

*Betreff*  
**Produkthaushalt der Stadt Plön für das Haushaltsjahr 2023; hier:  
Ergebnis- und Finanzplan**

<i>Fachbereich:</i> Fachbereich 2 - Finanzen und interner Service	<i>Datum</i> 26.04.2023
<i>Sachbearbeitung:</i> Nikolas Titze	
<i>Aktenzeichen:</i>	

<i>Beratungsfolge (Zuständigkeit)</i>	<i>Sitzungstermin</i>	<i>Status</i>
Ausschuss für Stadtentwicklung und Planung ( )	26.04.2023	Ö
Ausschuss für gesellschaftliche Angelegenheiten, Umwelt und Tourismus ( )	04.05.2023	Ö
Hauptausschuss der Stadt Plön ( )	08.05.2023	Ö
Ratsversammlung der Stadt Plön ( )	10.05.2023	Ö

**Sachverhalt:**

Auf die Ursprungsvorlage wird Bezug genommen. In der Zwischenzeit haben sich einige Veränderungen gegenüber dem bisherigen Planungsstand ergeben, die der beiliegenden Übersicht entnommen werden können. Diese Veränderungen wurden überwiegend in der Sitzung der Arbeitsgruppe Haushaltskonsolidierung am 24.04.2023 seitens der Verwaltung vorgestellt und erläutert. Die Gesamtübersicht unterteilt sich auf die jeweiligen Produktbücher der Fachausschüsse.

**Finanzielle Auswirkungen:**

Die finanziellen Auswirkungen ergeben sich aus den Anlagen.

**Klimarelevanz & Begründung:**     Positiv     Negativ     keine

**Beschlussvorschlag:**

Wird in den Sitzungen erarbeitet.

I.A.  
Titze

**Anlagen:**

Veränderungsliste Stand 25.04.2023



## Haushaltsplanverfahren 2023

## Veränderungen gegenüber den versandten Haushaltsunterlagen

lfd. Nr.	Ergebnisplanungs-/ Bilanzkonto	Finanzplanungs-konto	ER / FR E / A	Bezeichnung	Produkt-buch	Verwaltungs-entwurf	Ansatz alt 2023	Ansatz neu 2023	Veränderung 2023 (+/-)	Ansatz alt 2024	Ansatz neu 2024	Veränderung 2024 (+/-)	Ansatz alt 2025	Ansatz neu 2025	Veränderung 2025 (+/-)	Ansatz alt 2026	Ansatz neu 2026	Veränderung 2026 (+/-)	Begründung
1	27100.44110000		ER/E	Mieten und Pachten	GUT	S. 10	19.700 €	21.000 €	1.300 €	19.700 €	21.600 €	1.900 €	19.700 €	21.600 €	1.900 €	19.700 €	21.600 €	1.900 €	Diverse Miet- und Pachtverträge sind gem. Indexklausel angepasst worden.
2	31100.50120000		ER/A	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 21	107.100 €	100.000 €	- 7.100 €	108.500 €	108.500 €	- €	110.700 €	110.700 €	- €	112.900 €	112.900 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
3	31100.50220000		ER/A	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 21	7.300 €	6.800 €	- 500 €	7.700 €	7.700 €	- €	7.700 €	7.700 €	- €	8.000 €	8.000 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
4	31100.50320000		ER/A	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 21	20.700 €	19.500 €	- 1.200 €	21.500 €	21.500 €	- €	21.900 €	21.900 €	- €	22.400 €	22.400 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
5	31310.23200270	31310.68110140	FR/E	Zuweisung des Landes / Erwerb Gebäude Lütjenburger Straße	GUT	S. 32	400.000 €	- €	- 400.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Entgegen erster Rückmeldungen wurden die Fördergelder nach dem "Windhundverfahren" ausgekehrt, so dass die Fördermittel bereits vergeben wurden. Durch den Entfall der Zuweisung Gebäude Lütjenburger Str. kann auch keine Auflösung von Sonderposten
6	31310.41620000		ER/E	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	GUT	S. 28	1.300 €	- €	- 1.300 €	16.000 €	- €	- 16.000 €	16.000 €	- €	- 16.000 €	16.000 €	- €	- 16.000 €	
7	31310.50120000		ER/A	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 28	134.500 €	131.000 €	- 3.500 €	117.000 €	117.000 €	- €	119.300 €	119.300 €	- €	121.700 €	121.700 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
8	31310.50220000		ER/A	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 28	7.400 €	7.100 €	- 300 €	7.800 €	7.800 €	- €	8.000 €	8.000 €	- €	8.100 €	8.100 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
9	31310.50320000		ER/A	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 28	25.100 €	24.500 €	- 600 €	24.500 €	24.500 €	- €	24.900 €	24.900 €	- €	25.500 €	25.500 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
10	31560.44110000		ER/E	Mieten und Pachten	GUT	S. 34	6.400 €	7.300 €	900 €	6.400 €	7.700 €	1.300 €	6.400 €	7.700 €	1.300 €	6.400 €	7.700 €	1.300 €	Diverse Miet- und Pachtverträge sind gem. Indexklausel angepasst worden.
11	35140.50120000		ER/A	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 42	107.100 €	100.000 €	- 7.100 €	108.500 €	108.500 €	- €	110.700 €	110.700 €	- €	112.900 €	112.900 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
12	35140.50220000		ER/A	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 42	7.300 €	6.800 €	- 500 €	7.700 €	7.700 €	- €	7.700 €	7.700 €	- €	8.000 €	8.000 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
13	35140.50320000		ER/A	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 42	20.700 €	19.500 €	- 1.200 €	21.500 €	21.500 €	- €	21.900 €	21.900 €	- €	22.400 €	22.400 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
14	42400.07000010	42400.78310000	FR/A	Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberhalb d. Wertgrenze von 1.000 €	GUT	S. 68	92.500 €	103.500 €	11.000 €	1.000 €	1.000 €	- €	1.000 €	1.000 €	- €	1.000 €	1.000 €	- €	Um die Sportplatzbewässerung am Schiffsthal sicherzustellen, sollen nicht wie ursprünglich geplant Pumpen erneuert, sondern ein Brunnen gebaut werden.
15	42400.09000340	42400.78520460	FR/A	Baumaßnahmen / Erneuerung Kleinspielfeld und Laufbahn - Schiffsthalstadion	GUT	S. 69	537.000 €	100.000 €	- 437.000 €	- €	437.000 €	437.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Die Planung der Maßnahme soll in 2023 und die Umsetzung in 2024 erfolgen. Die für die Umsetzung benötigten Mittel werden über eine Verpflichtungsermächtigung abgesichert.
16	42400.23200140	42400.68120030	FR/E	Zuweisungen des Kreises / Kleinspielfeld und Laufbahn Schiffsthalstadion	GUT	S. 68	53.600 €	- €	- 53.600 €	- €	53.600 €	53.600 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Analog der Verschiebung der Umsetzung der Maßnahme wird auch die Förderung in 2024 erwartet.
17	42400.41620000		ER/E	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	GUT	S. 65	27.100 €	1.600 €	- 25.500 €	32.900 €	17.100 €	- 15.800 €	31.800 €	31.200 €	- 600 €	31.600 €	31.000 €	- 600 €	Anpassung der zahlungsneutralen Konten an die veränderten investiven Maßnahmen.
18	42400.54310100		ER/A	Berater- und Sachverständigenkosten	GUT	S. 66	100 €	5.100 €	5.000 €	100 €	100 €	- €	100 €	100 €	- €	100 €	100 €	- €	Für die Umrüstung der Flutlichtanlagen auf LED-Technik auf zwei Sportplätzen in Plön ist eine externe landschaftsökologische Prüfung erforderlich.

lfd. Nr.	Ergebnisplanungs-/ Bilanzkonto	Finanzplanungs-konto	ER / FR E / A	Bezeichnung	Produkt-buch	Verwaltungs-entwurf	Ansatz alt 2023	Ansatz neu 2023	Veränderung 2023 (+/-)	Ansatz alt 2024	Ansatz neu 2024	Veränderung 2024 (+/-)	Ansatz alt 2025	Ansatz neu 2025	Veränderung 2025 (+/-)	Ansatz alt 2026	Ansatz neu 2026	Veränderung 2026 (+/-)	Begründung	
19	42400.57110300		ER/A	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	GUT	S. 66	12.300 €	7.900 €	- 4.400 €	63.100 €	36.200 €	- 26.900 €	58.500 €	58.500 €	- €	57.600 €	57.600 €	- €	Anpassung der zahlungsneutralen Konten an die veränderten investiven Maßnahmen.	
20	42401.50120000		ER/A	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 72	362.600 €	361.900 €	- 700 €	356.700 €	356.700 €	- €	363.600 €	363.600 €	- €	370.900 €	370.900 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.	
21	42401.50220000		ER/A	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 72	22.300 €	22.300 €	- €	22.400 €	22.400 €	- €	22.900 €	22.900 €	- €	23.300 €	23.300 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.	
22	42401.50320000		ER/A	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 72	72.800 €	72.600 €	- 200 €	73.700 €	73.700 €	- €	75.000 €	75.000 €	- €	76.500 €	76.500 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.	
23	57500.41410000		ER/E	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	GUT	neu	- €	5.000 €	5.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Es wird ein Zuschuss der Gesellschaft für Energie und Klimaschutz Schleswig-Holstein für die Buslinie "Seekieker" erwartet.
24	57500.41480100		ER/E	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche (Stadtbuchfest)	GUT	S. 95	14.000 €	16.000 €	2.000 €	14.000 €	16.000 €	2.000 €	14.000 €	16.000 €	2.000 €	14.000 €	16.000 €	2.000 €	2.000 €	Es wird mit erhöhten Erträgen im Rahmen des Stadtbuchfestes gerechnet.
25	57500.44621800		ER/E	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Veranstaltungen)	GUT	S. 96	2.500 €	10.000 €	7.500 €	2.500 €	10.000 €	7.500 €	2.500 €	10.000 €	7.500 €	2.500 €	10.000 €	7.500 €	7.500 €	Es werden zusätzlich zu erwartende Erträge aus neu angebotenen Veranstaltungen berücksichtigt.
26	57500.53170000		ER/A	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke private Unternehmen	GUT	neu	- €	10.000 €	10.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Es ist die Gewährung eines Zuschusses an die Buslinie "Seekieker" geplant.

**Veränderungen der Ergebnisrechnung**

	2023	2024	2025	2026
ER/E	- 10.100,00 €	- 19.100,00 €	- 3.900,00 €	- 3.900,00 €
ER/A	- 12.300,00 €	- 26.900,00 €	- €	- €
Summe	2.200,00 €	7.800,00 €	- 3.900,00 €	- 3.900,00 €

**Veränderungen der Finanzrechnung**

	2023	2024	2025	2026
FR/E	- 453.600,00 €	53.600,00 €	- €	- €
FR/A	- 426.000,00 €	437.000,00 €	- €	- €
Summe	- 27.600,00 €	- 383.400,00 €	- €	- €

**Haushaltsplanverfahren 2023**  
**Veränderungen gegenüber den versandten Haushaltsunterlagen**

lfd. Nr.	Ergebnisplanung s-/ Bilanzkonto	Finanzplanungs-konto	ER / FR E / A	Bezeichnung	Produkt-buch	Verwaltungs-entwurf	Ansatz alt 2023	Ansatz neu 2023	Veränderung 2023 (+/-)	Ansatz alt 2024	Ansatz neu 2024	Veränderung 2024 (+/-)	Ansatz alt 2025	Ansatz neu 2025	Veränderung 2025 (+/-)	Ansatz alt 2026	Ansatz neu 2026	Veränderung 2026 (+/-)	Begründung
1	11102.50120000		ER/A	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 12	417.700 €	413.600 €	- 4.100 €	467.900 €	467.900 €	- €	476.800 €	476.800 €	- €	486.300 €	486.300 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
2	11102.50220000		ER/A	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 12	27.900 €	27.600 €	- 300 €	31.700 €	31.700 €	- €	32.100 €	32.100 €	- €	32.900 €	32.900 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
3	11102.50320000		ER/A	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 12	78.700 €	77.800 €	- 900 €	90.700 €	90.700 €	- €	92.500 €	92.500 €	- €	94.300 €	94.300 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
4	11110.44110000		ER/E	Mieten und Pachten	HA	S. 40	65.000 €	67.500 €	2.500 €	65.500 €	70.000 €	4.500 €	66.000 €	70.500 €	4.500 €	66.500 €	71.000 €	4.500 €	Diverse Miet- und Pachtverträge sind gem. Indexklausel angepasst worden.
5	11110.44110400		ER/E	Mieten und Pachten (sonst. bebaute Grundstücke)	HA	S. 40	73.300 €	83.700 €	10.400 €	73.800 €	89.000 €	15.200 €	74.300 €	89.500 €	15.200 €	74.800 €	90.000 €	15.200 €	Diverse Miet- und Pachtverträge sind gem. Indexklausel angepasst worden.
6	11110.44110600		ER/E	Mieten und Pachten (unbebaute Grundstücke)	HA	S. 40	17.500 €	18.700 €	1.200 €	17.600 €	19.600 €	2.000 €	17.700 €	19.700 €	2.000 €	17.800 €	19.800 €	2.000 €	Diverse Miet- und Pachtverträge sind gem. Indexklausel angepasst worden.
7	12200.54580600		ER/A	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw.-Tätigkeit (Ev.-Luth. Kirchengemeinde Plön)	HA	S. 67	30.000 €	- €	- 30.000 €	32.000 €	15.000 €	- 17.000 €	33.000 €	16.000 €	- 17.000 €	34.000 €	17.000 €	- 17.000 €	Im Rahmen des Hauptausschusses v. 03.04.2023 wurde deutlich, dass ein möglicher Verlustausgleich für das Jahr 2023 erst nach Aufstellung des endgültigen Jahresabschlusses der Kirche für das Jahr 2023 erfolgen kann. Dies wird erst im ersten Halbjahr 2024 der Fall sein.
8	12202.45610000		ER/E	Bußgelder	HA	S. 75	138.000 €	157.000 €	19.000 €	138.000 €	176.000 €	38.000 €	138.000 €	176.000 €	38.000 €	138.000 €	176.000 €	38.000 €	Gem. Beschluss des Hauptausschusses v. 03.04.2023 soll eine zusätzliche Stelle für eine/n Verkehrsüberwacher:in geschaffen werden, wodurch in der Folge auch die zu erwartenden Einnahmen steigen
9	12202.50120000		ER/A	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 75	68.300 €	75.000 €	6.700 €	68.500 €	81.900 €	13.400 €	70.000 €	83.700 €	13.700 €	71.300 €	85.300 €	14.000 €	Gem. Beschluss des Hauptausschusses v. 03.04.2023 soll eine zusätzliche Stelle für eine/n Verkehrsüberwacher:in geschaffen werden.
10	12202.50220000		ER/A	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 75	4.500 €	5.000 €	500 €	4.600 €	5.500 €	900 €	4.600 €	5.500 €	900 €	4.800 €	5.700 €	900 €	Gem. Beschluss des Hauptausschusses v. 03.04.2023 soll eine zusätzliche Stelle für eine/n Verkehrsüberwacher:in geschaffen werden.
11	12202.50320000		ER/A	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 75	14.100 €	15.500 €	1.400 €	14.700 €	17.600 €	2.900 €	14.900 €	17.800 €	2.900 €	15.300 €	18.300 €	3.000 €	Gem. Beschluss des Hauptausschusses v. 03.04.2023 soll eine zusätzliche Stelle für eine/n Verkehrsüberwacher:in geschaffen werden.
12	53800.52110000		ER/A	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	HA	S. 106	21.000 €	26.000 €	5.000 €	22.000 €	22.000 €	- €	22.500 €	22.500 €	- €	23.000 €	23.000 €	- €	Instandsetzung WC-Anlage Fegetasche (Maler- und Installationsarbeiten, Reparaturen, Waschbecken)
13	53800.52410200		ER/A	Bewirtschaftung der grundstücke und baul. Anlagen (WC-Reinigung / Fremdfirmen)	HA	S. 106	110.000 €	113.000 €	3.000 €	112.000 €	115.500 €	3.500 €	114.000 €	118.000 €	4.000 €	116.000 €	120.500 €	4.500 €	Die Reinigung der WC-Anlage Fegetasche soll nun auch an den Wochenenden erfolgen.
14	54500.50120000		ER/A	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 111	226.000 €	212.400 €	- 13.600 €	223.300 €	223.300 €	- €	227.600 €	227.600 €	- €	232.200 €	232.200 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
15	54500.50220000		ER/A	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 111	15.200 €	14.400 €	- 800 €	15.400 €	15.400 €	- €	15.800 €	15.800 €	- €	16.000 €	16.000 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
16	54500.50320000		ER/A	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 111	46.000 €	43.100 €	- 2.900 €	46.800 €	46.800 €	- €	47.700 €	47.700 €	- €	48.600 €	48.600 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
17	54600.04501010	54600.78310130	FR/A	Auszahlungen für den Neuerwerb von Parkscheinautomaten	HA	S. 118	100 €	7.100 €	7.000 €	100 €	100 €	- €	100 €	100 €	- €	100 €	100 €	- €	Es sollen weitere Parkplätze in der Bahnhofstraße gebührenpflichtig werden. Hierfür wird ein zusätzlicher Parkscheinautomat benötigt.
18	54600.43210000		ER/E	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	HA	S. 116	330.000 €	334.000 €	4.000 €	330.000 €	340.000 €	10.000 €	330.000 €	340.000 €	10.000 €	330.000 €	340.000 €	10.000 €	Durch die zusätzlichen gebührenpflichtigen Parkplätze in der Bahnhofstraße wird mit Mehrreinnahmen gerechnet.
19	54600.57110400		ER/A	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	HA	S. 116	9.200 €	9.700 €	500 €	9.200 €	10.600 €	1.400 €	9.200 €	10.600 €	1.400 €	8.200 €	9.600 €	1.400 €	Anpassung der zahlungsneutralen Konten an die veränderten investiven Maßnahmen.
20	54601.52110000		ER/A	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	HA	S. 120	39.000 €	29.000 €	- 10.000 €	20.500 €	20.500 €	- €	21.000 €	21.000 €	- €	21.500 €	21.500 €	- €	Die Sanierung der Treppenabgänge werden aus der Instandhaltungsrücklage der Schlossgarage gezahlt.

lfd. Nr.	Ergebnisplanung s-/ Bilanzkonto	Finanzplanungs-konto	ER / FR E / A	Bezeichnung	Produkt-buch	Verwaltungs-entwurf	Ansatz alt 2023	Ansatz neu 2023	Veränderung 2023 (+/-)	Ansatz alt 2024	Ansatz neu 2024	Veränderung 2024 (+/-)	Ansatz alt 2025	Ansatz neu 2025	Veränderung 2025 (+/-)	Ansatz alt 2026	Ansatz neu 2026	Veränderung 2026 (+/-)	Begründung
21	57100.52210500		ER/A	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Weihnachtsbeleuchtung)	HA	S. 125	16.000 €	18.900 €	2.900 €	16.500 €	16.500 €	- €	17.000 €	17.000 €	- €	17.500 €	17.500 €	- €	Die Initiative Schönes Plön möchte weitere Weihnachtssterne auf dem Bahnhofsvorplatz anbringen. Die Kosten für die einmalige Stromversorgung i.H.v. rd. 2.900 € sollen von der Stadt Plön übernommen werden.
22	57301.50120000		ER/A	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 134	597.700 €	596.300 €	- 1.400 €	612.400 €	612.400 €	- €	623.300 €	623.300 €	- €	636.700 €	636.700 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
23	57301.50220000		ER/A	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 134	38.900 €	38.800 €	- 100 €	41.000 €	41.000 €	- €	41.600 €	41.600 €	- €	42.600 €	42.600 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
24	57301.50320000		ER/A	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 134	121.900 €	121.600 €	- 300 €	128.700 €	128.700 €	- €	131.600 €	131.600 €	- €	134.000 €	134.000 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
25	61200.32173500	61200.69273500	FR/E	Kreditaufnahmen Investitionen	HA	S. 151	3.023.500 €	2.692.000 €	- 331.500 €	4.499.700 €	4.719.400 €	219.700 €	341.200 €	609.000 €	267.800 €	343.200 €	368.100 €	24.900 €	Anpassung der aufzunehmenden Darlehensmittel an die Veränderungen in der Investitionstätigkeit

**Veränderungen der Ergebnisrechnung**

	2023	2024	2025	2026
ER/E	37.100,00 €	69.700,00 €	69.700,00 €	69.700,00 €
ER/A	- 44.400,00 €	5.100,00 €	5.900,00 €	6.800,00 €
Summe	81.500,00 €	64.600,00 €	63.800,00 €	62.900,00 €

**Veränderungen der Finanzrechnung**

	2023	2024	2025	2026
FR/E	- 331.500,00 €	219.700,00 €	267.800,00 €	24.900,00 €
FR/A	7.000,00 €	- €	- €	- €
Summe	- 338.500,00 €	219.700,00 €	267.800,00 €	24.900,00 €

**Haushaltsplanverfahren 2023**  
**Veränderungen gegenüber den versandten Haushaltsunterlagen**

lfd. Nr.	Ergebnisplanungs-/ Bilanzkonto	Finanzplanungs-konto	ER / FR E / A	Bezeichnung	Produkt-buch	Verwaltungs-entwurf	Ansatz alt 2023	Ansatz neu 2023	Veränderung 2023 (+/-)	Ansatz alt 2024	Ansatz neu 2024	Veränderung 2024 (+/-)	Ansatz alt 2025	Ansatz neu 2025	Veränderung 2025 (+/-)	Ansatz alt 2026	Ansatz neu 2026	Veränderung 2026 (+/-)	Begründung	
1	11111.09000450	11111.78520500	FR/A	Baumaßnahmen / Umgestaltung Marktbrunnen	SteP	S. 8	82.700 €	- €	- 82.700 €	- €	82.700 €	82.700 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Die Planung der Maßnahme soll in 2023 und die Umsetzung in 2024 erfolgen. Die Mittel für die Planung wurden bereits in 2022 zur Verfügung gestellt und werden nach 2023 übertragen. Die für die Umsetzung benötigten Mittel werden über eine Verpflichtungsermächtigung abgesichert.
2	11111.23200240	11111.68100070	FR/E	Zuweisungen des Bundes / Umgestaltung Marktbrunnen	SteP	S. 8	96.400 €	- €	- 96.400 €	- €	96.400 €	96.400 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Analog der Verschiebung der Umsetzung der Maßnahme wird auch die Förderung in 2024 erwartet.
3	11111.41620000		ER/E	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	SteP	S. 4	51.500 €	49.900 €	- 1.600 €	53.600 €	52.000 €	- 1.600 €	53.600 €	53.600 €	- €	53.600 €	53.600 €	- €	- €	Anpassung der zahlungsneutralen Konten an die veränderten investiven Maßnahmen.
4	11111.57110600		ER/A	Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	SteP	S. 5	5.300 €	3.500 €	- 1.800 €	3.600 €	1.800 €	- 1.800 €	3.600 €	3.600 €	- €	3.600 €	3.600 €	- €	- €	Anpassung der zahlungsneutralen Konten an die veränderten investiven Maßnahmen.
5	54100.04500000	54100.78520000	FR/A	Baumaßnahmen / Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	SteP	S. 25	60.500 €	60.500 €	- €	100 €	100 €	- €	100 €	35.000 €	34.900 €	100 €	100 €	- €	- €	In 2025 soll die Treppenanlage Rodomstorstraße erneuert werden.
6	54100.04501020	54100.78520290	FR/A	Baumaßnahmen / Erneuerung und Erweiterung von Parkflächen	SteP	S. 25	115.000 €	100 €	- 114.900 €	95.000 €	100 €	- 94.900 €	95.000 €	100 €	- 94.900 €	95.000 €	100 €	- 94.900 €	- 94.900 €	Es ist nicht mehr die Sanierung des gesamten Parkplatzes Schiffsthal geplant, sondern lediglich die Beseitigung der Bodensenke. Die Maßnahme ist nicht mehr dem investiven Bereich zuzuordnen. Des Weiteren soll auf die Errichtung von zusätzlichen Parkplätzen im Bereich Klinkerteich und Gartenstraße verzichtet werden.
7	54100.04600050	54100.78520280	FR/A	Baumaßnahmen / Erneuerung von Stegen	SteP	S. 25	18.000 €	18.000 €	- €	100 €	15.000 €	14.900 €	100 €	178.000 €	177.900 €	100 €	100 €	- 100 €	100 €	Die Planung (2024) und die Umsetzung (2025) der Erneuerung der Stege am Bootshafen sowie des Steges am Ölmühlengebäude werden neu veranschlagt. Eine Mittelübertragung von 2022 nach 2023 entfällt daher.
8	54100.08110000	54100.78320000	FR/A	Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlagevermögens zwischen 150 € und 1.000 €	SteP	S. 25	11.000 €	6.000 €	- 5.000 €	1.000 €	1.000 €	- €	1.000 €	1.000 €	- €	1.000 €	1.000 €	- €	- €	Auf die Anschaffung von Anlehnbügeln für Lastenräder soll verzichtet werden.
9	54100.09000280	54100.78520250	FR/A	Baumaßnahmen / Behindertengerechter Umbau von Bushaltestellen	SteP	S. 25	30.000 €	100 €	- 29.900 €	120.000 €	30.000 €	- 90.000 €	100 €	150.000 €	149.900 €	100 €	120.000 €	119.900 €	119.900 €	Die Planung des behindertengerechten Umbaus von weiteren Bushaltestellen wird aus Kapazitätsgründen auf 2024 ff. verschoben.
10	54100.09000320	54100.78520270	FR/A	Baumaßnahmen / Ausbau Stettiner Straße	SteP	S. 25	100.000 €	100.000 €	- €	430.000 €	430.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Die für 2024 notwendigen Mittel für die Ausbaumaßnahme Stettiner Straße werden über eine Verpflichtungsermächtigung abgesichert.
11	54100.09000370	54100.78520310	FR/A	Instandsetzung Fünf-Seen-Allee	SteP	S. 25	280.000 €	- €	- 280.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Aufgrund neuer Erkenntnisse handelt es sich um keine investive Maßnahme, sondern um Unterhaltungsaufwand (sh. PSK 54100.52210000).
12	54100.09000480	54100.78520510	FR/A	Baumaßnahmen / Amphibienquerung Fünf-Seen-Allee	SteP	neu	- €	- €	- €	- €	20.000 €	20.000 €	- €	150.000 €	150.000 €	- €	- €	- €	- €	Es ist eine Amphibienquerung unter der Fünf-Seen-Allee geplant.
13	54100.23200150	54100.68120040	FR/E	Zuweisung des Kreises / Instandsetzung Fünf-Seen-Allee	SteP	S. 25	50.000 €	- €	- 50.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Da die Maßnahme nicht mehr dem investiven Bereich zuzuordnen ist, gilt dies auch für die Zuwendung.
14	54100.23200280	54100.68120070	FR/E	Zuweisung des Kreises / Amphibienquerung Fünf-Seen-Allee	SteP	neu	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	150.000 €	150.000 €	- €	- €	- €	- €	Für den Bau der Amphibienquerung wird eine Förderung vom Kreis erwartet.
15	54100.41420000		ER/E	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	SteP	neu	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	84.000 €	84.000 €	- €	- €	- €	- €	Für die Deckensanierung der Fünf-Seen-Allee wird eine Zuwendung vom Kreis erwartet.
16	54100.41620000		ER/E	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	SteP	S. 21	104.600 €	104.200 €	- 400 €	113.000 €	111.500 €	- 1.500 €	104.200 €	81.400 €	- 22.800 €	79.900 €	81.400 €	1.500 €	1.500 €	Anpassung der zahlungsneutralen Konten an die veränderten investiven Maßnahmen.

Ifd. Nr.	Ergebnisplanungs-/ Bilanzkonto	Finanzplanungs-konto	ER / FR E / A	Bezeichnung	Produkt-buch	Verwaltungs-entwurf	Ansatz alt 2023	Ansatz neu 2023	Veränderung 2023 (+/-)	Ansatz alt 2024	Ansatz neu 2024	Veränderung 2024 (+/-)	Ansatz alt 2025	Ansatz neu 2025	Veränderung 2025 (+/-)	Ansatz alt 2026	Ansatz neu 2026	Veränderung 2026 (+/-)	Begründung
17	54100.52210000		ER/A	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	SteP	S. 21	250.000 €	280.000 €	30.000 €	260.000 €	270.000 €	10.000 €	270.000 €	500.000 €	230.000 €	280.000 €	280.000 €	- €	2023: Es ist nicht mehr die Sanierung des gesamten Parkplatzes Schiffsthal geplant, sondern lediglich die Beseitigung der Bodensenke. Demnach handelt es sich lediglich um eine Unterhaltungsmaßnahme (30.000 €). 2024 und 2025: Bei der geplanten Deckensanierung Fünf-Seen-Allee handelt es sich um Unterhaltungsaufwand (sh. FRK 54100.78520310).
18	54100.57110400		ER/A	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	SteP	S. 21	495.000 €	487.800 €	- 7.200 €	528.300 €	508.400 €	- 19.900 €	519.900 €	507.000 €	- 12.900 €	475.400 €	473.800 €	- 1.600 €	Anpassung der zahlungsneutralen Konten an die veränderten investiven Maßnahmen.

**Veränderungen der Ergebnisrechnung**

	2023	2024	2025	2026
ER/E	- 2.000,00 €	- 3.100,00 €	61.200,00 €	1.500,00 €
ER/A	21.000,00 €	- 11.700,00 €	217.100,00 €	- 1.600,00 €
Summe	- 23.000,00 €	8.600,00 €	- 155.900,00 €	3.100,00 €

**Veränderungen der Finanzrechnung**

	2023	2024	2025	2026
FR/E	- 146.400,00 €	96.400,00 €	150.000,00 €	- €
FR/A	- 512.500,00 €	- 67.300,00 €	417.800,00 €	24.900,00 €
Summe	366.100,00 €	163.700,00 €	- 267.800,00 €	- 24.900,00 €

**Haushaltsplanverfahren 2023**  
**Veränderungen gegenüber den versandten Haushaltsunterlagen**

lfd. Nr.	Ergebnisplanungs- / Bilanzkonto	Finanzplanungs-konto	ER / FR E / A	Bezeichnung	Produkt-buch	Verwaltungs-entwurf	Ansatz alt 2023	Ansatz neu 2023	Veränderung 2023 (+/-)	Ansatz alt 2024	Ansatz neu 2024	Veränderung 2024 (+/-)	Ansatz alt 2025	Ansatz neu 2025	Veränderung 2025 (+/-)	Ansatz alt 2026	Ansatz neu 2026	Veränderung 2026 (+/-)	Begründung	
1	11102.50120000		ER/A	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 12	417.700 €	413.600 €	- 4.100 €	467.900 €	467.900 €	- €	476.800 €	476.800 €	- €	486.300 €	486.300 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.	
2	11102.50220000		ER/A	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 12	27.900 €	27.600 €	- 300 €	31.700 €	31.700 €	- €	32.100 €	32.100 €	- €	32.900 €	32.900 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.	
3	11102.50320000		ER/A	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 12	78.700 €	77.800 €	- 900 €	90.700 €	90.700 €	- €	92.500 €	92.500 €	- €	94.300 €	94.300 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.	
4	11110.44110000		ER/E	Mieten und Pachten	HA	S. 40	65.000 €	67.500 €	2.500 €	65.500 €	70.000 €	4.500 €	66.000 €	70.500 €	4.500 €	66.500 €	71.000 €	4.500 €	Diverse Miet- und Pachtverträge sind gem. Indexklausel angepasst worden.	
5	11110.44110400		ER/E	Mieten und Pachten (sonst. bebaute Grundstücke)	HA	S. 40	73.300 €	83.700 €	10.400 €	73.800 €	89.000 €	15.200 €	74.300 €	89.500 €	15.200 €	74.800 €	90.000 €	15.200 €	Diverse Miet- und Pachtverträge sind gem. Indexklausel angepasst worden.	
6	11110.44110600		ER/E	Mieten und Pachten (unbebaute Grundstücke)	HA	S. 40	17.500 €	18.700 €	1.200 €	17.600 €	19.600 €	2.000 €	17.700 €	19.700 €	2.000 €	17.800 €	19.800 €	2.000 €	Diverse Miet- und Pachtverträge sind gem. Indexklausel angepasst worden.	
7	11111.09000450	11111.78520500	FR/A	Baumaßnahmen / Umgestaltung Marktbrunnen	SteP	S. 8	82.700 €	- €	- 82.700 €	- €	82.700 €	82.700 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Die Planung der Maßnahme soll in 2023 und die Umsetzung in 2024 erfolgen. Die Mittel für die Planung wurden bereits in 2022 zur Verfügung gestellt und werden nach 2023 übertragen. Die für die Umsetzung benötigten Mittel werden über eine Verpflichtungsermächtigung abgesichert.
8	11111.23200240	11111.68100070	FR/E	Zuweisungen des Bundes / Umgestaltung Marktbrunnen	SteP	S. 8	96.400 €	- €	- 96.400 €	- €	96.400 €	96.400 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Analog der Verschiebung der Umsetzung der Maßnahme wird auch die Förderung in 2024 erwartet.
9	11111.41620000		ER/E	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	SteP	S. 4	51.500 €	49.900 €	- 1.600 €	53.600 €	52.000 €	- 1.600 €	53.600 €	53.600 €	- €	53.600 €	53.600 €	- €	Anpassung der zahlungsneutralen Konten an die veränderten investiven Maßnahmen.	
10	11111.57110600		ER/A	Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	SteP	S. 5	5.300 €	3.500 €	- 1.800 €	3.600 €	1.800 €	- 1.800 €	3.600 €	3.600 €	- €	3.600 €	3.600 €	- €	Anpassung der zahlungsneutralen Konten an die veränderten investiven Maßnahmen.	
11	12200.54580600		ER/A	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw.-Tätigkeit (Ev.-Luth. Kirchengemeinde Plön)	HA	S. 67	30.000 €	- €	- 30.000 €	32.000 €	15.000 €	- 17.000 €	33.000 €	16.000 €	- 17.000 €	34.000 €	17.000 €	- 17.000 €	Im Rahmen des Hauptausschusses v. 03.04.2023 wurde deutlich, dass ein möglicher Verlustausgleich für das Jahr 2023 erst nach Aufstellung des endgültigen Jahresabschlusses der Kirche für das Jahr 2023 erfolgen kann. Dies wird erst im ersten Halbjahr 2024 der Fall sein.	
12	12202.45610000		ER/E	Bußgelder	HA	S. 75	138.000 €	157.000 €	19.000 €	138.000 €	176.000 €	38.000 €	138.000 €	176.000 €	38.000 €	138.000 €	176.000 €	38.000 €	Gem. Beschluss des Hauptausschusses v. 03.04.2023 soll eine zusätzliche Stelle für eine/n Verkehrsüberwacher:in geschaffen werden, wodurch in der Folge auch die zu erwartenden Einnahmen steigen	
13	12202.50120000		ER/A	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 75	68.300 €	75.000 €	6.700 €	68.500 €	81.900 €	13.400 €	70.000 €	83.700 €	13.700 €	71.300 €	85.300 €	14.000 €	Gem. Beschluss des Hauptausschusses v. 03.04.2023 soll eine zusätzliche Stelle für eine/n Verkehrsüberwacher:in geschaffen werden.	
14	12202.50220000		ER/A	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 75	4.500 €	5.000 €	500 €	4.600 €	5.500 €	900 €	4.600 €	5.500 €	900 €	4.800 €	5.700 €	900 €	Gem. Beschluss des Hauptausschusses v. 03.04.2023 soll eine zusätzliche Stelle für eine/n Verkehrsüberwacher:in geschaffen werden.	
15	12202.50320000		ER/A	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 75	14.100 €	15.500 €	1.400 €	14.700 €	17.600 €	2.900 €	14.900 €	17.800 €	2.900 €	15.300 €	18.300 €	3.000 €	Gem. Beschluss des Hauptausschusses v. 03.04.2023 soll eine zusätzliche Stelle für eine/n Verkehrsüberwacher:in geschaffen werden.	
16	27100.44110000		ER/E	Mieten und Pachten	GUT	S. 10	19.700 €	21.000 €	1.300 €	19.700 €	21.600 €	1.900 €	19.700 €	21.600 €	1.900 €	19.700 €	21.600 €	1.900 €	Diverse Miet- und Pachtverträge sind gem. Indexklausel angepasst worden.	
17	31100.50120000		ER/A	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 21	107.100 €	100.000 €	- 7.100 €	108.500 €	108.500 €	- €	110.700 €	110.700 €	- €	112.900 €	112.900 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.	
18	31100.50220000		ER/A	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 21	7.300 €	6.800 €	- 500 €	7.700 €	7.700 €	- €	7.700 €	7.700 €	- €	8.000 €	8.000 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.	
19	31100.50320000		ER/A	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 21	20.700 €	19.500 €	- 1.200 €	21.500 €	21.500 €	- €	21.900 €	21.900 €	- €	22.400 €	22.400 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.	
20	31310.23200270	31310.68110140	FR/E	Zuweisung des Landes / Erwerb Gebäude Lütjenburger Straße	GUT	S. 32	400.000 €	- €	- 400.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Entgegen erster Rückmeldungen wurden die Fördergelder nach dem "Windhundverfahren" ausgekehrt, so dass die Fördermittel bereits vergeben sind und zunächst keine Zuweisung mehr zu erwarten ist. Ob das IM weitere Fördermittel zur Verfügung stellen wird, ist aktuell im Abstimmungsprozess.

lfd. Nr.	Ergebnisplanungs- / Bilanzkonto	Finanzplanungs- konto	ER / FR E / A	Bezeichnung	Produkt- buch	Verwaltungs- entwurf	Ansatz alt 2023	Ansatz neu 2023	Veränderung 2023 (+/-)	Ansatz alt 2024	Ansatz neu 2024	Veränderung 2024 (+/-)	Ansatz alt 2025	Ansatz neu 2025	Veränderung 2025 (+/-)	Ansatz alt 2026	Ansatz neu 2026	Veränderung 2026 (+/-)	Begründung
21	31310.41620000		ER/E	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	GUT	S. 28	1.300 €	- €	- 1.300 €	16.000 €	- €	- 16.000 €	16.000 €	- €	- 16.000 €	16.000 €	- €	- 16.000 €	Durch den Entfall der Zuweisung Gebäude Lütjenburger Str. kann auch keine Auflösung von Sonderposten erfolgen.
22	31310.50120000		ER/A	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 28	134.500 €	131.000 €	- 3.500 €	117.000 €	117.000 €	- €	119.300 €	119.300 €	- €	121.700 €	121.700 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
23	31310.50220000		ER/A	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 28	7.400 €	7.100 €	- 300 €	7.800 €	7.800 €	- €	8.000 €	8.000 €	- €	8.100 €	8.100 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
24	31310.50320000		ER/A	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 28	25.100 €	24.500 €	- 600 €	24.500 €	24.500 €	- €	24.900 €	24.900 €	- €	25.500 €	25.500 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
25	31560.44110000		ER/E	Mieten und Pachten	GUT	S. 34	6.400 €	7.300 €	900 €	6.400 €	7.700 €	1.300 €	6.400 €	7.700 €	1.300 €	6.400 €	7.700 €	1.300 €	Diverse Miet- und Pachtverträge sind gem. Indexklausel angepasst worden.
26	35140.50120000		ER/A	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 42	107.100 €	100.000 €	- 7.100 €	108.500 €	108.500 €	- €	110.700 €	110.700 €	- €	112.900 €	112.900 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
27	35140.50220000		ER/A	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 42	7.300 €	6.800 €	- 500 €	7.700 €	7.700 €	- €	7.700 €	7.700 €	- €	8.000 €	8.000 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
28	35140.50320000		ER/A	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 42	20.700 €	19.500 €	- 1.200 €	21.500 €	21.500 €	- €	21.900 €	21.900 €	- €	22.400 €	22.400 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
29	42400.07000010	42400.78310000	FR/A	Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberhalb d. Wertgrenze von 1.000 €	GUT	S. 68	92.500 €	103.500 €	11.000 €	1.000 €	1.000 €	- €	1.000 €	1.000 €	- €	1.000 €	1.000 €	- €	Um die Sportplatzbewässerung am Schiffsthal sicherzustellen, sollen nicht wie ursprünglich geplant Pumpen erneuert, sondern ein Brunnen gebaut werden.
30	42400.09000340	42400.78520460	FR/A	Baumaßnahmen / Erneuerung Kleinspielfeld und Laufbahn - Schiffsthalstadion	GUT	S. 69	537.000 €	100.000 €	- 437.000 €	- €	437.000 €	437.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Die Planung der Maßnahme soll in 2023 und die Umsetzung in 2024 erfolgen. Die für die Umsetzung benötigten Mittel werden über eine Verpflichtungsermächtigung abgesichert.
31	42400.23200140	42400.68120030	FR/E	Zuweisungen des Kreises / Kleinspielfeld und Laufbahn Schiffsthalstadion	GUT	S. 68	53.600 €	- €	- 53.600 €	- €	53.600 €	53.600 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Analog der Verschiebung der Umsetzung der Maßnahme wird auch die Förderung in 2024 erwartet.
32	42400.41620000		ER/E	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	GUT	S. 65	27.100 €	1.600 €	- 25.500 €	32.900 €	17.100 €	- 15.800 €	31.800 €	31.200 €	- 600 €	31.600 €	31.000 €	- 600 €	Anpassung der zahlungsneutralen Konten an die veränderten investiven Maßnahmen.
33	42400.54310100		ER/A	Berater- und Sachverständigenkosten	GUT	S. 66	100 €	5.100 €	5.000 €	100 €	100 €	- €	100 €	100 €	- €	100 €	100 €	- €	Für die Umrüstung der Flutlichtanlagen auf LED-Technik auf zwei Sportplätzen in Plön ist eine externe landschaftsökologische Prüfung erforderlich.
34	42400.57110300		ER/A	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	GUT	S. 66	12.300 €	7.900 €	- 4.400 €	63.100 €	36.200 €	- 26.900 €	58.500 €	58.500 €	- €	57.600 €	57.600 €	- €	Anpassung der zahlungsneutralen Konten an die veränderten investiven Maßnahmen.
35	42401.50120000		ER/A	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 72	362.600 €	361.900 €	- 700 €	356.700 €	356.700 €	- €	363.600 €	363.600 €	- €	370.900 €	370.900 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
36	42401.50220000		ER/A	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 72	22.300 €	22.300 €	- €	22.400 €	22.400 €	- €	22.900 €	22.900 €	- €	23.300 €	23.300 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
37	42401.50320000		ER/A	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 72	72.800 €	72.600 €	- 200 €	73.700 €	73.700 €	- €	75.000 €	75.000 €	- €	76.500 €	76.500 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
38	53800.52110000		ER/A	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	HA	S. 106	21.000 €	26.000 €	5.000 €	22.000 €	22.000 €	- €	22.500 €	22.500 €	- €	23.000 €	23.000 €	- €	Instandsetzung WC-Anlage Fegetasche (Maler- und Installationsarbeiten, Reparaturen, Waschbecken)
39	53800.52410200		ER/A	Bewirtschaftung der grundstücke und baul. Anlagen (WC-Reinigung / Fremdfirmen)	HA	S. 106	110.000 €	113.000 €	3.000 €	112.000 €	115.500 €	3.500 €	114.000 €	118.000 €	4.000 €	116.000 €	120.500 €	4.500 €	Die Reinigung der WC-Anlage Fegetasche soll nun auch an den Wochenenden erfolgen.
40	54100.04500000	54100.78520000	FR/A	Baumaßnahmen / Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	SteP	S. 25	60.500 €	60.500 €	- €	100 €	100 €	- €	100 €	35.000 €	34.900 €	100 €	100 €	- €	In 2025 soll die Treppenanlage Rodomstorstraße erneuert werden.
41	54100.04501020	54100.78520290	FR/A	Baumaßnahmen / Erneuerung und Erweiterung von Parkflächen	SteP	S. 25	115.000 €	100 €	- 114.900 €	95.000 €	100 €	- 94.900 €	95.000 €	100 €	- 94.900 €	95.000 €	100 €	- 94.900 €	Es ist nicht mehr die Sanierung des gesamten Parkplatzes Schiffsthal geplant, sondern lediglich die Beseitigung der Bodensenke. Die Maßnahme ist nicht mehr dem investiven Bereich zuzuordnen. Des Weiteren soll auf die Errichtung von zusätzlichen Parkplätzen im Bereich Klinkerteich und Gartenstraße verzichtet werden.
42	54100.04600050	54100.78520280	FR/A	Baumaßnahmen / Erneuerung von Stegen	SteP	S. 25	18.000 €	18.000 €	- €	100 €	15.000 €	14.900 €	100 €	178.000 €	177.900 €	100 €	-	100 €	Die Planung (2024) und die Umsetzung (2025) der Erneuerung der Stege am Bootshafen sowie des Steges am Ölmühlengebäude werden neu veranschlagt. Eine Mittelübertragung von 2022 nach 2023 entfällt daher.
43	54100.08110000	54100.78320000	FR/A	Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlagevermögens zwischen 150 € und 1.000 €	SteP	S. 25	11.000 €	6.000 €	- 5.000 €	1.000 €	1.000 €	- €	1.000 €	1.000 €	- €	1.000 €	1.000 €	- €	Auf die Anschaffung von Anlehnbügeln für Lastenräder soll verzichtet werden.

lfd. Nr.	Ergebnisplanungs- / Bilanzkonto	Finanzplanungs- konto	ER / FR E / A	Bezeichnung	Produkt- buch	Verwaltungs- entwurf	Ansatz alt 2023	Ansatz neu 2023	Veränderung 2023 (+/-)	Ansatz alt 2024	Ansatz neu 2024	Veränderung 2024 (+/-)	Ansatz alt 2025	Ansatz neu 2025	Veränderung 2025 (+/-)	Ansatz alt 2026	Ansatz neu 2026	Veränderung 2026 (+/-)	Begründung
44	54100.09000280	54100.78520250	FR/A	Baumaßnahmen / Behindertengerechter Umbau von Bushaltestellen	SteP	S. 25	30.000 €	100 €	- 29.900 €	120.000 €	30.000 €	- 90.000 €	100 €	150.000 €	149.900 €	100 €	120.000 €	119.900 €	Die Planung des behindertengerechten Umbaus von weiteren Bushaltestellen wird aus Kapazitätsgründen auf 2024 ff. verschoben.
45	54100.09000320	54100.78520270	FR/A	Baumaßnahmen / Ausbau Stettiner Straße	SteP	S. 25	100.000 €	100.000 €	- €	430.000 €	430.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Die für 2024 notwendigen Mittel für die Ausbaumaßnahme Stettiner Straße werden über eine Verpflichtungsermächtigung abgesichert.
46	54100.09000370	54100.78520310	FR/A	Instandsetzung Fünf-Seen-Allee	SteP	S. 25	280.000 €	- €	- 280.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Aufgrund neuer Erkenntnisse handelt es sich um keine investive Maßnahme, sondern um Unterhaltungsaufwand (sh. PSK 54100.52210000).
47	54100.09000480	54100.78520510	FR/A	Baumaßnahmen / Amphibienquerung Fünf-Seen-Allee	SteP	neu	- €	- €	- €	- €	20.000 €	20.000 €	- €	150.000 €	150.000 €	- €	- €	- €	Es ist eine Amphibienquerung unter der Fünf-Seen-Allee geplant.
48	54100.23200150	54100.68120040	FR/E	Zuweisung des Kreises / Instandsetzung Fünf-Seen-Allee	SteP	S. 25	50.000 €	- €	- 50.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Da die Maßnahme nicht mehr dem investiven Bereich zuzuordnen ist, gilt dies auch für die Zuwendung.
49	54100.23200280	54100.68120070	FR/E	Zuweisung des Kreises / Amphibienquerung Fünf-Seen-Allee	SteP	neu	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	150.000 €	150.000 €	- €	- €	- €	Für den Bau der Amphibienquerung wird eine Förderung vom Kreis erwartet.
50	54100.41420000		ER/E	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	SteP	neu	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	84.000 €	84.000 €	- €	- €	- €	Für die Deckensanierung der Fünf-Seen-Allee wird eine Zuwendung vom Kreis erwartet.
51	54100.41620000		ER/E	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	SteP	S. 21	104.600 €	104.200 €	- 400 €	113.000 €	111.500 €	- 1.500 €	104.200 €	81.400 €	- 22.800 €	79.900 €	81.400 €	1.500 €	Anpassung der zahlungsneutralen Konten an die veränderten investiven Maßnahmen.
52	54100.52210000		ER/A	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	SteP	S. 21	250.000 €	280.000 €	30.000 €	260.000 €	270.000 €	10.000 €	270.000 €	500.000 €	230.000 €	280.000 €	280.000 €	- €	2023: Es ist nicht mehr die Sanierung des gesamten Parkplatzes Schiffsthal geplant, sondern lediglich die Beseitigung der Bodensenke. Demnach handelt es sich lediglich um eine Unterhaltungsmaßnahme (30.000 €). 2024 und 2025: Bei der geplanten Deckensanierung Fünf-Seen-Allee handelt es sich um Unterhaltungsaufwand (sh. FRK 54100.78520310).
53	54100.57110400		ER/A	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	SteP	S. 21	495.000 €	487.800 €	- 7.200 €	528.300 €	508.400 €	- 19.900 €	519.900 €	507.000 €	- 12.900 €	475.400 €	473.800 €	- 1.600 €	Anpassung der zahlungsneutralen Konten an die veränderten investiven Maßnahmen.
54	54500.50120000		ER/A	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 111	226.000 €	212.400 €	- 13.600 €	223.300 €	223.300 €	- €	227.600 €	227.600 €	- €	232.200 €	232.200 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
55	54500.50220000		ER/A	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 111	15.200 €	14.400 €	- 800 €	15.400 €	15.400 €	- €	15.800 €	15.800 €	- €	16.000 €	16.000 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
56	54500.50320000		ER/A	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 111	46.000 €	43.100 €	- 2.900 €	46.800 €	46.800 €	- €	47.700 €	47.700 €	- €	48.600 €	48.600 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
57	54600.04501010	54600.78310130	FR/A	Auszahlungen für den Neuerwerb von Parkscheinautomaten	HA	S. 118	100 €	14.000 €	13.900 €	100 €	100 €	- €	100 €	100 €	- €	100 €	100 €	- €	Es sollen weitere Parkplätze in der Bahnhofstraße gebührenpflichtig werden. Hierfür wird ein zusätzlicher Parkscheinautomat inkl. Anschlusskosten eingeplant.
58	54600.43210000		ER/E	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	HA	S. 116	330.000 €	334.000 €	4.000 €	330.000 €	340.000 €	10.000 €	330.000 €	340.000 €	10.000 €	330.000 €	340.000 €	10.000 €	Durch die zusätzlichen gebührenpflichtigen Parkplätze in der Bahnhofstraße wird mit Mehrreinnahmen gerechnet.
59	54600.57110400		ER/A	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	HA	S. 116	9.200 €	9.700 €	500 €	9.200 €	10.600 €	1.400 €	9.200 €	10.600 €	1.400 €	8.200 €	9.600 €	1.400 €	Anpassung der zahlungsneutralen Konten an die veränderten investiven Maßnahmen.
60	54601.52110000		ER/A	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	HA	S. 120	39.000 €	29.000 €	- 10.000 €	20.500 €	20.500 €	- €	21.000 €	21.000 €	- €	21.500 €	21.500 €	- €	Die Sanierung der Treppenabgänge werden aus der Instandhaltungsrücklage der Schlossgarage gezahlt.
61	57100.52210500		ER/A	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Weihnachtsbeleuchtung)	HA	S. 125	16.000 €	18.900 €	2.900 €	16.500 €	16.500 €	- €	17.000 €	17.000 €	- €	17.500 €	17.500 €	- €	Die Initiative Schönes Plön möchte weitere Weihnachtssterne auf dem Bahnhofsvorplatz anbringen. Die Kosten für die einmalige Stromversorgung i.H.v. rd. 2.900 € sollen von der Stadt Plön übernommen werden.
62	57301.50120000		ER/A	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 134	597.700 €	596.300 €	- 1.400 €	612.400 €	612.400 €	- €	623.300 €	623.300 €	- €	636.700 €	636.700 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
63	57301.50220000		ER/A	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 134	38.900 €	38.800 €	- 100 €	41.000 €	41.000 €	- €	41.600 €	41.600 €	- €	42.600 €	42.600 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
64	57301.50320000		ER/A	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 134	121.900 €	121.600 €	- 300 €	128.700 €	128.700 €	- €	131.600 €	131.600 €	- €	134.000 €	134.000 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
65	57500.41410000		ER/E	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	GUT	neu	- €	5.000 €	5.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Es wird ein Zuschuss der Gesellschaft für Energie und Klimaschutz Schleswig-Holstein für die Buslinie "Seekieker" erwartet.
66	57500.41480100		ER/E	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche (Stadtbuchfest)	GUT	S. 95	14.000 €	16.000 €	2.000 €	14.000 €	16.000 €	2.000 €	14.000 €	16.000 €	2.000 €	14.000 €	16.000 €	2.000 €	Es wird mit erhöhten Erträgen im Rahmen des Stadtbuchfestes gerechnet.

lfd. Nr.	Ergebnisplanungs- / Bilanzkonto	Finanzplanungs-konto	ER / FR E / A	Bezeichnung	Produkt-buch	Verwaltungs-entwurf	Ansatz alt 2023	Ansatz neu 2023	Veränderung 2023 (+/-)	Ansatz alt 2024	Ansatz neu 2024	Veränderung 2024 (+/-)	Ansatz alt 2025	Ansatz neu 2025	Veränderung 2025 (+/-)	Ansatz alt 2026	Ansatz neu 2026	Veränderung 2026 (+/-)	Begründung
67	57500.44621800		ER/E	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Veranstaltungen)	GUT	S. 96	2.500 €	10.000 €	7.500 €	2.500 €	10.000 €	7.500 €	2.500 €	10.000 €	7.500 €	2.500 €	10.000 €	7.500 €	Es werden zusätzlich zu erwartende Erträge aus neu angebotenen Veranstaltungen berücksichtigt.
68	57500.53170000		ER/A	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke private Unternehmen	GUT	neu	- €	10.000 €	10.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Es ist die Gewährung eines Zuschusses an die Buslinie "Seekieker" geplant.
69	61200.32173500	61200.69273500	FR/E	Kreditaufnahmen Investitionen	HA	S. 151	3.023.500 €	2.698.900 €	- 324.600 €	4.499.700 €	4.719.400 €	219.700 €	341.200 €	609.000 €	267.800 €	343.200 €	368.100 €	24.900 €	Anpassung der aufzunehmenden Darlehensmittel an die Veränderungen in der Investitionstätigkeit.

**Veränderungen des Ergebnisplanes**

	2023	2024	2025	2026
ER/E	25.000,00 €	47.500,00 €	127.000,00 €	67.300,00 €
ER/A	- 35.700,00 €	- 33.500,00 €	223.000,00 €	5.200,00 €
Summe	60.700,00 €	81.000,00 €	- 96.000,00 €	62.100,00 €

**Veränderungen des Finanzplanes**

	2023	2024	2025	2026
FR/E	- 924.600,00 €	369.700,00 €	417.800,00 €	24.900,00 €
FR/A	- 924.600,00 €	369.700,00 €	417.800,00 €	24.900,00 €
Summe	- €	- €	- €	- €

**Auswirkungen aller bekannten Veränderungen auf den Gesamthaushalt 2023****Ergebnisrechnung**

	2023	2024	2025	2026
ER/E	25.000,00 €	47.500,00 €	127.000,00 €	67.300,00 €
ER/A	- 35.700,00 €	- 33.500,00 €	223.000,00 €	5.200,00 €
Summe Veränderung Plan	60.700,00 €	81.000,00 €	- 96.000,00 €	62.100,00 €
Ergebnis Verwaltungsentwurf	- 3.945.200,00 €	- 2.814.000,00 €	- 1.984.400,00 €	- 1.868.300,00 €
verändertes Ergebnis	- 3.884.500,00 €	- 2.733.000,00 €	- 2.080.400,00 €	- 1.806.200,00 €

**investive Finanzrechnung**

	2023	2024	2025	2026
FR/E	- 924.600,00 €	369.700,00 €	417.800,00 €	24.900,00 €
FR/A	- 924.600,00 €	369.700,00 €	417.800,00 €	24.900,00 €
Summe Veränderung Plan	- €	- €	- €	- €
Ergebnis Verwaltungsentwurf	- 3.023.500,00 €	- 4.499.700,00 €	- 341.200,00 €	- 343.200,00 €
Veränderung Kreditaufnahmen	- 324.600,00 €	219.700,00 €	267.800,00 €	24.900,00 €
verändertes Ergebnis	- 2.698.900,00 €	- 4.719.400,00 €	- 609.000,00 €	- 368.100,00 €

**Haushaltsplanverfahren 2023**  
**Veränderungen gegenüber den versandten Haushaltsunterlagen**

lfd. Nr.	Ergebnisplanungs- / Bilanzkonto	Finanzplanungs-konto	ER / FR E / A	Bezeichnung	Produkt-buch	Verwaltungs-entwurf	Ansatz alt 2023	Ansatz neu 2023	Veränderung 2023 (+/-)	Ansatz alt 2024	Ansatz neu 2024	Veränderung 2024 (+/-)	Ansatz alt 2025	Ansatz neu 2025	Veränderung 2025 (+/-)	Ansatz alt 2026	Ansatz neu 2026	Veränderung 2026 (+/-)	Begründung	
1	11102.50120000		ER/A	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 12	417.700 €	376.100 €	- 41.600 €	467.900 €	467.900 €	- €	476.800 €	476.800 €	- €	486.300 €	486.300 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.	
2	11102.50220000		ER/A	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 12	27.900 €	25.100 €	- 2.800 €	31.700 €	31.700 €	- €	32.100 €	32.100 €	- €	32.900 €	32.900 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.	
3	11102.50320000		ER/A	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 12	78.700 €	70.000 €	- 8.700 €	90.700 €	90.700 €	- €	92.500 €	92.500 €	- €	94.300 €	94.300 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.	
4	11110.44110000		ER/E	Mieten und Pachten	HA	S. 40	65.000 €	67.500 €	2.500 €	65.500 €	70.000 €	4.500 €	66.000 €	70.500 €	4.500 €	66.500 €	71.000 €	4.500 €	Diverse Miet- und Pachtverträge sind gem. Indexklausel angepasst worden.	
5	11110.44110400		ER/E	Mieten und Pachten (sonst. bebaute Grundstücke)	HA	S. 40	73.300 €	86.200 €	12.900 €	73.800 €	94.000 €	20.200 €	74.300 €	94.500 €	20.200 €	74.800 €	95.000 €	20.200 €	Diverse Miet- und Pachtverträge sind gem. Indexklausel angepasst worden.	
6	11110.44110600		ER/E	Mieten und Pachten (unbebaute Grundstücke)	HA	S. 40	17.500 €	18.700 €	1.200 €	17.600 €	19.600 €	2.000 €	17.700 €	19.700 €	2.000 €	17.800 €	19.800 €	2.000 €	Diverse Miet- und Pachtverträge sind gem. Indexklausel angepasst worden.	
7	11111.09000450	11111.78520500	FR/A	Baumaßnahmen / Umgestaltung Marktbrunnen	SteP	S. 8	82.700 €	- €	- 82.700 €	- €	82.700 €	82.700 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Die Planung der Maßnahme soll in 2023 und die Umsetzung in 2024 erfolgen. Die Mittel für die Planung wurden bereits in 2022 zur Verfügung gestellt und werden nach 2023 übertragen. Die für die Umsetzung benötigten Mittel werden über eine Verpflichtungsermächtigung abgesichert.
8	11111.23200240	11111.68100070	FR/E	Zuweisungen des Bundes / Umgestaltung Marktbrunnen	SteP	S. 8	96.400 €	- €	- 96.400 €	- €	96.400 €	96.400 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Analog der Verschiebung der Umsetzung der Maßnahme wird auch die Förderung in 2024 erwartet.
9	11111.41410000		ER/E	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	SteP	S. 4	2.700 €	- €	- 2.700 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Da auf die Erstellung einer Anlagengenehmigung für das Ehrenmal Bieberhöhe verzichtet werden soll, entfällt auch die Förderung.
10	11111.41620000		ER/E	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	SteP	S. 4	51.500 €	49.900 €	- 1.600 €	53.600 €	52.000 €	- 1.600 €	53.600 €	53.600 €	- €	53.600 €	53.600 €	- €	Anpassung der zahlungsneutralen Konten an die veränderten investiven Maßnahmen.	
11	11111.54310100		ER/A	Berater- und Sachverständigenkosten	SteP	S. 5	5.600 €	100 €	- 5.500 €	100 €	100 €	- €	100 €	100 €	- €	100 €	100 €	- €	Auf die Erstellung einer Anlagengenehmigung für das Ehrenmal Bieberhöhe soll verzichtet werden.	
12	11111.57110600		ER/A	Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	SteP	S. 5	5.300 €	3.500 €	- 1.800 €	3.600 €	1.800 €	- 1.800 €	3.600 €	3.600 €	- €	3.600 €	3.600 €	- €	Anpassung der zahlungsneutralen Konten an die veränderten investiven Maßnahmen.	
13	12200.54580600		ER/A	Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw.-Tätigkeit (Ev.-Luth. Kirchengemeinde Plön)	HA	S. 67	30.000 €	- €	- 30.000 €	32.000 €	15.000 €	- 17.000 €	33.000 €	16.000 €	- 17.000 €	34.000 €	17.000 €	- 17.000 €	Im Rahmen des Hauptausschusses v. 03.04.2023 wurde deutlich, dass ein möglicher Verlustausgleich für das Jahr 2023 erst nach Aufstellung des endgültigen Jahresabschlusses der Kirche für das Jahr 2023 erfolgen kann. Dies wird erst im ersten Halbjahr 2024 der Fall sein.	
14	12202.45610000		ER/E	Bußgelder	HA	S. 75	138.000 €	157.000 €	19.000 €	138.000 €	176.000 €	38.000 €	138.000 €	176.000 €	38.000 €	138.000 €	176.000 €	38.000 €	Gem. Beschluss des Hauptausschusses v. 03.04.2023 soll eine zusätzliche Stelle für eine/n Verkehrsüberwacher:in geschaffen werden, wodurch in der Folge auch die zu erwartenden Einnahmen steigen	
15	12202.50120000		ER/A	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 75	68.300 €	75.000 €	6.700 €	68.500 €	81.900 €	13.400 €	70.000 €	83.700 €	13.700 €	71.300 €	85.300 €	14.000 €	Gem. Beschluss des Hauptausschusses v. 03.04.2023 soll eine zusätzliche Stelle für eine/n Verkehrsüberwacher:in geschaffen werden.	
16	12202.50220000		ER/A	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 75	4.500 €	5.000 €	500 €	4.600 €	5.500 €	900 €	4.600 €	5.500 €	900 €	4.800 €	5.700 €	900 €	Gem. Beschluss des Hauptausschusses v. 03.04.2023 soll eine zusätzliche Stelle für eine/n Verkehrsüberwacher:in geschaffen werden.	
17	12202.50320000		ER/A	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 75	14.100 €	15.500 €	1.400 €	14.700 €	17.600 €	2.900 €	14.900 €	17.800 €	2.900 €	15.300 €	18.300 €	3.000 €	Gem. Beschluss des Hauptausschusses v. 03.04.2023 soll eine zusätzliche Stelle für eine/n Verkehrsüberwacher:in geschaffen werden.	
18	12600.07000010	12600.78310000	FR/A	Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberhalb d. Wertgrenze von 1.000 €	HA	S. 96	99.000 €	119.000 €	20.000 €	344.000 €	344.000 €	- €	6.000 €	6.000 €	- €	6.000 €	6.000 €	- €	Für die Beschaffung eines neuen Mannschaftstransportfahrzeuges sind 85 TEUR in 2023 eingeplant. Aufgrund eines zwischenzeitlich vorliegenden Angebotes über rd. 101 TEUR wird der Ansatz entsprechend angehoben.	
19	27100.44110000		ER/E	Mieten und Pachten	GUT	S. 10	19.700 €	21.000 €	1.300 €	19.700 €	21.600 €	1.900 €	19.700 €	21.600 €	1.900 €	19.700 €	21.600 €	1.900 €	Diverse Miet- und Pachtverträge sind gem. Indexklausel angepasst worden.	
20	27100.53180000		ER/A	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	GUT	S. 10	15.800 €	16.400 €	600 €	15.800 €	16.700 €	900 €	15.800 €	16.700 €	900 €	15.800 €	16.700 €	900 €	Aufgrund der Anpassung diverser Miet- und Pachtverträge gem. Indexklausel wird auch der Zuschuss an die VHS entsprechend angepasst.	
21	31100.50120000		ER/A	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 21	107.100 €	100.000 €	- 7.100 €	108.500 €	108.500 €	- €	110.700 €	110.700 €	- €	112.900 €	112.900 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.	

lfd. Nr.	Ergebnisplanungs- / Bilanzkonto	Finanzplanungs- konto	ER / FR E / A	Bezeichnung	Produkt- buch	Verwaltungs- entwurf	Ansatz alt 2023	Ansatz neu 2023	Veränderung 2023 (+/-)	Ansatz alt 2024	Ansatz neu 2024	Veränderung 2024 (+/-)	Ansatz alt 2025	Ansatz neu 2025	Veränderung 2025 (+/-)	Ansatz alt 2026	Ansatz neu 2026	Veränderung 2026 (+/-)	Begründung
22	31100.50220000		ER/A	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 21	7.300 €	6.800 €	- 500 €	7.700 €	7.700 €	- €	7.700 €	7.700 €	- €	8.000 €	8.000 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
23	31100.50320000		ER/A	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 21	20.700 €	19.500 €	- 1.200 €	21.500 €	21.500 €	- €	21.900 €	21.900 €	- €	22.400 €	22.400 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
24	31310.23200270	31310.68110140	FR/E	Zuweisung des Landes / Erwerb Gebäude Lütjenburger Straße	GUT	S. 32	400.000 €	- €	- 400.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Entgegen erster Rückmeldungen wurden die Fördergelder nach dem "Windhundverfahren" ausgekehrt, so dass die Fördermittel bereits vergeben sind und zunächst keine Zuweisung mehr zu erwarten ist. Ob das IM weitere Fördermittel zur Verfügung stellen wird, ist aktuell im Abstimmungsprozess.
25	31310.41620000		ER/E	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	GUT	S. 28	1.300 €	- €	- 1.300 €	16.000 €	- €	- 16.000 €	16.000 €	- €	- 16.000 €	16.000 €	- €	- 16.000 €	Durch den Entfall der Zuweisung Gebäude Lütjenburger Str. kann auch keine Auflösung von Sonderposten erfolgen.
26	31310.50120000		ER/A	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 28	134.500 €	131.000 €	- 3.500 €	117.000 €	117.000 €	- €	119.300 €	119.300 €	- €	121.700 €	121.700 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
27	31310.50220000		ER/A	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 28	7.400 €	7.100 €	- 300 €	7.800 €	7.800 €	- €	8.000 €	8.000 €	- €	8.100 €	8.100 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
28	31310.50320000		ER/A	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 28	25.100 €	24.500 €	- 600 €	24.500 €	24.500 €	- €	24.900 €	24.900 €	- €	25.500 €	25.500 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
29	31560.44110000		ER/E	Mieten und Pachten	GUT	S. 34	6.400 €	7.300 €	900 €	6.400 €	7.700 €	1.300 €	6.400 €	7.700 €	1.300 €	6.400 €	7.700 €	1.300 €	Diverse Miet- und Pachtverträge sind gem. Indexklausel angepasst worden.
30	35140.50120000		ER/A	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 42	107.100 €	100.000 €	- 7.100 €	108.500 €	108.500 €	- €	110.700 €	110.700 €	- €	112.900 €	112.900 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
31	35140.50220000		ER/A	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 42	7.300 €	6.800 €	- 500 €	7.700 €	7.700 €	- €	7.700 €	7.700 €	- €	8.000 €	8.000 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
32	35140.50320000		ER/A	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 42	20.700 €	19.500 €	- 1.200 €	21.500 €	21.500 €	- €	21.900 €	21.900 €	- €	22.400 €	22.400 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
33	36600.07000010	36600.78310000	FR/A	Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberhalb d. Wertgrenze von 1.000 €	GUT	S. 60	41.000 €	58.500 €	17.500 €	20.000 €	20.000 €	- €	20.000 €	20.000 €	- €	20.000 €	20.000 €	- €	Aufgrund von Kostensteigerungen werden die Mittel für die Dirtbahn um 17.500 € von insgesamt 55.000 € auf 72.500 € angehoben.
34	42400.07000010	42400.78310000	FR/A	Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberhalb d. Wertgrenze von 1.000 €	GUT	S. 68	92.500 €	103.500 €	11.000 €	1.000 €	1.000 €	- €	1.000 €	1.000 €	- €	1.000 €	1.000 €	- €	Um die Sportplatzbewässerung am Schiffsthal sicherzustellen, sollen nicht wie ursprünglich geplant Pumpen erneuert, sondern ein Brunnen gebaut werden.
35	42400.09000340	42400.78520460	FR/A	Baumaßnahmen / Erneuerung Kleinspielfeld und Laufbahn - Schiffsthalstadion	GUT	S. 69	537.000 €	100.000 €	- 437.000 €	- €	437.000 €	437.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Die Planung der Maßnahme soll in 2023 und die Umsetzung in 2024 erfolgen. Die für die Umsetzung benötigten Mittel werden über eine Verpflichtungsermächtigung abgesichert.
36	42400.23200140	42400.68120030	FR/E	Zuweisungen des Kreises / Kleinspielfeld und Laufbahn Schiffsthalstadion	GUT	S. 68	53.600 €	- €	- 53.600 €	- €	53.600 €	53.600 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Analog der Verschiebung der Umsetzung der Maßnahme wird auch die Förderung in 2024 erwartet.
37	42400.41620000		ER/E	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	GUT	S. 65	27.100 €	1.600 €	- 25.500 €	32.900 €	17.100 €	- 15.800 €	31.800 €	31.200 €	- 600 €	31.600 €	31.000 €	- 600 €	Anpassung der zahlungsneutralen Konten an die veränderten investiven Maßnahmen.
38	42400.54310100		ER/A	Berater- und Sachverständigenkosten	GUT	S. 66	100 €	5.100 €	5.000 €	100 €	100 €	- €	100 €	100 €	- €	100 €	100 €	- €	Für die Umrüstung der Flutlichtanlagen auf LED-Technik auf zwei Sportplätzen in Plön ist eine externe landschaftsökologische Prüfung erforderlich.
39	42400.57110300		ER/A	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	GUT	S. 66	12.300 €	7.900 €	- 4.400 €	63.100 €	36.200 €	- 26.900 €	58.500 €	58.500 €	- €	57.600 €	57.600 €	- €	Anpassung der zahlungsneutralen Konten an die veränderten investiven Maßnahmen.
40	42401.50120000		ER/A	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 72	362.600 €	361.700 €	- 900 €	356.700 €	356.700 €	- €	363.600 €	363.600 €	- €	370.900 €	370.900 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
41	42401.50220000		ER/A	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 72	22.300 €	22.300 €	- €	22.400 €	22.400 €	- €	22.900 €	22.900 €	- €	23.300 €	23.300 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
42	42401.50320000		ER/A	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	GUT	S. 72	72.800 €	72.600 €	- 200 €	73.700 €	73.700 €	- €	75.000 €	75.000 €	- €	76.500 €	76.500 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
43	53800.52110000		ER/A	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	HA	S. 106	21.000 €	26.000 €	5.000 €	22.000 €	22.000 €	- €	22.500 €	22.500 €	- €	23.000 €	23.000 €	- €	Instandsetzung WC-Anlage Fegetasche (Maler- und Installationsarbeiten, Reparaturen, Waschbecken)
44	53800.52410200		ER/A	Bewirtschaftung der Grundstücke und baul. Anlagen (WC-Reinigung / Fremdfirmen)	HA	S. 106	110.000 €	113.000 €	3.000 €	112.000 €	115.500 €	3.500 €	114.000 €	118.000 €	4.000 €	116.000 €	120.500 €	4.500 €	Die Reinigung der WC-Anlage Fegetasche soll nun in der Saison an den Wochenenden und in der Sommerferienzeit täglich erfolgen.
45	54100.04500000	54100.78520000	FR/A	Baumaßnahmen / Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	SteP	S. 25	60.500 €	60.500 €	- €	100 €	100 €	- €	100 €	35.000 €	34.900 €	100 €	100 €	- €	In 2025 soll die Treppenanlage Rodomstorstraße erneuert werden.

lfd. Nr.	Ergebnisplanungs- / Bilanzkonto	Finanzplanungs-konto	ER / FR E / A	Bezeichnung	Produkt-buch	Verwaltungs-entwurf	Ansatz alt 2023	Ansatz neu 2023	Veränderung 2023 (+/-)	Ansatz alt 2024	Ansatz neu 2024	Veränderung 2024 (+/-)	Ansatz alt 2025	Ansatz neu 2025	Veränderung 2025 (+/-)	Ansatz alt 2026	Ansatz neu 2026	Veränderung 2026 (+/-)	Begründung
46	54100.04501020	54100.78520290	FR/A	Baumaßnahmen / Erneuerung und Erweiterung von Parkflächen	SteP	S. 25	115.000 €	100 €	- 114.900 €	95.000 €	100 €	- 94.900 €	95.000 €	100 €	- 94.900 €	95.000 €	100 €	- 94.900 €	Es ist nicht mehr die Sanierung des gesamten Parkplatzes Schiffsthal geplant, sondern lediglich die Beseitigung der Bodensenke. Die Maßnahme ist nicht mehr dem investiven Bereich zuzuordnen. Des Weiteren soll auf die Errichtung von zusätzlichen Parkplätzen im Bereich Klinkerteich und Gartenstraße verzichtet werden.
47	54100.04600050	54100.78520280	FR/A	Baumaßnahmen / Erneuerung von Stegen	SteP	S. 25	18.000 €	18.000 €	- €	100 €	15.000 €	14.900 €	100 €	178.000 €	177.900 €	100 €	100 €	- €	Die Planung (2024) und die Umsetzung (2025) der Erneuerung der Stege am Bootshafen sowie des Steges am Ölmühlengebäude werden neu veranschlagt. Eine Mittelübertragung von 2022 nach 2023 entfällt daher.
48	54100.08110000	54100.78320000	FR/A	Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlagevermögens zwischen 150 € und 1.000 €	SteP	S. 25	11.000 €	6.000 €	- 5.000 €	1.000 €	1.000 €	- €	1.000 €	1.000 €	- €	1.000 €	1.000 €	- €	Auf die Anschaffung von Anlehnbügeln für Lastenräder soll verzichtet werden.
49	54100.09000280	54100.78520250	FR/A	Baumaßnahmen / Behindertengerechter Umbau von Bushaltestellen	SteP	S. 25	30.000 €	100 €	- 29.900 €	120.000 €	30.000 €	- 90.000 €	100 €	150.000 €	149.900 €	100 €	120.000 €	119.900 €	Die Planung des behindertengerechten Umbaus von weiteren Bushaltestellen wird aus Kapazitätsgründen auf 2024 ff. verschoben.
50	54100.09000320	54100.78520270	FR/A	Baumaßnahmen / Ausbau Stettiner Straße	SteP	S. 25	100.000 €	100.000 €	- €	430.000 €	430.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Die für 2024 notwendigen Mittel für die Ausbaumaßnahme Stettiner Straße werden über eine Verpflichtungsermächtigung abgesichert.
51	54100.09000370	54100.78520310	FR/A	Instandsetzung Fünf-Seen-Allee	SteP	S. 25	280.000 €	- €	- 280.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Aufgrund neuer Erkenntnisse handelt es sich um keine investive Maßnahme, sondern um Unterhaltungsaufwand (sh. PSK 54100.52210000).
52	54100.09000480	54100.78520510	FR/A	Baumaßnahmen / Amphibienquerung Fünf-Seen-Allee	SteP	neu	- €	- €	- €	- €	20.000 €	20.000 €	- €	150.000 €	150.000 €	- €	- €	- €	Es ist eine Amphibienquerung unter der Fünf-Seen-Allee geplant.
53	54100.23200150	54100.68120040	FR/E	Zuweisung des Kreises / Instandsetzung Fünf-Seen-Allee	SteP	S. 25	50.000 €	- €	- 50.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Da die Maßnahme nicht mehr dem investiven Bereich zuzuordnen ist, gilt dies auch für die Zuwendung.
54	54100.23200280	54100.68120070	FR/E	Zuweisung des Kreises / Amphibienquerung Fünf-Seen-Allee	SteP	neu	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	150.000 €	150.000 €	- €	- €	- €	Für den Bau der Amphibienquerung wird eine Förderung vom Kreis erwartet.
55	54100.41420000		ER/E	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	SteP	neu	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	84.000 €	84.000 €	- €	- €	- €	Für die Deckensanierung der Fünf-Seen-Allee wird eine Zuwendung vom Kreis erwartet.
56	54100.41620000		ER/E	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	SteP	S. 21	104.600 €	104.200 €	- 400 €	113.000 €	111.500 €	- 1.500 €	104.200 €	81.400 €	- 22.800 €	79.900 €	81.400 €	1.500 €	Anpassung der zahlungsneutralen Konten an die veränderten investiven Maßnahmen.
57	54100.52210000		ER/A	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	SteP	S. 21	250.000 €	280.000 €	30.000 €	260.000 €	270.000 €	10.000 €	270.000 €	500.000 €	230.000 €	280.000 €	280.000 €	- €	2023: Es ist nicht mehr die Sanierung des gesamten Parkplatzes Schiffsthal geplant, sondern lediglich die Beseitigung der Bodensenke. Demnach handelt es sich lediglich um eine Unterhaltungsmaßnahme (30.000 €). 2024 und 2025: Bei der geplanten Deckensanierung Fünf-Seen-Allee handelt es sich um Unterhaltungsaufwand (sh. FRK 54100.78520310). Die Umsetzung der Maßnahme wird mit einem Sperrvermerk versehen.
58	54100.57110400		ER/A	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	SteP	S. 21	495.000 €	487.800 €	- 7.200 €	528.300 €	508.400 €	- 19.900 €	519.900 €	507.000 €	- 12.900 €	475.400 €	473.800 €	- 1.600 €	Anpassung der zahlungsneutralen Konten an die veränderten investiven Maßnahmen.
59	54500.50120000		ER/A	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 111	226.000 €	208.900 €	- 17.100 €	223.300 €	223.300 €	- €	227.600 €	227.600 €	- €	232.200 €	232.200 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
60	54500.50220000		ER/A	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 111	15.200 €	14.100 €	- 1.100 €	15.400 €	15.400 €	- €	15.800 €	15.800 €	- €	16.000 €	16.000 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
61	54500.50320000		ER/A	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 111	46.000 €	42.400 €	- 3.600 €	46.800 €	46.800 €	- €	47.700 €	47.700 €	- €	48.600 €	48.600 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
62	54600.04501010	54600.78310130	FR/A	Auszahlungen für den Neuerwerb von Parkscheinautomaten	HA	S. 118	100 €	14.000 €	13.900 €	100 €	100 €	- €	100 €	100 €	- €	100 €	100 €	- €	Es sollen weitere Parkplätze in der Bahnhofstraße gebührenpflichtig werden. Hierfür wird ein zusätzlicher Parkscheinautomat inkl. Anschlusskosten eingeplant.
63	54600.43210000		ER/E	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	HA	S. 116	330.000 €	334.000 €	4.000 €	330.000 €	340.000 €	10.000 €	330.000 €	340.000 €	10.000 €	330.000 €	340.000 €	10.000 €	Durch die zusätzlichen gebührenpflichtigen Parkplätze in der Bahnhofstraße wird mit Mehreinnahmen gerechnet.
64	54600.57110400		ER/A	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	HA	S. 116	9.200 €	9.700 €	500 €	9.200 €	10.600 €	1.400 €	9.200 €	10.600 €	1.400 €	8.200 €	9.600 €	1.400 €	Anpassung der zahlungsneutralen Konten an die veränderten investiven Maßnahmen.

lfd. Nr.	Ergebnisplanungs- / Bilanzkonto	Finanzplanungs-konto	ER / FR E / A	Bezeichnung	Produkt-buch	Verwaltungs-entwurf	Ansatz alt 2023	Ansatz neu 2023	Veränderung 2023 (+/-)	Ansatz alt 2024	Ansatz neu 2024	Veränderung 2024 (+/-)	Ansatz alt 2025	Ansatz neu 2025	Veränderung 2025 (+/-)	Ansatz alt 2026	Ansatz neu 2026	Veränderung 2026 (+/-)	Begründung
65	54601.52110000		ER/A	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	HA	S. 120	39.000 €	29.000 €	- 10.000 €	20.500 €	20.500 €	- €	21.000 €	21.000 €	- €	21.500 €	21.500 €	- €	Die Sanierung der Treppenabgänge werden aus der Instandhaltungsrücklage der Schlossgarage gezahlt.
66	57100.52210500		ER/A	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Weihnachtsbeleuchtung)	HA	S. 125	16.000 €	18.900 €	2.900 €	16.500 €	16.500 €	- €	17.000 €	17.000 €	- €	17.500 €	17.500 €	- €	Die Initiative Schönes Plön möchte weitere Weihnachtssterne auf dem Bahnhofsvorplatz anbringen. Die Kosten für die einmalige Stromversorgung i.H.v. rd. 2.900 € sollen von der Stadt Plön übernommen werden.
67	57301.50120000		ER/A	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 134	597.700 €	595.900 €	- 1.800 €	612.400 €	612.400 €	- €	623.300 €	623.300 €	- €	636.700 €	636.700 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
68	57301.50220000		ER/A	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 134	38.900 €	38.800 €	- 100 €	41.000 €	41.000 €	- €	41.600 €	41.600 €	- €	42.600 €	42.600 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
69	57301.50320000		ER/A	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	HA	S. 134	121.900 €	121.500 €	- 400 €	128.700 €	128.700 €	- €	131.600 €	131.600 €	- €	134.000 €	134.000 €	- €	Aufgrund von Langzeiterkrankungen wurden die Personalkosten angepasst.
70	57500.07000010	57500.78310000	FR/A	Auszahlungen für den Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberhalb d. Wertgrenze von 1.000 €	GUT	S. 104	20.400 €	20.400 €	- €	32.000 €	32.000 €	- €	2.000 €	2.000 €	- €	2.000 €	2.000 €	- €	Für den Aufbau von zwei Bannermastanlagen werden gem. Verwaltungsentwurf Mittel i.H.v. 10.000 € von 2022 nach 2023 übertragen. Die Umsetzung der Maßnahme wird mit einem Sperrvermerk versehen. Ebenfalls mit einem Sperrvermerk versehen werden die Mittel für die Erneuerung des Naturlehrpfades am Strandweg / Prinzeninsel über insgesamt 56.000 €.
71	57500.41410000		ER/E	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land	GUT	neu	- €	5.000 €	5.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Es wird ein Zuschuss der Gesellschaft für Energie und Klimaschutz Schleswig-Holstein für die Buslinie "Seekieker" erwartet.
72	57500.41480100		ER/E	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche (Stadtbuchfest)	GUT	S. 95	14.000 €	16.000 €	2.000 €	14.000 €	16.000 €	2.000 €	14.000 €	16.000 €	2.000 €	14.000 €	16.000 €	2.000 €	Es wird mit erhöhten Erträgen im Rahmen des Stadtbuchfestes gerechnet.
73	57500.44621800		ER/E	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (Veranstaltungen)	GUT	S. 96	2.500 €	10.000 €	7.500 €	2.500 €	10.000 €	7.500 €	2.500 €	10.000 €	7.500 €	2.500 €	10.000 €	7.500 €	Es werden zusätzlich zu erwartende Erträge aus neu angebotenen Veranstaltungen berücksichtigt.
74	57500.53170000		ER/A	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke private Unternehmen	GUT	neu	- €	10.000 €	10.000 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	Es ist die Gewährung eines Zuschusses an die Buslinie "Seekieker" geplant.
75	61200.32173500	61200.69273500	FR/E	Kreditaufnahmen Investitionen	HA	S. 151	3.023.500 €	2.736.400 €	- 287.100 €	4.499.700 €	4.719.400 €	219.700 €	341.200 €	609.000 €	267.800 €	343.200 €	368.200 €	25.000 €	Anpassung der aufzunehmenden Darlehensmittel an die Veränderungen in der Investitionstätigkeit.

**Veränderungen des Ergebnisplanes**

	2023	2024	2025	2026
ER/E	24.800,00 €	52.500,00 €	132.000,00 €	72.300,00 €
ER/A	- 93.600,00 €	- 32.600,00 €	223.900,00 €	6.100,00 €
Summe	118.400,00 €	85.100,00 €	- 91.900,00 €	66.200,00 €

**Veränderungen des Finanzplanes**

	2023	2024	2025	2026
FR/E	- 887.100,00 €	369.700,00 €	417.800,00 €	25.000,00 €
FR/A	- 887.100,00 €	369.700,00 €	417.800,00 €	25.000,00 €
Summe	- €	- €	- €	- €

**Auswirkungen aller bekannten Veränderungen auf den Gesamthaushalt 2023****Ergebnisrechnung**

	2023	2024	2025	2026
ER/E	24.800,00 €	52.500,00 €	132.000,00 €	72.300,00 €
ER/A	- 93.600,00 €	- 32.600,00 €	223.900,00 €	6.100,00 €
Summe Veränderung Plan	118.400,00 €	85.100,00 €	- 91.900,00 €	66.200,00 €

Ergebnis Verwaltungsentwurf	- 3.945.200,00 €	- 2.814.000,00 €	- 1.984.400,00 €	- 1.868.300,00 €
verändertes Ergebnis	- 3.826.800,00 €	- 2.728.900,00 €	- 2.076.300,00 €	- 1.802.100,00 €

**investive Finanzrechnung**

	2023	2024	2025	2026
FR/E	- 887.100,00 €	369.700,00 €	417.800,00 €	25.000,00 €
FR/A	- 887.100,00 €	369.700,00 €	417.800,00 €	25.000,00 €
Summe Veränderung Plan	- €	- €	- €	- €

Ergebnis Verwaltungsentwurf	- 3.023.500,00 €	- 4.499.700,00 €	- 341.200,00 €	- 343.200,00 €
Veränderung Kreditaufnahmen	- 287.100,00 €	219.700,00 €	267.800,00 €	25.000,00 €
verändertes Ergebnis	- 2.736.400,00 €	- 4.719.400,00 €	- 609.000,00 €	- 368.200,00 €

**Haushaltsplanverfahren 2023**  
**Veränderungen gemäß Tarifverhandlungen**

lfd. Nr.	Produkt	Konto	Ergebnisplanungs-/ Bilanzkonto	Bezeichnung	Ansatz alt 2023	Ansatz neu 2023	Veränderung 2023 (+/-)	Ansatz alt 2024	Ansatz neu 2024	Veränderung 2024 (+/-)	Ansatz alt 2025	Ansatz neu 2025	Veränderung 2025 (+/-)	Ansatz alt 2026	Ansatz neu 2026	Veränderung 2026 (+/-)
1	11100	50110000	11100.50110000	Dienstaufwendungen Beamte/-innen	108.700 €	109.900 €	1.200 €	115.400 €	110.800 €	- 4.600 €	119.500 €	115.500 €	- 4.000 €	121.800 €	117.900 €	- 3.900 €
2	11100	50120000	11100.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	39.300 €	38.400 €	- 900 €	39.600 €	40.000 €	400 €	40.400 €	41.200 €	800 €	41.200 €	42.100 €	900 €
3	11100	50210000	11100.50210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte/-innen	211.500 €	211.500 €	- €	220.100 €	234.100 €	14.000 €	224.700 €	238.900 €	14.200 €	229.400 €	243.900 €	14.500 €
4	11100	50220000	11100.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	2.600 €	2.400 €	- 200 €	2.700 €	2.700 €	- €	2.700 €	2.800 €	100 €	2.800 €	2.800 €	- €
5	11100	50320000	11100.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	8.200 €	7.800 €	- 400 €	8.500 €	8.500 €	- €	8.700 €	8.800 €	100 €	8.800 €	9.000 €	200 €
6	11101	50120000	11101.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	9.900 €	9.600 €	- 300 €	9.900 €	10.000 €	100 €	10.100 €	10.300 €	200 €	10.300 €	10.600 €	300 €
7	11101	50220000	11101.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	700 €	600 €	- 100 €	700 €	700 €	- €	700 €	700 €	- €	700 €	700 €	- €
8	11101	50320000	11101.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	2.100 €	2.000 €	- 100 €	2.200 €	2.200 €	- €	2.200 €	2.200 €	- €	2.200 €	2.300 €	100 €
9	11102	50110000	11102.50110000	Dienstaufwendungen Beamte/-innen	81.200 €	83.500 €	2.300 €	53.400 €	51.400 €	- 2.000 €	55.300 €	53.500 €	- 1.800 €	56.400 €	54.600 €	- 1.800 €
10	11102	50120000	11102.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	376.100 €	368.600 €	- 7.500 €	467.900 €	476.300 €	8.400 €	476.800 €	487.700 €	10.900 €	486.300 €	467.300 €	- 19.000 €
11	11102	50210000	11102.50210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte/-innen	170.600 €	170.600 €	- €	178.200 €	170.000 €	- 8.200 €	182.000 €	173.700 €	- 8.300 €	185.900 €	177.500 €	- 8.400 €
12	11102	50220000	11102.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	25.100 €	24.100 €	- 1.000 €	31.700 €	32.400 €	700 €	32.100 €	33.000 €	900 €	32.900 €	33.600 €	700 €
13	11102	50320000	11102.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	70.000 €	68.400 €	- 1.600 €	90.700 €	92.500 €	1.800 €	92.500 €	95.400 €	2.900 €	94.300 €	97.100 €	2.800 €
14	11105	50110000	11105.50110000	Dienstaufwendungen Beamte/-innen	3.700 €	3.800 €	100 €	3.900 €	3.700 €	- 200 €	4.000 €	3.900 €	- 100 €	4.100 €	3.900 €	- 200 €
15	11105	50120000	11105.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	193.700 €	190.000 €	- 3.700 €	198.000 €	201.400 €	3.400 €	202.200 €	207.500 €	5.300 €	206.100 €	211.700 €	5.600 €
16	11105	50210000	11105.50210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte/-innen	34.900 €	34.900 €	- €	36.300 €	36.900 €	600 €	37.100 €	37.600 €	500 €	37.900 €	38.400 €	500 €
17	11105	50220000	11105.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	12.600 €	12.200 €	- 400 €	13.300 €	13.500 €	200 €	13.500 €	13.900 €	400 €	13.900 €	14.300 €	400 €
18	11105	50320000	11105.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	37.100 €	36.000 €	- 1.100 €	39.200 €	40.100 €	900 €	39.900 €	41.100 €	1.200 €	40.600 €	41.800 €	1.200 €
19	11106	50110000	11106.50110000	Dienstaufwendungen Beamte/-innen	3.700 €	3.800 €	100 €	3.900 €	3.700 €	- 200 €	4.000 €	3.900 €	- 100 €	4.100 €	3.900 €	- 200 €
20	11106	50120000	11106.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	87.000 €	85.900 €	- 1.100 €	90.500 €	92.800 €	2.300 €	92.400 €	95.500 €	3.100 €	94.200 €	97.400 €	3.200 €
21	11106	50210000	11106.50210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte/-innen	2.400 €	2.400 €	- €	2.500 €	2.600 €	100 €	2.600 €	2.600 €	- €	2.700 €	2.700 €	- €
22	11106	50220000	11106.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	5.800 €	5.700 €	- 100 €	6.200 €	6.400 €	200 €	6.300 €	6.500 €	200 €	6.500 €	6.700 €	200 €
23	11106	50320000	11106.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	15.100 €	15.000 €	- 100 €	16.200 €	16.900 €	700 €	16.500 €	17.300 €	800 €	16.800 €	17.600 €	800 €
24	11107	50120000	11107.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	160.100 €	157.900 €	- 2.200 €	161.700 €	165.800 €	4.100 €	164.800 €	170.200 €	5.400 €	168.300 €	173.700 €	5.400 €

lfd. Nr.	Produkt	Konto	Ergebnisplanungs-/ Bilanzkonto	Bezeichnung	Ansatz alt 2023	Ansatz neu 2023	Veränderung 2023 (+/-)	Ansatz alt 2024	Ansatz neu 2024	Veränderung 2024 (+/-)	Ansatz alt 2025	Ansatz neu 2025	Veränderung 2025 (+/-)	Ansatz alt 2026	Ansatz neu 2026	Veränderung 2026 (+/-)
25	11107	50210000	11107.50210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte/-innen	24.000 €	24.000 €	- €	25.000 €	25.400 €	400 €	25.500 €	26.000 €	500 €	26.100 €	26.600 €	500 €
26	11107	50220000	11107.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	10.700 €	10.400 €	- 300 €	11.200 €	11.400 €	200 €	11.400 €	11.700 €	300 €	11.600 €	11.900 €	300 €
27	11107	50320000	11107.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	31.800 €	30.900 €	- 900 €	33.100 €	33.700 €	600 €	33.900 €	34.800 €	900 €	34.500 €	35.600 €	1.100 €
28	11108	50120000	11108.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	120.700 €	117.700 €	- 3.000 €	121.700 €	123.200 €	1.500 €	124.300 €	126.600 €	2.300 €	126.800 €	129.200 €	2.400 €
29	11108	50210000	11108.50210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte/-innen	28.000 €	28.000 €	- €	29.200 €	29.600 €	400 €	29.800 €	30.200 €	400 €	30.400 €	30.900 €	500 €
30	11108	50220000	11108.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	8.100 €	7.700 €	- 400 €	8.400 €	8.400 €	- €	8.500 €	8.700 €	200 €	8.700 €	8.900 €	200 €
31	11108	50320000	11108.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	24.000 €	22.900 €	- 1.100 €	24.800 €	25.100 €	300 €	25.500 €	25.900 €	400 €	26.000 €	26.500 €	500 €
32	11109	50110000	11109.50110000	Dienstaufwendungen Beamte/-innen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
33	11109	50120000	11109.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	10.100 €	9.800 €	- 300 €	10.200 €	10.300 €	100 €	10.400 €	10.600 €	200 €	10.600 €	10.800 €	200 €
34	11109	50210000	11109.50210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte/-innen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
35	11109	50220000	11109.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	700 €	700 €	- €	700 €	700 €	- €	700 €	700 €	- €	700 €	800 €	100 €
36	11109	50320000	11109.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	2.100 €	2.000 €	- 100 €	2.200 €	2.200 €	- €	2.300 €	2.300 €	- €	2.300 €	2.300 €	- €
37	11110	50110000	11110.50110000	Dienstaufwendungen Beamte/-innen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
38	11110	50120000	11110.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	366.000 €	357.600 €	- 8.400 €	372.600 €	386.500 €	13.900 €	380.100 €	396.500 €	16.400 €	387.800 €	404.600 €	16.800 €
39	11110	50210000	11110.50210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte/-innen	19.600 €	19.600 €	- €	20.500 €	20.800 €	300 €	20.900 €	21.200 €	300 €	21.300 €	21.700 €	400 €
40	11110	50220000	11110.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	24.000 €	22.600 €	- 1.400 €	25.000 €	25.700 €	700 €	25.500 €	26.600 €	1.100 €	26.000 €	27.000 €	1.000 €
41	11110	50320000	11110.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	72.300 €	69.700 €	- 2.600 €	75.500 €	78.100 €	2.600 €	77.200 €	80.500 €	3.300 €	78.400 €	82.300 €	3.900 €
42	11111	50110000	11111.50110000	Dienstaufwendungen Beamte/-innen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
43	11111	50120000	11111.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	129.600 €	125.400 €	- 4.200 €	134.000 €	131.400 €	- 2.600 €	141.000 €	135.000 €	- 6.000 €	143.800 €	137.700 €	- 6.100 €
44	11111	50210000	11111.50210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte/-innen	64.900 €	64.900 €	- €	67.600 €	68.600 €	1.000 €	69.000 €	70.100 €	1.100 €	70.500 €	71.600 €	1.100 €
45	11111	50220000	11111.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	9.000 €	8.400 €	- 600 €	9.400 €	9.100 €	- 300 €	9.800 €	9.400 €	- 400 €	10.000 €	9.600 €	- 400 €
46	11111	50320000	11111.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	23.800 €	23.200 €	- 600 €	25.000 €	24.600 €	- 400 €	25.300 €	25.300 €	- €	25.800 €	25.900 €	100 €
47	11112	50120000	11112.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
48	11112	50220000	11112.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
49	11112	50320000	11112.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
50	11113	50120000	11113.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	137.800 €	136.100 €	- 1.700 €	139.400 €	143.800 €	4.400 €	142.400 €	147.900 €	5.500 €	145.100 €	150.700 €	5.600 €

lfd. Nr.	Produkt	Konto	Ergebnisplanungs-/ Bilanzkonto	Bezeichnung	Ansatz alt 2023	Ansatz neu 2023	Veränderung 2023 (+/-)	Ansatz alt 2024	Ansatz neu 2024	Veränderung 2024 (+/-)	Ansatz alt 2025	Ansatz neu 2025	Veränderung 2025 (+/-)	Ansatz alt 2026	Ansatz neu 2026	Veränderung 2026 (+/-)
51	11113	50220000	11113.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	9.200 €	8.700 €	- 500 €	9.400 €	9.500 €	100 €	9.700 €	9.800 €	100 €	9.900 €	10.100 €	200 €
52	11113	50320000	11113.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	28.800 €	27.800 €	- 1.000 €	29.900 €	30.000 €	100 €	30.500 €	31.100 €	600 €	31.000 €	31.900 €	900 €
53	11114	50110000	11114.50110000	Dienstaufwendungen Beamte/-innen	3.700 €	3.800 €	100 €	3.900 €	3.700 €	- 200 €	4.000 €	3.900 €	- 100 €	4.100 €	3.900 €	- 200 €
54	11114	50120000	11114.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	203.800 €	198.100 €	- 5.700 €	206.800 €	206.700 €	- 100 €	210.700 €	212.200 €	1.500 €	214.700 €	216.200 €	1.500 €
55	11114	50210000	11114.50210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte/-innen	2.400 €	2.400 €	- €	2.500 €	2.600 €	100 €	2.600 €	2.600 €	- €	2.700 €	2.700 €	- €
56	11114	50220000	11114.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	13.600 €	13.000 €	- 600 €	14.100 €	14.000 €	- 100 €	14.400 €	14.400 €	- €	14.500 €	14.700 €	200 €
57	11114	50320000	11114.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	35.700 €	35.200 €	- 500 €	37.100 €	37.500 €	400 €	37.900 €	38.400 €	500 €	38.600 €	39.200 €	600 €
58	12100	50120000	12100.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
59	12100	50320000	12100.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
60	12200	50110000	12200.50110000	Dienstaufwendungen Beamte/-innen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
61	12200	50120000	12200.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	78.600 €	77.200 €	- 1.400 €	80.000 €	82.100 €	2.100 €	81.600 €	84.300 €	2.700 €	83.300 €	85.900 €	2.600 €
62	12200	50210000	12200.50210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte/-innen	21.500 €	21.500 €	- €	22.500 €	22.800 €	300 €	23.100 €	23.300 €	200 €	23.400 €	23.900 €	500 €
63	12200	50220000	12200.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	5.100 €	5.000 €	- 100 €	5.400 €	5.400 €	- €	5.400 €	5.500 €	100 €	5.600 €	5.700 €	100 €
64	12200	50320000	12200.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	16.600 €	15.900 €	- 700 €	17.300 €	17.700 €	400 €	17.600 €	18.200 €	600 €	18.000 €	18.600 €	600 €
65	12201	50110000	12201.50110000	Dienstaufwendungen Beamte/-innen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
66	12201	50120000	12201.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	50.300 €	49.500 €	- 800 €	51.200 €	52.600 €	1.400 €	52.200 €	54.000 €	1.800 €	53.200 €	55.100 €	1.900 €
67	12201	50210000	12201.50210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte/-innen	21.500 €	21.500 €	- €	22.500 €	22.800 €	300 €	23.100 €	23.300 €	200 €	23.400 €	23.900 €	500 €
68	12201	50220000	12201.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	3.300 €	3.300 €	- €	3.400 €	3.400 €	- €	3.400 €	3.500 €	100 €	3.600 €	3.700 €	100 €
69	12201	50320000	12201.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	10.600 €	10.100 €	- 500 €	11.200 €	11.400 €	200 €	11.200 €	11.700 €	500 €	11.500 €	11.900 €	400 €
70	12202	50110000	12202.50110000	Dienstaufwendungen Beamte/-innen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
71	12202	50120000	12202.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	75.000 €	73.200 €	- 1.800 €	81.900 €	85.100 €	3.200 €	83.700 €	87.400 €	3.700 €	85.300 €	89.200 €	3.900 €
72	12202	50210000	12202.50210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte/-innen	21.500 €	21.500 €	- €	22.500 €	22.800 €	300 €	23.100 €	23.300 €	200 €	23.400 €	23.900 €	500 €
73	12202	50220000	12202.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	5.000 €	4.700 €	- 300 €	5.500 €	5.700 €	200 €	5.500 €	6.000 €	5.700 €	4.800 €	6.000 €	1.200 €
74	12202	50320000	12202.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	15.500 €	14.900 €	- 600 €	17.600 €	18.100 €	500 €	17.800 €	18.800 €	1.000 €	18.300 €	18.900 €	600 €
75	12203	50120000	12203.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	67.500 €	66.400 €	- 1.100 €	68.400 €	70.600 €	2.200 €	69.800 €	72.600 €	2.800 €	71.200 €	74.000 €	2.800 €
76	12203	50220000	12203.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	4.600 €	4.400 €	- 200 €	4.700 €	4.800 €	100 €	4.900 €	4.900 €	- €	5.000 €	5.100 €	100 €

lfd. Nr.	Produkt	Konto	Ergebnisplanungs-/ Bilanzkonto	Bezeichnung	Ansatz alt 2023	Ansatz neu 2023	Veränderung 2023 (+/-)	Ansatz alt 2024	Ansatz neu 2024	Veränderung 2024 (+/-)	Ansatz alt 2025	Ansatz neu 2025	Veränderung 2025 (+/-)	Ansatz alt 2026	Ansatz neu 2026	Veränderung 2026 (+/-)
77	12203	50320000	12203.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	13.800 €	13.200 €	- 600 €	14.500 €	14.300 €	- 200 €	14.700 €	14.800 €	100 €	15.000 €	15.100 €	100 €
78	12204	50120000	12204.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	69.900 €	67.900 €	- 2.000 €	70.800 €	71.100 €	300 €	72.200 €	73.000 €	800 €	73.700 €	74.500 €	800 €
79	12204	50210000	12204.50210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte/-innen	22.500 €	22.500 €	- €	23.400 €	23.800 €	400 €	23.900 €	24.300 €	400 €	24.400 €	24.800 €	400 €
80	12204	50220000	12204.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	4.600 €	4.500 €	- 100 €	4.900 €	4.900 €	- €	5.000 €	5.000 €	- €	5.000 €	5.100 €	100 €
81	12204	50320000	12204.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	14.800 €	14.200 €	- 600 €	15.300 €	15.200 €	- 100 €	15.700 €	15.700 €	- €	16.000 €	16.100 €	100 €
82	12600	50110000	12600.50110000	Dienstaufwendungen Beamte/-innen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
83	12600	50120000	12600.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	68.400 €	66.600 €	- 1.800 €	69.100 €	69.800 €	700 €	70.600 €	71.800 €	1.200 €	71.900 €	73.100 €	1.200 €
84	12600	50210000	12600.50210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte/-innen	7.200 €	7.200 €	- €	7.700 €	7.700 €	- €	7.700 €	7.900 €	200 €	8.000 €	8.000 €	- €
85	12600	50220000	12600.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	4.500 €	4.300 €	- 200 €	4.800 €	4.800 €	- €	4.900 €	4.900 €	- €	4.900 €	5.000 €	100 €
86	12600	50320000	12600.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	13.300 €	12.800 €	- 500 €	13.800 €	13.900 €	100 €	14.000 €	14.400 €	400 €	14.400 €	14.700 €	300 €
87	24300	50120000	24300.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	125.500 €	122.000 €	- 3.500 €	127.000 €	127.800 €	800 €	129.600 €	131.200 €	1.600 €	132.100 €	133.900 €	1.800 €
88	24300	50210000	24300.50210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte/-innen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
89	24300	50220000	24300.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	8.300 €	7.800 €	- 500 €	8.600 €	8.600 €	- €	8.700 €	8.900 €	200 €	8.900 €	8.900 €	- €
90	24300	50320000	24300.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	26.100 €	24.900 €	- 1.200 €	27.000 €	27.000 €	- €	27.600 €	28.000 €	400 €	28.100 €	28.400 €	300 €
91	27200	50120000	27200.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	117.200 €	115.200 €	- 2.000 €	126.100 €	114.700 €	- 11.400 €	128.700 €	116.500 €	- 12.200 €	131.300 €	118.600 €	- 12.700 €
92	27200	50220000	27200.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	7.700 €	7.400 €	- 300 €	8.500 €	7.700 €	- 800 €	8.600 €	7.900 €	- 700 €	8.800 €	8.100 €	- 700 €
93	27200	50320000	27200.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	24.600 €	23.400 €	- 1.200 €	27.000 €	24.500 €	- 2.500 €	27.500 €	24.800 €	- 2.700 €	28.100 €	25.400 €	- 2.700 €
94	31100	50110000	31100.50110000	Dienstaufwendungen Beamte/-innen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
95	31100	50120000	31100.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	100.000 €	97.100 €	- 2.900 €	108.500 €	108.800 €	300 €	110.700 €	111.900 €	1.200 €	112.900 €	114.000 €	1.100 €
96	31100	50210000	31100.50210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte/-innen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
97	31100	50220000	31100.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	6.800 €	6.400 €	- 400 €	7.700 €	7.700 €	- €	7.700 €	7.800 €	100 €	8.000 €	8.000 €	- €
98	31100	50320000	31100.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	19.500 €	18.800 €	- 700 €	21.500 €	21.700 €	200 €	21.900 €	22.200 €	300 €	22.400 €	22.600 €	200 €
99	31210	50110000	31210.50110000	Dienstaufwendungen Beamte/-innen	57.700 €	59.500 €	1.800 €	60.400 €	58.200 €	- 2.200 €	62.500 €	60.500 €	- 2.000 €	63.700 €	61.700 €	- 2.000 €
100	31210	50120000	31210.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	168.000 €	163.000 €	- 5.000 €	170.400 €	171.000 €	600 €	173.700 €	175.200 €	1.500 €	177.200 €	178.800 €	1.600 €
101	31210	50210000	31210.50210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte/-innen	39.000 €	39.000 €	- €	40.600 €	41.200 €	600 €	41.500 €	42.100 €	600 €	42.400 €	43.000 €	600 €
102	31210	50220000	31210.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	11.300 €	10.700 €	- 600 €	11.700 €	11.600 €	- 100 €	11.900 €	12.000 €	100 €	12.100 €	12.200 €	100 €

lfd. Nr.	Produkt	Konto	Ergebnisplanungs-/ Bilanzkonto	Bezeichnung	Ansatz alt 2023	Ansatz neu 2023	Veränderung 2023 (+/-)	Ansatz alt 2024	Ansatz neu 2024	Veränderung 2024 (+/-)	Ansatz alt 2025	Ansatz neu 2025	Veränderung 2025 (+/-)	Ansatz alt 2026	Ansatz neu 2026	Veränderung 2026 (+/-)
103	31210	50320000	31210.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	35.200 €	33.600 €	- 1.600 €	36.500 €	36.400 €	- 100 €	37.300 €	37.600 €	300 €	37.900 €	38.200 €	300 €
104	31310	50120000	31310.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	131.000 €	119.300 €	- 11.700 €	117.000 €	119.800 €	2.800 €	119.300 €	123.100 €	3.800 €	121.700 €	125.600 €	3.900 €
105	31310	50220000	31310.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	7.100 €	6.800 €	- 300 €	7.800 €	7.900 €	100 €	8.000 €	8.200 €	200 €	8.100 €	8.300 €	200 €
106	31310	50320000	31310.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	24.500 €	22.800 €	- 1.700 €	24.500 €	24.900 €	400 €	24.900 €	25.700 €	800 €	25.500 €	26.200 €	700 €
107	31560	50120000	31560.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	6.700 €	8.000 €	1.300 €	8.000 €	11.400 €	3.400 €	8.200 €	11.600 €	3.400 €	8.400 €	11.700 €	3.300 €
108	31560	50220000	31560.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	400 €	400 €	- €	500 €	500 €	- €	500 €	500 €	- €	500 €	500 €	- €
109	31560	50320000	31560.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	2.200 €	2.100 €	- 100 €	3.600 €	3.500 €	- 100 €	3.600 €	3.500 €	- 100 €	3.800 €	3.600 €	- 200 €
110	35140	50110000	35140.50110000	Dienstaufwendungen Beamte/-innen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
111	35140	50120000	35140.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	107.100 €	97.100 €	- 10.000 €	108.500 €	108.800 €	300 €	110.700 €	111.900 €	1.200 €	112.900 €	114.000 €	1.100 €
112	35140	50210000	35140.50210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte/-innen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
113	35140	50220000	35140.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	6.800 €	6.400 €	- 400 €	7.700 €	7.700 €	- €	7.700 €	7.800 €	100 €	8.000 €	8.000 €	- €
114	35140	50320000	35140.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	19.500 €	18.800 €	- 700 €	21.500 €	21.700 €	200 €	21.900 €	22.200 €	300 €	22.400 €	22.600 €	200 €
115	36100	50120000	36100.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	58.500 €	57.000 €	- 1.500 €	61.100 €	61.300 €	200 €	62.400 €	63.000 €	600 €	63.600 €	64.200 €	600 €
116	36100	50220000	36100.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	4.000 €	3.900 €	- 100 €	4.300 €	4.300 €	- €	4.400 €	4.500 €	100 €	4.500 €	4.500 €	- €
117	36100	50320000	36100.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	12.000 €	11.600 €	- 400 €	12.900 €	12.500 €	- 400 €	13.100 €	12.900 €	- 200 €	13.300 €	13.100 €	- 200 €
118	36600	50120000	36600.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	123.400 €	126.900 €	3.500 €	141.500 €	148.300 €	6.800 €	145.200 €	152.000 €	6.800 €	148.100 €	154.900 €	6.800 €
119	36600	50220000	36600.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	8.300 €	7.900 €	- 400 €	9.700 €	9.700 €	- €	9.800 €	9.900 €	100 €	10.100 €	10.300 €	200 €
120	36600	50320000	36600.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	27.400 €	26.900 €	- 500 €	31.400 €	28.300 €	- 3.100 €	31.900 €	29.100 €	- 2.800 €	32.600 €	29.700 €	- 2.900 €
121	42401	50110000	42401.50110000	Dienstaufwendungen Beamte/-innen	3.700 €	3.800 €	100 €	3.900 €	3.700 €	- 200 €	4.000 €	3.900 €	- 100 €	4.100 €	3.900 €	- 200 €
122	42401	50120000	42401.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	361.700 €	346.600 €	- 15.100 €	356.700 €	364.400 €	7.700 €	363.600 €	374.500 €	10.900 €	370.900 €	382.000 €	11.100 €
123	42401	50210000	42401.50210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte/-innen	2.400 €	2.400 €	- €	2.500 €	2.600 €	100 €	2.600 €	2.600 €	- €	2.700 €	2.700 €	- €
124	42401	50220000	42401.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	22.300 €	20.600 €	- 1.700 €	22.400 €	22.800 €	400 €	22.900 €	23.700 €	800 €	23.300 €	24.300 €	1.000 €
125	42401	50320000	42401.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	72.600 €	67.900 €	- 4.700 €	73.700 €	74.600 €	900 €	75.000 €	77.500 €	2.500 €	76.500 €	79.000 €	2.500 €
126	51100	50120000	51100.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	245.700 €	238.200 €	- 7.500 €	198.800 €	198.800 €	- €	186.800 €	188.700 €	1.900 €	190.500 €	192.500 €	2.000 €
127	51100	50220000	51100.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	16.900 €	16.100 €	- 800 €	14.400 €	14.000 €	- 400 €	13.300 €	13.300 €	- €	13.600 €	13.600 €	- €

lfd. Nr.	Produkt	Konto	Ergebnisplanungs-/ Bilanzkonto	Bezeichnung	Ansatz alt 2023	Ansatz neu 2023	Veränderung 2023 (+/-)	Ansatz alt 2024	Ansatz neu 2024	Veränderung 2024 (+/-)	Ansatz alt 2025	Ansatz neu 2025	Veränderung 2025 (+/-)	Ansatz alt 2026	Ansatz neu 2026	Veränderung 2026 (+/-)
128	51100	50320000	51100.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	49.000 €	47.200 €	- 1.800 €	42.300 €	42.200 €	- 100 €	40.100 €	40.500 €	400 €	41.100 €	41.400 €	300 €
129	53800	50120000	53800.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
130	53800	50220000	53800.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
131	53800	50320000	53800.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
132	54100	50120000	54100.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	184.200 €	179.100 €	- 5.100 €	142.200 €	142.300 €	100 €	141.000 €	142.500 €	1.500 €	143.900 €	145.200 €	1.300 €
133	54100	50220000	54100.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	12.200 €	11.700 €	- 500 €	9.700 €	9.600 €	- 100 €	9.500 €	9.600 €	100 €	9.700 €	9.900 €	200 €
134	54100	50320000	54100.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	34.600 €	33.900 €	- 700 €	27.800 €	28.100 €	300 €	27.600 €	28.000 €	400 €	28.200 €	28.500 €	300 €
135	54400	50120000	54400.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	29.200 €	28.400 €	- 800 €	19.000 €	18.900 €	- 100 €	19.400 €	19.500 €	100 €	19.800 €	19.800 €	- €
136	54400	50220000	54400.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	1.900 €	1.900 €	- €	1.300 €	1.300 €	- €	1.300 €	1.300 €	- €	1.300 €	1.300 €	- €
137	54400	50320000	54400.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	5.100 €	5.100 €	- €	3.300 €	3.400 €	100 €	3.400 €	3.500 €	100 €	3.500 €	3.500 €	- €
138	54500	50120000	54500.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	208.900 €	205.100 €	- 3.800 €	223.300 €	228.700 €	5.400 €	227.600 €	234.700 €	7.100 €	232.200 €	239.500 €	7.300 €
139	54500	50220000	54500.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	14.100 €	13.600 €	- 500 €	15.400 €	15.600 €	200 €	15.800 €	16.400 €	600 €	16.000 €	16.500 €	500 €
140	54500	50320000	54500.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	42.400 €	40.900 €	- 1.500 €	46.800 €	47.400 €	600 €	47.700 €	49.200 €	1.500 €	48.600 €	50.000 €	1.400 €
141	56100	50120000	56100.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	103.900 €	103.000 €	- 900 €	107.500 €	110.000 €	2.500 €	58.100 €	61.000 €	2.900 €	49.400 €	52.200 €	2.800 €
142	56100	50220000	56100.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	6.700 €	6.600 €	- 100 €	7.000 €	7.100 €	100 €	3.900 €	4.000 €	100 €	3.200 €	3.400 €	200 €
143	56100	50320000	56100.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	22.000 €	21.300 €	- 700 €	23.300 €	23.500 €	200 €	12.600 €	13.100 €	500 €	10.700 €	11.200 €	500 €
144	57100	50120000	57100.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	74.600 €	72.200 €	- 2.400 €	76.000 €	75.500 €	- 500 €	77.500 €	77.700 €	200 €	79.100 €	79.200 €	100 €
145	57100	50220000	57100.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	5.000 €	4.800 €	- 200 €	5.200 €	5.100 €	- 100 €	5.300 €	5.300 €	- €	5.400 €	5.400 €	- €
146	57100	50320000	57100.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	12.700 €	12.700 €	- €	13.200 €	13.400 €	200 €	13.500 €	13.700 €	200 €	13.800 €	13.900 €	100 €
147	57300	50120000	57300.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	9.900 €	9.800 €	- 100 €	10.900 €	11.500 €	600 €	11.100 €	11.800 €	700 €	11.300 €	12.000 €	700 €
148	57300	50220000	57300.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	700 €	700 €	- €	800 €	800 €	- €	800 €	800 €	- €	800 €	800 €	- €
149	57300	50320000	57300.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	2.100 €	2.000 €	- 100 €	2.400 €	2.500 €	100 €	2.400 €	2.600 €	200 €	2.500 €	2.600 €	100 €
150	57301	50110000	57301.50110000	Dienstaufwendungen Beamte/-innen	7.300 €	7.500 €	200 €	7.700 €	7.400 €	- 300 €	7.900 €	7.700 €	- 200 €	8.100 €	7.800 €	- 300 €
151	57301	50120000	57301.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	595.900 €	582.500 €	- 13.400 €	612.400 €	623.600 €	11.200 €	623.300 €	638.900 €	15.600 €	636.700 €	651.300 €	14.600 €
152	57301	50210000	57301.50210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte/-innen	4.800 €	4.800 €	- €	5.000 €	5.100 €	100 €	5.100 €	5.200 €	100 €	5.300 €	5.300 €	- €

lfd. Nr.	Produkt	Konto	Ergebnisplanungs-/ Bilanzkonto	Bezeichnung	Ansatz alt 2023	Ansatz neu 2023	Veränderung 2023 (+/-)	Ansatz alt 2024	Ansatz neu 2024	Veränderung 2024 (+/-)	Ansatz alt 2025	Ansatz neu 2025	Veränderung 2025 (+/-)	Ansatz alt 2026	Ansatz neu 2026	Veränderung 2026 (+/-)
153	57301	50220000	57301.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	38.800 €	37.200 €	- 1.600 €	41.000 €	41.400 €	400 €	41.600 €	42.700 €	1.100 €	42.600 €	43.600 €	1.000 €
154	57301	50320000	57301.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	121.500 €	116.800 €	- 4.700 €	128.700 €	130.000 €	1.300 €	131.600 €	134.200 €	2.600 €	134.000 €	136.700 €	2.700 €
155	57500	50120000	57500.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	306.600 €	301.100 €	- 5.500 €	295.600 €	318.000 €	22.400 €	290.800 €	325.200 €	34.400 €	296.700 €	331.900 €	35.200 €
156	57500	50220000	57500.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	20.400 €	19.600 €	- 800 €	20.300 €	21.600 €	1.300 €	19.900 €	22.200 €	2.300 €	20.400 €	22.600 €	2.200 €
157	57500	50320000	57500.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	60.600 €	58.900 €	- 1.700 €	59.700 €	64.300 €	4.600 €	58.600 €	66.300 €	7.700 €	59.700 €	67.300 €	7.600 €
158	57501	50120000	57501.50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	52.300 €	51.500 €	- 800 €	51.500 €	59.800 €	8.300 €	47.900 €	61.500 €	13.600 €	48.900 €	62.800 €	13.900 €
159	57501	50220000	57501.50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	3.800 €	3.500 €	- 300 €	3.700 €	4.200 €	500 €	3.400 €	4.200 €	800 €	3.400 €	4.300 €	900 €
160	57501	50320000	57501.50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	11.500 €	11.000 €	- 500 €	12.000 €	12.900 €	900 €	11.200 €	13.200 €	2.000 €	11.400 €	13.400 €	2.000 €

**Summen**      **7.735.900 €**    **7.552.600 €** -    **183.300 €**    **7.899.200 €**    **8.022.400 €**    **123.200 €**    **7.953.000 €**    **8.147.900 €**    **200.100 €**    **8.100.100 €**    **8.267.300 €**    **167.200 €**

50110000	Dienstaufwendungen Beamte/-innen	269.700,00 €	275.600,00 €	5.900,00 €	252.500,00 €	242.600,00 €	- 9.900,00 €	261.200,00 €	252.800,00 €	- 8.400,00 €	266.400,00 €	257.600,00 €	- 8.800,00 €
50120000	Dienstaufwendungen Arbeitnehmer/-innen	5.354.100,00 €	5.219.000,00 €	- 135.100,00 €	5.435.700,00 €	5.542.900,00 €	107.200,00 €	5.461.300,00 €	5.616.700,00 €	155.400,00 €	5.561.400,00 €	5.687.900,00 €	126.500,00 €
50210000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte/-innen	698.700,00 €	698.700,00 €	- €	728.600,00 €	739.400,00 €	10.800,00 €	744.300,00 €	754.900,00 €	10.600,00 €	759.900,00 €	771.500,00 €	11.600,00 €
50220000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	352.700,00 €	336.700,00 €	- 16.000,00 €	369.200,00 €	372.700,00 €	3.500,00 €	369.400,00 €	379.000,00 €	14.800,00 €	375.800,00 €	386.200,00 €	10.400,00 €
50320000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	1.060.700,00 €	1.022.600,00 €	- 38.100,00 €	1.113.200,00 €	1.124.800,00 €	11.600,00 €	1.116.800,00 €	1.144.500,00 €	27.700,00 €	1.136.600,00 €	1.164.100,00 €	27.500,00 €

**Summe**      **7.735.900,00 €**    **7.552.600,00 €** -    **183.300,00 €**    **7.899.200,00 €**    **8.022.400,00 €**    **123.200,00 €**    **7.953.000,00 €**    **8.147.900,00 €**    **200.100,00 €**    **8.100.100,00 €**    **8.267.300,00 €**    **167.200,00 €**