

Inhaltsverzeichnis

Band I

	Seite
Inhaltsverzeichnis	A 1
Bevölkerung und Flächengröße des Kreises Euskirchen	A 3
Produktliste	A 5
Haushaltssatzung	A 13
Ergebnisplan	A 21
Finanzplan.....	A 25
Vorbericht	A 29
Produktbereichsübersicht.....	A 107
Budgetüberblick	A 145
Produktüberblick.....	A 149
Stellenplan und Stellenübersicht	A 159
Haushaltsquerschnitt	A 189
Schlussbilanz des Kreises Euskirchen zum 31.12.2021 und zum 31.12.2022	A 195
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	A 199
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen.....	A 205
Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen u. einzelne Ratsmitglieder ...	A 209
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	A 219
Investitionsübersicht	A 223
Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen sowie der Anstalten des öffentlichen Rechts und der Sondervermögen, für die Sonderrechnungen geführt werden nach § 1 Abs. 2 Ziffer 9 KomHVO: eigener Band (Band V)	

Teilpläne einschließlich Erläuterungen

Band II

Verteilmasse (000)	1
Geschäftsbereich I (100)	33
Geschäftsbereich II (200)	169

Band III

Geschäftsbereich III (300)	1
Geschäftsbereich IV (400)	39

Band IV

Geschäftsbereich V (500)	1
Stabsstellen (600)	187
Sonderbudgets (700)	295

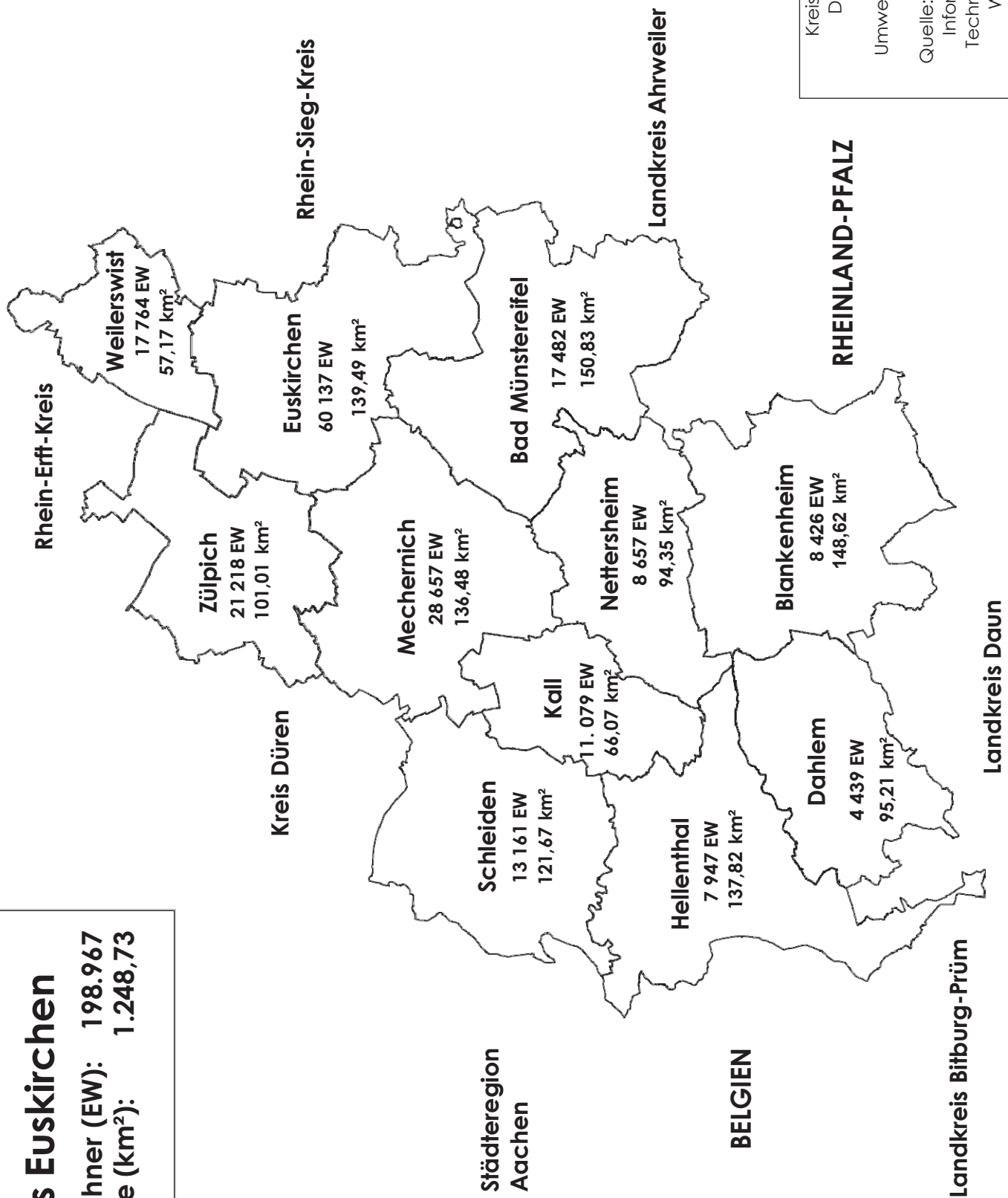
Band V

Beteiligungsbericht 2022.....	1
-------------------------------	---

Kreis Euskirchen

Einwohner (EW): 198.967

Fläche (km²): 1.248,73



Kreis Euskirchen
Der Landrat
Abt. 60
Umwelt und Planung
Quelle: Landesbetrieb
Information und
Technik Nordrhein-
Westfalen
mit Zahlen zum 30.06.2023

Produktliste

Produktliste Kreis Euskirchen - Haushalt 2024

PB	Produkt	Produktbezeichnung
----	---------	--------------------

Budget: 000 000 000 - Verteilmasse

160	611 01	Steuern, Zuweisungen, Umlagen
160	612 01	Laufende Verwaltungstätigkeit
160	612 02	Investitionstätigkeit

Budget: 100 100 000 - Zentraler Service

010	111 04	Beschäftigtenvertretung
010	111 07	Verwaltungsarchiv
010	111 09	Sonstige Zentrale Dienste
010	111 13	Personalmanagement
010	111 16	Organisationsangelegenheiten
010	111 33	Zentrale Personalwirtschaft
040	272 01	Historisches Archiv und historische Kreisbibliothek

Budget: 100 320 000 - Sicherheit und Ordnung

010	111 18	Rechtsangelegenheiten
020	122 01	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten
020	122 13	Bußgeldverfahren
020	122 19	Aufenthaltsregelung

Budget: 100 360 000 - Straßenverkehr

020	122 12	Verkehrsregelung und -lenkung
020	122 14	Fahrerlaubnisse
020	122 15	Erlaubnis zur Personen- und Güterbeförderung
020	122 16	Zulassung

Budget: 100 380 000 - Gefahrenabwehr

020	126 01	Gefahrenabwehr und Krisenmanagement
-----	--------	-------------------------------------

Budget: 200 400 001 - Schulverwaltung

030	242 01	Schulpsychologische Beratungsstelle
030	243 01	Schulverwaltung
030	243 02	Schulamt für den Kreis Euskirchen
030	243 04	Medienzentrum
050	351 01	BAFÖG

PB	Produkt	Produktbezeichnung
----	---------	--------------------

Budget: 200 400 002 - Thomas-Eßer-Berufskolleg

030	231 01	Thomas-Eßer-Berufskolleg
-----	--------	--------------------------

Budget: 200 400 003 - Berufskolleg Eifel

030	231 02	Berufskolleg Eifel
-----	--------	--------------------

Budget: 200 400 004 - Hans-Verbeek-Schule

030	221 01	Hans-Verbeek-Schule
-----	--------	---------------------

Budget: 200 400 005 - St. Nikolaus-Schule

030	221 02	St. Nikolaus-Schule
-----	--------	---------------------

Budget: 200 400 006 - Matthias-Hagen-Schule

030	221 05	Matthias-Hagen-Schule
-----	--------	-----------------------

Budget: 200 400 007 - Stephanusschule

030	221 06	Stephanusschule
-----	--------	-----------------

Budget: 200 430 000 - Volkshochschule

040	271 01	Veranstaltungen
-----	--------	-----------------

040	271 02	Besondere Dienstleistungen der Volkshochschule
-----	--------	--

Budget: 200 490 000 - Kommunales Bildungs- und Integrationszentrum

030	243 05	Kommunales Bildungszentrum
-----	--------	----------------------------

050	351 03	Kommunales Integrationszentrum
-----	--------	--------------------------------

Budget: 200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe

050	341 01	Unterhaltsvorschussleistungen
-----	--------	-------------------------------

060	363 01	Erziehungsberatung
-----	--------	--------------------

060	363 02	Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)
-----	--------	---------------------------------

060	363 03	Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht
-----	--------	---

060	363 04	Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht
-----	--------	---

060	363 05	Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften
-----	--------	--

060	363 06	Adoptionsvermittlung
-----	--------	----------------------

Budget: 200 510 002 - Jugendarbeit

060	362 01	Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen
-----	--------	---

060	362 02	Jugendsozialarbeit; Kinder- und Jugendschutz
-----	--------	--

060	362 03	Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie
-----	--------	---

060	362 04	Schulsozialarbeit
-----	--------	-------------------

Budget: 200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe

060	363 09	Ambulante Hilfe zur Erziehung
060	363 10	Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)
060	363 11	Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige

Budget: 200 510 004 - Kinderbetreuung

060	361 01	Tagespflege
060	365 01	Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder

Budget: 300 200 000 - Finanzmanagement und Kommunalaufsicht

010	111 06	Zentrale Vergabestelle
010	111 14	Finanzsteuerung und -management
010	111 15	Kasse
010	111 20	Kommunalaufsicht
020	121 01	Wahlen

Budget: 400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung

020	122 04	Lebensmittel- und Hygieneüberwachung
020	122 07	Schlachttieruntersuchungen
020	122 08	Tierseuchenbekämpfung
020	122 11	Tierschutz und Tiergesundheit

Budget: 400 500 001 - Soziale Angelegenheiten

050	322 01	Leistungen für Schwerbehinderte nach SGB IX
050	331 01	Förderung von Trägern der Wohlfahrtsverbände
050	343 04	Heimaufsicht
050	343 06	Betreuung nach dem Betreuungsgesetz

Budget: 400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.

050	314 01	Eingliederungshilfe SGB IX
050	331 02	Pflegewohngeld
050	332 01	Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)
050	333 01	Grundsicherungsleistungen nach SGB XII
050	334 01	Leistungen bei Krankheit (SGB XII)
050	336 01	Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)
050	337 01	Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten (§§ 67-69 SGB XII)

PB	Produkt	Produktbezeichnung
050	338 01	Hilfe in anderen Lebenslagen (§§ 70-74 SGB XII)
050	351 02	Leistungen nach dem Bundeskindergeldgesetz
050	351 04	Leistungen nach dem Wohngeldgesetz (WoGG)

Budget: 400 500 003 - Leistungen nach SGB II

050	312 01	Grundsicherungsleistungen nach SGB II
050	312 03	Personalleistungen des Kreises im Jobcenter

Budget: 400 500 004 - Elterngeld / Elternzeit

060	368 01	Elterngeld / Elternzeit
-----	--------	-------------------------

Budget: 400 530 000 - Gesundheit

010	111 23	Digitalisierung ÖGD
070	414 01	Gesundheitsförderung
070	414 02	Gutachten und Stellungnahmen
070	414 03	Gesundheitshilfe
070	414 04	Gesundheitsschutz

Budget: 500 600 000 - Umwelt

110	537 02	Überwachung der Abfallentsorgung
130	552 01	Wasseraufsicht und Wasserbau
130	554 02	Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung
140	561 01	Bodenschutz / Altlasten / Abgrabungen
140	562 01	Immissionsschutz

Budget: 500 610 001 - Mobilität und Breitband

110	536 01	Breitband- und Gigabitausbau
120	547 01	ÖPNV-Aufgabenträger

Budget: 500 610 002 - Wiederaufbau und Kreisentwicklung

090	511 01	Landes-, Regional- und Raumordnung, Kreisentwicklungsplanung, Fachaufsicht und koordinierende Stelle
090	511 02	Wiederaufbau

Budget: 500 620 000 - Geoinformation / Vermessung / Kataster

090	511 03	Geoinformation
090	511 04	Grundstückswerte

Budget: 500 630 000 - Bauen und Wohnen

100	521 01	Bau- und Grundstücksordnung
100	522 01	Wohnungsbauförderung
100	523 01	Denkmalschutz und Denkmalpflege

Budget: 500 660 000 - Kreisstraßen / Bauhof

120	542 01	Neubau und Unterhaltung von Straßen
120	545 01	Winterdienst

Budget: 600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur

010	111 01	Politische Gremien des Kreises
010	111 02	Verwaltungsführung
010	111 12	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
040	281 01	Kulturförderung

Budget: 600 140 000 - Rechnungsprüfung

010	111 05	Rechnungsprüfung
-----	--------	------------------

Budget: 600 310 000 - Kreispolizeibehörde

010	111 21	Verwaltungsleistung als Kreispolizeibehörde
-----	--------	---

Budget: 600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung

150	571 01	Unternehmensorientierte Dienstleistungen
150	571 02	Beschäftigungsorientierte Dienstleistungen
150	571 03	Ideenfabrik für nachhaltige Wirtschaft
150	571 04	Strukturentwicklung
150	571 05	Gründungsorientierte Dienstleistungen

Budget: 600 850 000 - Gleichstellung

010	111 03	Gleichstellung
-----	--------	----------------

Budget: 700 100 000 - Zentrales Servicebudget

010	111 08	Druckerei
010	111 17	IT-Service

Budget: 700 120 000 - Digitalisierung

010	111 22	Digitalisierung
-----	--------	-----------------

Budget: 700 380 000 - Rettungsdienst

020	127 01	Notfallrettung
-----	--------	----------------

PB	Produkt	Produktbezeichnung
----	---------	--------------------

020	127 02	Krankentransport
-----	--------	------------------

Budget: 700 600 001 - Tankstellen

010	111 11	Tankstellen
-----	--------	-------------

Budget: 700 600 002 - Abfallberatung

110	537 03	Abfallberatung (bis einschl. 2021 DSD)
-----	--------	--

Budget: 700 610 001 - Verkehrsunternehmen

120	547 02	Verkehrsunternehmen
-----	--------	---------------------

Budget: 700 660 001 - Abfallentsorgung

110	537 01	Beseitigung und Verwertung von Abfällen
-----	--------	---

Budget: 700 660 002 - Rekultivierung und Nachsorge Abfalldeponien

110	537 04	Rekultivierung und Nachsorge
-----	--------	------------------------------

Budget: 700 660 003 - Dienstleistungen des Bauhofs

010	111 10	Dienstleistungen des Bauhofs
-----	--------	------------------------------

Budget: 700 660 004 - Stromerzeugung

110	531 01	Stromerzeugung
-----	--------	----------------

Budget: 700 660 005 - Immobilienmanagement

010	111 19	Immobilienmanagement
-----	--------	----------------------

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung

des Kreises Euskirchen für das Haushaltsjahr 2024

Aufgrund § 53 der Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (KrO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 646) und der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung (GO NRW) für das Land Nordrhein-Westfalen vom 14.07.1994 (GV. NRW S. 666) unter Berücksichtigung aller seitdem erfolgten Änderungen hat der Kreistag des Kreises Euskirchen mit Beschluss vom 20.03.2024 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Haushaltsplan

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024, der die für die Erfüllung der Aufgaben des Kreises voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit	
Gesamtbetrag der Erträge auf	472.138.500 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	491.138.500 €

im Finanzplan mit	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	445.773.500 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	455.922.200 €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	57.598.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	94.165.300 €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	12.140.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	10.278.000 €

festgesetzt.

§ 2 Kredite

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 2.000.000 € festgesetzt.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 207.020.000 € festgesetzt.

§ 4 Rücklagen

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 19.000.000 € festgesetzt.

§ 5 Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 25.000.000 € festgesetzt.

§ 6 Kreisumlage

(1) Kreisumlage nach § 56 Abs. 1 KrO NRW

Der Hebesatz der allgemeinen Kreisumlage wird für das Haushaltsjahr 2024 auf 28,85 v.H. der geltenden Umlagegrundlagen festgesetzt.

(2) Jugendamtsumlage nach § 56 Abs. 5 KrO NRW

Zur Deckung der dem Kreis entstehenden Aufwendungen für die Wahrnehmung der Aufgaben des Jugendamtes wird für alle kreisangehörigen Städte und Gemeinden eine einheitliche ausschließliche Belastung für das Haushaltsjahr 2024 auf 27,38 v.H. der geltenden Umlagegrundlagen festgesetzt.

(3) ÖPNV-Umlage nach § 56 Abs. 4 KrO NRW (Zuschussbedarf Produkt 547 02 -Verkehrsunternehmen-)

Zur Deckung des Zuschussbedarfs der Einrichtung des ÖPNV wird von allen kreisangehörigen Städten und Gemeinden eine Mehrbelastung erhoben.

Die Mehrbelastung verteilt sich wie folgt:

Stadt / Gemeinde	in % der Umlagegrundlagen 2024
Bad Münstereifel	7,2398533384
Blankenheim	8,1548469885
Dahlem	5,9274792006
Euskirchen	1,7510173792
Hellenthal	7,3635094989
Kall	5,7121199800
Mechernich	3,4468435702
Nettersheim	6,0450188340
Schleiden	5,5458869666
Weilerswist	3,2037106581
Zülpich	5,8993983442

- (4) Förderschulumlage nach § 56 Abs. 4 KrO NRW
(Zuschussbedarf Produkt 221 05 -Matthias-Hagen-Schule- und Produkt 221 06
-Stephanusschule-)

Zur Deckung des Zuschussbedarfs der Einrichtung Förderschulzentrum wird von den nachfolgend genannten Städten und Gemeinden eine Mehrbelastung erhoben.

Die Mehrbelastung verteilt sich wie folgt:

Stadt / Gemeinde	in % der Umlagegrundlagen 2024
Bad Münstereifel	0,7501685117
Euskirchen	0,7805266803
Mechernich	1,0206015745
Weilerswist	0,5821036742
Zülpich	1,9506688779

- (5) Wertstellung der Kreisumlagezahlungen

Die Kreisumlage und die Mehrbelastungen sind in gleichen Monatsraten jeweils zum 25. eines jeden Monats zu zahlen. Erfolgt die Wertstellung der Zahlung nicht am Fälligkeitstag, werden Verzugszinsen in Höhe von 6 % p.a. für die ausstehenden Beträge erhoben.

§ 7 Haushaltssicherungskonzept

entfällt

§ 8 Bewirtschaftungsregeln

- (1) Budgets

Erträge und Aufwendungen, Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie Ein- und Auszahlungen für Investitionen werden jeweils zu Budgets verbunden.

Budgets im Sinne des § 21 Abs. 1 der Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO NRW) sind die Budgets der 2. Budgetstufe. Davon abweichend sind Budgets im Sinne des § 21 Abs. 1 KomHVO NRW die Budgets der 3. Budgetstufe bei

- a) Budgets im Budgetbereich 700;
- b) Budgets im Budgetbereich 200 400.

- (2) Deckungsfähigkeit

In den gemäß Abs. 1 festgelegten Budgets erhöhen Mehrerträge und vermindern Mindererträge die Ermächtigungen für Aufwendungen.

In den gemäß Abs. 1 festgelegten Budgets erhöhen Mehreinzahlungen und vermindern Mindereinzahlungen die Ermächtigungen für Auszahlungen.

In den gemäß Abs. 1 festgelegten Budgets erhöhen Mehreinzahlungen und vermindern Mindereinzahlungen die Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen.

§ 14 KomHVO bleibt von den o.a. Regelungen unberührt.

(3) Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen innerhalb eines Budgets werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Verpflichtungsermächtigungen können budgetübergreifend für andere Investitionsmaßnahmen derselben Zeile in Anspruch genommen werden.

§ 9 Sonstige Regelungen

Für das Haushaltsjahr 2024 werden folgende sonstige Regelungen getroffen:

(1) Erheblich im Sinne des § 83 Abs. 2 Satz 1 GO NRW sind

- | | |
|--|-----------|
| 1. Verschlechterungen eines Budgetansatzes im Ergebnisplan um mehr als | 250.000 € |
| 2. Verschlechterungen des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 17) im Finanzplan je Budget um mehr als | 250.000 € |
| 3. über- und außerplanmäßige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit bei einer Zeile je Budget, wenn sie | |
| a) bei freiwilligen Auszahlungen den Betrag von | 5.000 € |
| b) bei auf gesetzlicher oder vertraglicher Verpflichtung beruhenden Auszahlungen den Betrag von übersteigen. | 125.000 € |

Die Regelung der lit. b) findet keine Anwendung auf Auszahlungen aufgrund von maßnahmenbezogenen Einzelverträgen, die dem Ursprung nach freiwilliger Natur sind.

(2) Die Wertgrenzen nach Abs. 1 Nr. 3 gelten auch für überplanmäßige Investitionsauszahlungen nach § 83 Abs. 3 GO NRW.

(3) Nicht erheblich sind ohne Rücksicht auf die Höhe solche Aufwendungen, die nicht zu Auszahlungen an Dritte führen. Das Gleiche gilt für die Verwendung zweckbestimmter Erträge und Einzahlungen.

(4) Im Falle der Abwesenheit des Kämmers wird die Entscheidung nach § 83 Abs. 1 Satz 3 GO NRW über die Leistung nicht erheblicher über- und außerplanmäßiger Aufwendungen und Auszahlungen auf die Abteilungsleitung der Abt. 20 übertragen.

- (5) Stellen im Stellenplan für Beamtinnen und Beamte können mit gleichwertig eingruppierten tariflich Beschäftigten besetzt werden. Dies gilt auch im Umkehrfalle oder für vergleichbar bewertete Stellen innerhalb der Entgeltordnung des TVöD-VKA.
- (6) Stellen der Laufbahngruppe 1 und 2 oder vergleichbare Stellen für Beschäftigte können zur Gewährleistung einer Einarbeitung bis zu 3 Monate parallel besetzt werden.
- (7) Soweit im Stellenplan kw-Vermerke (künftig wegfallend) angebracht sind, dürfen freiwerdende Stellenanteile dieser Besoldungs- oder Entgeltgruppe nicht mehr besetzt werden.
- (8) Die im Stellenplan angebrachten ku-Vermerke (künftig umzuwandeln) haben die Wirkung, dass bei den von einem ku-Vermerk betroffenen Stellen jeder freiwerdende Stellenanteil in einen Stellenanteil einer niedrigeren Besoldungs- oder Entgeltgruppe umzuwandeln sind.
- (9) Beamte können mit Rückwirkung zum 1. des Beförderungsmonats in die höhere Planstelle eingewiesen werden, soweit sie während dieser Zeit die Obliegenheiten des verliehenen oder eines gleichartigen Amtes tatsächlich wahrgenommen haben und die Planstellen, in die sie eingewiesen werden, besetzbar waren.

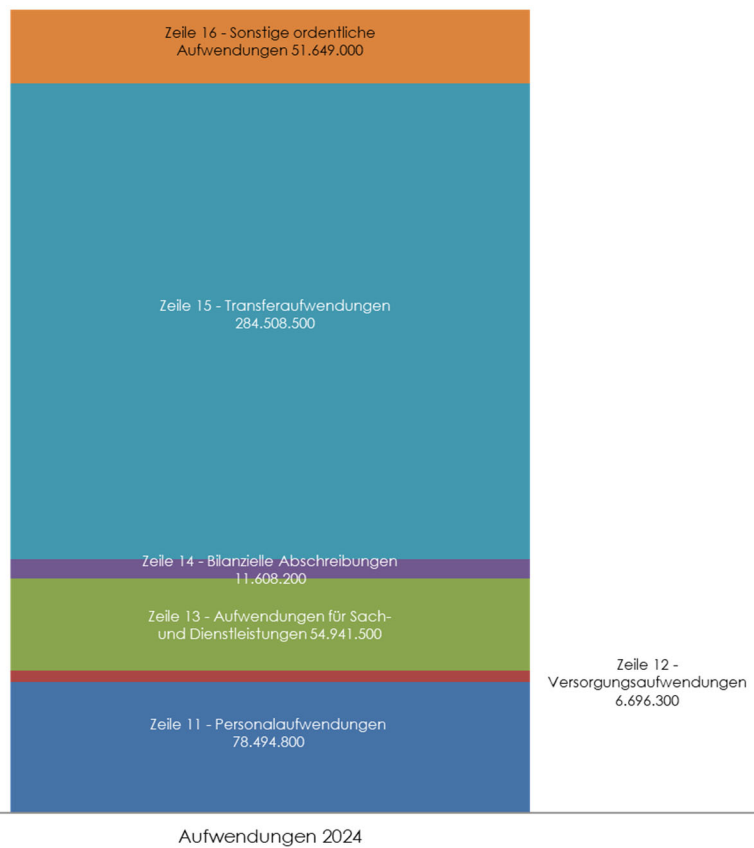
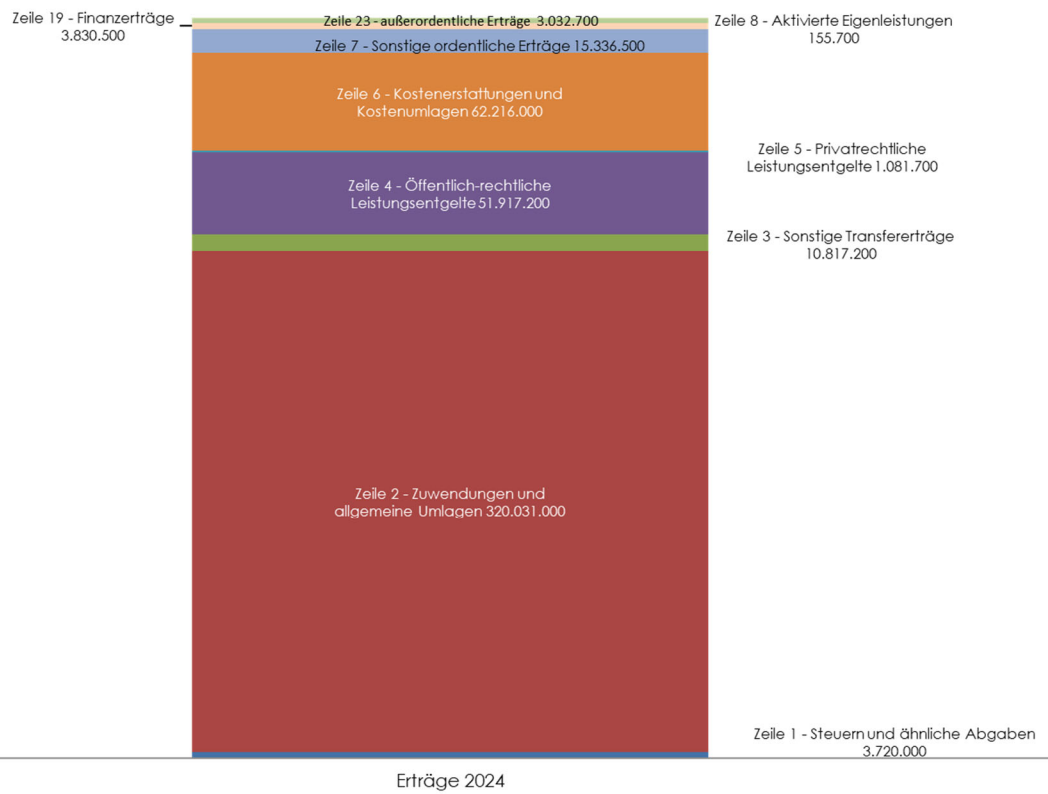
Ergebnisplan

Haushalt 2024

Ergebnisplan

Kreis Euskirchen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.542.952,75	4.035.300	3.720.000	2.291.300	2.291.300	2.291.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	282.482.011,48	307.398.000	320.031.000	357.312.900	365.789.700	374.303.000
03	+ Sonstige Transfererträge	8.924.132,02	8.628.200	10.817.200	10.817.200	10.817.200	10.817.200
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.337.350,14	45.923.900	51.917.200	52.459.900	52.922.000	52.322.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.250.873,24	1.554.300	1.081.700	1.238.000	1.195.600	1.115.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	55.997.660,55	57.693.600	62.216.000	62.792.200	63.019.400	63.110.800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.928.810,64	15.323.200	15.336.500	15.457.600	14.798.200	14.923.800
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	378.770,55	158.800	155.700	161.000	155.700	153.000
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	411.842.561,37	440.715.300	465.275.300	502.530.100	510.989.100	519.037.600
11	- Personalaufwendungen	66.884.738,97	74.968.500	78.494.800	83.351.200	85.098.500	86.671.200
12	- Versorgungsaufwendungen	5.574.941,14	6.850.000	6.696.300	7.435.000	7.635.000	7.885.000
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	42.478.665,96	53.053.100	54.941.500	52.001.300	49.819.100	49.347.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.124.834,33	10.064.500	11.608.200	13.523.800	15.462.900	16.344.100
15	- Transferaufwendungen	240.374.253,12	264.736.900	284.508.500	299.600.000	306.046.900	312.032.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.849.623,58	47.553.400	51.649.000	50.342.100	50.345.200	49.894.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	412.287.057,10	457.226.400	487.898.300	506.253.400	514.407.600	522.173.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-444.495,73	-16.511.100	-22.623.000	-3.723.300	-3.418.500	-3.135.900
19	+ Finanzerträge	2.303.883,89	2.963.400	3.830.500	4.118.700	3.811.800	3.526.900
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	49.527,37	19.600	207.500	395.400	393.300	391.000
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	2.254.356,52	2.943.800	3.623.000	3.723.300	3.418.500	3.135.900
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	1.809.860,79	-13.567.300	-19.000.000			
23	+ Außerordentliche Erträge	465.411,89	5.096.500	3.032.700	2.388.200	300.000	300.000
24	- Außerordentliche Aufwendungen	544.868,80	3.529.200	3.032.700	2.388.200	300.000	300.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)	-79.456,91	1.567.300				
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	1.730.403,88	-12.000.000	-19.000.000			
27	- globaler Minderaufwand						
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zelle 26 und 27)	-1.730.403,88	12.000.000	19.000.000			
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	87.539,46	77.300	102.800	43.600	49.200	17.300
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	15.362,50					
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen						
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
33	Verrechnungssaldo (Zellen 29 - 32)	118.264,46	77.300	102.800	43.600	49.200	17.300



Finanzplan

Finanzplan

Kreis Euskirchen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.542.952,75	4.035.300	3.720.000	2.291.300	2.291.300	2.291.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	279.017.069,43	293.451.100	305.347.000	343.094.400	351.389.100	359.199.400
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	7.322.923,78	8.028.200	10.209.200	10.209.200	10.209.200	10.209.200
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	37.827.978,05	44.278.400	49.437.200	50.425.000	50.665.700	50.063.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.114.356,38	1.554.300	1.081.700	1.238.000	1.195.600	1.115.600
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	55.481.666,07	57.693.600	62.216.000	62.792.200	63.019.400	63.110.800
07	+ Sonstige Einzahlungen	15.557.905,04	10.283.600	9.931.900	9.166.600	7.059.400	7.032.400
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.251.825,97	2.963.400	3.830.500	4.118.700	3.811.800	3.526.900
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	403.116.677,47	422.287.900	445.773.500	483.335.400	489.641.500	496.549.400
10	- Personalauszahlungen	61.740.493,61	70.602.900	74.222.100	78.901.200	80.428.500	81.781.200
11	- Versorgungsauszahlungen	6.604.737,72	7.200.000	6.411.000	6.571.000	6.751.000	6.931.000
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	42.949.217,83	53.053.100	54.941.500	52.001.300	49.819.100	49.347.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.216.018,37	3.566.700	3.240.200	2.783.600	693.300	691.000
14	- Transferauszahlungen	236.547.354,64	255.677.600	271.633.800	286.553.500	292.914.300	298.731.100
15	- Sonstige Auszahlungen	38.269.258,59	41.588.700	45.473.600	44.166.700	44.169.800	44.054.800
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	393.327.080,76	431.689.000	455.922.200	470.977.300	474.776.000	481.536.100
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	9.789.596,71	-9.401.100	-10.148.700	12.358.100	14.865.500	15.013.300
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.302.782,43	44.327.600	53.837.200	81.507.800	83.705.400	58.757.100
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	112.804,36	77.300	102.800	43.600	49.200	17.300
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	15.362,50					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	5.563.393,66	1.804.000	3.658.000	6.005.000	7.543.000	2.625.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	18.994.342,95	46.208.900	57.598.000	87.556.400	91.297.600	61.399.400
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	679.786,55	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	22.003.344,50	39.737.000	51.322.500	34.475.000 (33.170.000)	40.205.000 (33.500.000)	12.005.000 (5.350.000)
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	6.241.010,17	9.236.900	10.229.600	6.935.700 (2.500.000)	2.877.200	3.038.600
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen		4.000				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen (Verpflichtungsermächtigungen)	5.401.270,10	15.965.000	20.343.200	51.315.200 (33.000.000)	51.209.400 (33.000.000)	50.363.000 (33.000.000)
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	7.500.000,00	12.000.000	12.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	41.825.411,32	77.212.900	94.165.300	102.995.900 (68.670.000)	104.561.600 (66.500.000)	75.676.600 (38.350.000)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-22.831.068,37	-31.004.000	-36.567.300	-15.439.500 (-68.670.000)	-13.264.000 (-66.500.000)	-14.277.200 (-38.350.000)
32	= Finanzmittelübersch./-fehlbetrag (Z. 17, 31) (Verpflichtungsermächtigungen)	-13.041.471,66	-40.405.100	-46.716.000	-3.081.400 (-68.670.000)	1.601.500 (-66.500.000)	736.100 (-38.350.000)
33	+ Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Krediten für Inv. u. d. wirt. gleichk. G.	134.901,78	12.140.000	2.140.000	140.000	140.000	140.000
34	+ Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung		10.000.000	10.000.000			
35	- Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	187.258,78	10.224.000	10.278.000	330.000	333.000	335.000
36	- Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung		10.000.000				
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-52.357,00	1.916.000	1.862.000	-190.000	-193.000	-195.000
38	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32 und 37) (Verpflichtungsermächtigungen)	-13.093.828,66	-38.489.100	-44.854.000	-3.271.400 (-68.670.000)	1.408.500 (-66.500.000)	541.100 (-38.350.000)
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	157.794.638,47	144.700.809,81	106.211.709,81	61.357.709,81	58.086.309,81	59.494.809,81
40	= Liquide Mittel (Z. 38 und 39) (Verpflichtungsermächtigungen)	144.700.809,81	106.211.709,81	61.357.709,81	58.086.309,81 (-68.670.000)	59.494.809,81 (-66.500.000)	60.035.909,81 (-38.350.000)

Vorbericht

zum

Haushalt 2024

I. Kurze Einleitung / Allgemeine Lage / Vorbemerkungen

Mit dem Haushaltsjahr 2009 verabschiedete der Kreistag erstmals einen doppelten Haushalt. Die Umsetzung des NKF (Neues Kommunales Finanzmanagement) wurde damit auf planerischer Ebene vollzogen, nachdem ab 2005 mit der Einführung eines Produkthaushaltes die ersten vorbereitenden Schritte gegangen worden waren.

Der vorliegende Haushalt für das Haushaltsjahr 2024 beplant somit das fünfzehnte NKF-Haushaltsjahr des Kreises Euskirchen. Es wird der komplette Ressourcenverbrauch (Erträge und Aufwendungen) dargestellt.

Die Arbeit mit Budgets und Produkten ist sowohl den Gremien als auch der Verwaltung vertraut. Die Übereinstimmung von Organisation (Geschäftsbereiche, Abteilungen, Stabsstellen) und Budget in Verbindung mit der direkten Produktzuordnung erleichtert diese Arbeit und ermöglicht eine transparente Darstellung des Ressourcenverbrauchs der einzelnen Aufgabenbereiche.

Soweit in Kürze zur technischen Umsetzung des Haushalts.

Inhaltlich bewegt die Kommunen nach wie vor, dass steigende finanzielle Belastungen, insbesondere und vorrangig bei den sozialen Leistungen, nur unzureichend von Bund und Land ausgeglichen werden. Hinzu kommt, dass sich nicht viel an der Praxis geändert hat, den Kommunen Aufgaben und damit verbundene finanzielle Lasten in aller Regel kompensationslos zu übertragen.

Gleichwohl darf nicht verkannt werden, dass durchaus entlastende Maßnahmen in Angriff genommen wurden. Zu nennen ist dabei vorrangig bundesseitig die 5-Mrd.-€-Entlastung (an der allerdings zu kritisieren ist, dass die Verteilungswirkung teilweise nicht der Lastenverteilung entspricht).

Seit dem GFG 2022 wird auf der gemeindlichen Ebene die Steuerkraftbemessung dahingehend verändert, dass auf differenzierte fiktive Hebesätze zurückgegriffen wird. Damit wird einer langjährigen Forderung des Städte- und Gemeindebundes sowie des Landkreistages NRW Rechnung getragen, während verschiedene kreisfreie Städte dagegen Klage eingereicht haben. An der sachgerechten Weiterentwicklung fehlt es jedoch hinsichtlich der weiterhin nur hälftigen Umsetzung einer Differenzierung der fiktiven Realsteuerhebesätze. Die Belange des kreisangehörigen Raums im Rahmen der Steuerkraftermittlung werden damit weiter nicht sachgerecht berücksichtigt. Bedenkenswert bleibt insgesamt, dass die finanzpolitische Situation bundes- wie landesweit geprägt ist durch erheblich steigende Aufwendungen und teilweise deutlich geringere Erträge, wodurch die kommunalen Haushalte erheblich unter Druck geraten.

Die ursprünglich bis zum Jahr 2018 befristete Entlastung der Kommunen von den zusätzlichen KdU für anerkannte Asyl- und Schutzberechtigte wurde nach Verständigung von Bund und Ländern zunächst lediglich um ein Jahr und in 2019 mit dem Gesetz zur Beteiligung des Bundes an den Integrationskosten der Länder und Kommunen in den Jahren 2020 und 2021 um weitere zwei Jahre verlängert und lief dann aus. Auch bedingt durch die Entwicklung des Angriffskriegs gegen die Ukraine haben sich Bund und Länder in Gesprächen am 07.02.2022, 02.11.2022 und 10.05.2023 verständigt, dass der Bund sich rückwirkend ab 2022 an den flüchtlingsbedingten Aufwendungen dauerhaft beteiligt. Dies erfolgt nunmehr in Form von Einzelzuweisungen. Bund und Länder einigten sich im Jahr 2023 auf eine „allgemeine flüchtlingsbezogene Pauschale“ des Bundes, die alle bisherigen Pauschalen ablösen soll. Ferner soll die bisher vereinbarte feste Flüchtlingspauschale zu einer in Abhängigkeit von der Anzahl der neu ankommenden Schutzsuchenden zu zahlenden Pro-Kopf-Pauschale weiterentwickelt werden. Dies ist vom Grundsatz her zu begrüßen, zu kritisieren ist jedoch insbesondere, dass keine vollständige Finanzierung der im Bereich des SGB II sowie im Rahmen der weiteren Sozialgesetzbücher entstehenden Aufwendungen gewährleistet wird. Detaillierte Ausführungen zur Verteilung der Mittel ab 2022 finden sich in den Haushaltserläuterungen zu Produkt 312 01 „Grundsicherungsleistungen nach SGB II“.

Finanzielle Unsicherheiten aus dem Ukraine-Angriffskrieg insbesondere durch eine weiterhin hohe Inflation, Preissteigerungen und Konjunkturkrise, verstärkt durch mögliche Auswirkungen des Nahost-Konflikts belasten die kommunalen Haushalte. Ab dem Jahr 2024 entfallen die Regelungen aus dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Angriffskrieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz - NKF-CUIG NRW). Hierdurch ist insbesondere der Sozialbereich durch Leistungsgewährungen für Ukraine-Schutzsuchende betroffen, der Wegfall führt damit zu einer kreisumlagerrelevanten Belastung.

Die restlichen Finanzierungsmittel für das Deutschland-Ticket aus dem Jahr 2023 sowie weitere 3 Mrd. €, jeweils 1,5 Mrd. € durch Bund und Länder, werden in 2024 bereitgestellt. Ein Konzept zur weiteren Durchführung des Deutschlandtickets und der künftigen Finanzierung bleibt abzuwarten.

Nicht zuletzt hat die Hochwasserkatastrophe vom 14./15.07.2021 zu einer neuen finanziellen Belastung für Kreis, Städte und Gemeinden geführt. Alleine der Kreis Euskirchen verzeichnet Schäden im dreistelligen Millionenbereich. Gemäß der Förderrichtlinie Wiederaufbau Nordrhein-Westfalen sollen die Hochwasserschäden der Kommunen weitgehend erstattet werden. Ob die mit dem Wiederaufbau verbundenen Investitionen jedoch in vollem Umfang tatsächlich durch die Mittel des Wiederaufbaufonds gedeckt werden können, bleibt abzuwarten. So wird jedenfalls das zusätzlich zur Bewältigung der Folgen der Flut in unterschiedlichen Bereichen der Kreisverwaltung benötigte Personal nicht vollständig durch Mittel aus dem Wiederaufbaufonds refinanziert (eine erneute Billigkeitsleistung des Landes in Höhe von 150 T€ wurde mit Bescheid vom 19.01.2024 bewilligt). Der Wiederaufbauplan wurde vom Kreistag in seiner Sitzung vom 06.04.2022 beschlossen. Die Übergabe des Bewilligungsbescheids erfolgte am 22.12.2022. Hiernach wurden erstmalig 215,1 Mio. € bewilligt. Mit Änderungsbescheid vom 22.11.2023 wurden weitere rd. 0,2 Mio. € bewilligt für Maßnahmen im Bereich Ahr 2000 sowie für Anpassungen bereits bewilligter Maßnahmen.

Es schließt sich die Abwicklung der auf dem Wiederaufbauplan basierenden Maßnahmen an, wobei erst nach Genehmigung der Einzel-Maßnahmenpläne bzw. im Rahmen der Endabrechnung der Mittelverwendung der einzelnen Projekte resümiert werden kann, ob faktisch alle finanziellen Schäden aufgefangen werden. Die Hochwasserkatastrophe stellt daher sowohl für den Kreis als auch für unsere Städte und Gemeinden gleichermaßen eine immense personelle wie finanzielle Herausforderung dar. Positiv hervorgehoben sei jedoch die Möglichkeit, einen Abschlag in Höhe von 30 % zu den jeweiligen Maßnahmen abzurufen, um die Liquidität zu entlasten.

Der Landtag Nordrhein-Westfalen hat am 28.02.2024 das Dritte Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land Nordrhein-Westfalen (3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz Nordrhein-Westfalen – 3. NKFVG NRW) beschlossen. Das Gesetz ist mit Wirkung zum 31.12.2023 in Kraft getreten und ist demnach sowohl für den Jahresabschluss 2023 als auch für den Haushalt 2024 anzuwenden. Stark verkürzt sind als wesentliche für den Kreis Euskirchen relevante Änderungen hinsichtlich der Auswirkungen auf den Haushalt die Möglichkeit des Vortrags von Jahresfehlbeträgen auf drei Folgejahre und die unmittelbare Zuführung von Jahresüberschüssen zur Ausgleichsrücklage - unabhängig von der Bestandshöhe der Allgemeinen Rücklage - zu nennen. Ziel der Gesetzesänderung soll lt. MHKBD der Ausgleich von Erträgen und Aufwendungen wenigstens in einem mittelfristigen Zeitraum und eine Entlastung von bürokratischem Aufwand u.a. im Jahresabschluss sein. Zu kritisieren ist, dass die geplanten Änderungen zu keinerlei echten Verbesserungen der finanziellen Lage führen, denn benötigt, aber nicht gewährt wird Geld. Die Ziele der Generationengerechtigkeit und Nachhaltigkeit werden durch die geplanten Änderungen geschwächt.

Abschließend lässt sich feststellen, dass die kommunalen Finanzen insbesondere in diesen Krisenzeiten strukturell nicht resilient gesichert sind. Steigende Aufgabenzuweisungen, finanzielle Belastungen durch allgemeine Preissteigerungen, Energiekosten, Inflation und Belastungen aus den Tarifabschlüssen,

aber auch erforderliche Investitionen in Infrastruktur und Klimawandel erfordern verlässliche und langfristig tragfähige finanzielle Unterstützung. Diese kann nur durch eine adäquate Finanzmittelausstattung durch Bund und Land gewährleistet werden.

gez.

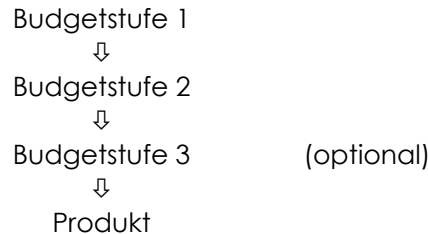
I. Hessenius -Kämmerer- und O. Schmitz -Abteilungsleitung 20-

II. Struktur

a) Gliederung

Wie in den Vorjahren seit Einführung des Produkthaushaltes wird der Haushalt in Budgets und Produkte gegliedert.

Die Budget- und Produktstruktur lässt sich schematisch wie folgt darstellen:



Soweit in einigen Erläuterungen auf Kostenträger Bezug genommen wird, ist zu erläutern, dass es sich dabei um eine weitere verwaltungsinterne Differenzierungsebene unterhalb der Produktgliederung handelt, die zur Erhöhung der Transparenz bei einigen Produkten genutzt wird (insb. bei einzelnen Projekten).

b) Budgets

Die Budgetstruktur bildet die Organisationsstruktur ab:

Budgetstufe 1: Ziffern 1 bis 3: Geschäftsbereich

100 = Geschäftsbereich I

200 = Geschäftsbereich II

300 = Geschäftsbereich III

400 = Geschäftsbereich IV

500 = Geschäftsbereich V

600 = Stabsstellen

700 = Kostenrechnende Einrichtungen / Umlagebudgets

Budgetstufe 2: Ziffern 4 bis 6: Abteilung

z.B. 100 **320** 000 = Abt. 32 im Geschäftsbereich I

Budgetstufe 3: Ziffern 7 bis 9: weiteres Ordnungsmerkmal (optional)

z.B. 200 400 **001** = Schulverwaltung innerhalb der Abt. 40 im GB II

Budgets im Sinne der Kommunalhaushaltsverordnung sind die Budgets der Budgetstufe 2. Davon abweichend sind dies Budgets der 3. Budgetstufe bei Budgets im Budgetbereich 700 sowie bei Budgets im Budgetbereich 200 400.

c) Produkte

Unterhalb der Budgets werden Produkte als Gliederungsstufe abgebildet. Die Bezifferung der Produkte folgt allerdings nicht budgetierten Merkmalen.

Die Produktbezifferung folgt grundsätzlich der fünfstelligen Systematik der Vorjahre. Seit 2009 wird der Produktziffer bei aus der EDV erzeugten Darstellungen jeweils eine dreistellige Ziffer (z.B. „010“) vorangestellt, die den landeseinheitlichen Produktbereich des NKF-Produktrahmens bezeichnet. Die Eindeutigkeit des Produktes ergibt sich allerdings bereits aus der herkömmlichen fünfstelligen Ziffer, die sich wie folgt herleitet:

Ziffern 1 bis 3: Produktgruppen der kommunalen NKF-Finanzstatistik NRW

z.B. **111** = Verwaltungssteuerung und Service

Ziffern 4 und 5: Aufsteigende Reihenfolge beginnend bei 01

z.B. 111 **01** = Politische Gremien des Kreises

Stellt man das genannte Beispiel einschließlich Produktbereich dar, ergibt sich die Ziffer:

010 111 01,

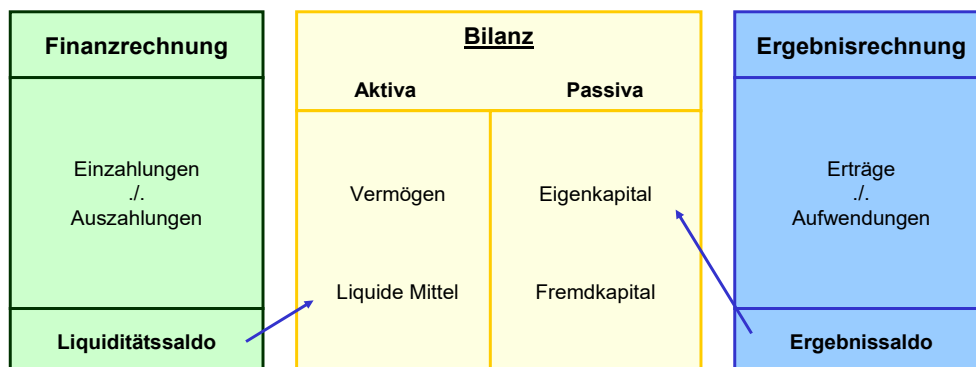
wobei „010“ für den Produktbereich der inneren Verwaltung steht.

Soweit möglich, wird zur besseren Lesbarkeit und zur leichteren Umstellung lediglich die fünfstellige Ziffer verwendet.

Gegenüber der Struktur des Vorjahres wurden umfangreiche Änderungen auf Grund der Umorganisation der Verwaltung vorgenommen. Der frühere Geschäftsbereich (GB) III - Recht u. Ordnung - wurde umnummeriert in GB I und erhält die neue Bezeichnung Zentrales, Ordnung und Gefahrenabwehr. Die Abteilungen 32 - Sicherheit und Ordnung -, 36 - Straßenverkehr - sowie 38 - Gefahrenabwehr - werden nunmehr mit den neuen Budgetnummerierungen 100 320 000 (statt 300 320 000), 100 360 000 (statt 300 360 000) bzw. 100 380 000 (statt 300 380 000) geführt. Gleichzeitig wurde die Abteilung 10 - Zentrales - mit Ausnahme des Teams Immobilienmanagement diesem neu strukturierten GB I zugeordnet, die Budgetnummer 100 100 000 wird beibehalten. Das Team Immobilienmanagement wurde aus der Abteilung 10 - Zentrales - in die Abteilung 66 - Verkehrsinfrastruktur, Immobilien u. Abfallwirtschaft - verlagert und mit der eigenen Budget-Nummer 700 660 005 geführt (bislang Zuordnung zum Zentralen Servicebudget 700 100 000). Die Abteilung 63 - Bauen u. Wohnen - wurde aus dem früheren Geschäftsbereich III - Recht u. Ordnung - in den Geschäftsbereich V - Planung, Bauen, Mobilität u. Umwelt - verlagert und erhält die Budgetnummer 500 630 000 (statt 300 630 000). Aus dem ehemaligen Geschäftsbereich I - Zentrales u. Finanzen - wurde die Abteilung 20 - Finanzen u. Kommunalaufsicht - in den Geschäftsbereich III - Kreiskämmerei - verlagert und führt die neue Budgetnummer 300 200 000 (statt bisher 100 200 000).

d) Ergebnis- u. Finanzrechnung

Die wesentlichen Bestandteile des Neuen Kommunalen Finanzmanagements lassen sich grafisch wie folgt darstellen:



Die Ergebnisrechnung bzw. der Ergebnisplan (so bezeichnet während der Planungsphase) entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung

und beinhaltet die periodengerechten Aufwendungen und Erträge. Der so dargestellte Ressourcenverbrauch bildet den Maßstab des Haushaltsausgleichs.

Die Finanzrechnung bzw. der Finanzplan beinhaltet alle Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, aus Investitionstätigkeit sowie der Finanzierungstätigkeit und trifft Aussagen zur Liquiditätsentwicklung.

Die Bilanz stellt zum Bilanzstichtag das kommunale Vermögen sowie dessen Finanzierung dar und weist ausstehende Forderungen und Verbindlichkeiten aus.

Der Haushaltsplan besteht aus dem Ergebnisplan, dem Finanzplan und den Teilplänen. Ergebnis- und Finanzplan werden als summierter Gesamtplan an vorderster Stelle des Haushalts nach dem Schema der §§ 2 und 3 der Kommunalhaushaltsverordnung NRW ausgewiesen.

Teilpläne werden für jedes Produkt aufgestellt. Sie bestehen aus Teilergebnisplan und Teilfinanzplan, analog zum o.g. Ergebnisplan bzw. Finanzplan, dabei im Ergebnisplan erweitert um die Darstellung interner Leistungsbeziehungen und im Finanzplan erweitert um die Darstellung der Investitionsmaßnahmen (Teilfinanzplan B).

Um der Kommunalhaushaltsverordnung NRW gerecht zu werden, sind zusätzlich produktbereichsbezogene Übersichten vorangestellt.

III. Jahresabschlüsse 2009 bis 2022

Die Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2009 bis 2021 sind fertiggestellt.

Der Jahresabschluss 2022 ist noch nicht festgestellt, der Entwurf jedoch vom Hauptverwaltungsbeamten bestätigt. Über wesentliche Entwicklungen wurde bereits unterjährig berichtet.

Soweit im vorliegenden Zahlenwerk Daten der Jahresabschlüsse 2022 oder 2023 angegeben sind, haben diese vorläufigen Charakter.

IV. Haushaltsjahr 2023

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Vorberichts war der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2023 noch nicht abgeschlossen. Über wesentliche Entwicklungen wurde unterjährig berichtet.

V. Vorbericht zum Haushalt 2024 gem. § 7 KomHVO

§ 7 KomHVO regelt, dass die nachfolgenden Aussagen einer vorgegebenen Gliederung zu folgen haben:

1. Wesentliche Ziele und Strategien der Haushaltswirtschaft

Die Haushaltswirtschaft des Kreises umfasst drei Leitziele:

a) Möglichst geringe Kreisumlage

Durch wirtschaftliches und effizientes Verwaltungshandeln soll in der Vergangenheit wie in der Zukunft erreicht werden, dass die wesentliche Finanzierungsquelle des Haushaltes, die Kreisumlage, möglichst niedrig gehalten wird. Damit wird der Kreis Euskirchen auch der prekären Lage der gemeindlichen Finanzen gerecht. Angesichts der äußeren, vom Kreis Euskirchen nicht beeinflussbaren Faktoren kann die Kreisumlage allerdings in Zukunft nicht mehr auf dem sehr niedrigen Niveau der letzten Jahre gehalten werden. Eigenkapitaleinsatz verzögert die Entwicklung, verhindert sie jedoch nicht substantiell.

b) Generationengerechtigkeit

Aufgabe des Kreises ist es, künftige Generationen nicht ungebührlich zu belasten. Es ist daher insbesondere die Liquiditäts- und Rückstellungsentwicklung zu betrachten. Das Investitionsverhalten muss dem Prinzip der Generationengerechtigkeit entsprechen.

c) Nachhaltigkeit

Der Kreis Euskirchen hat eine Nachhaltigkeitsstrategie entwickelt, die am 14.04.2021 vom Kreistag beschlossen wurde (V 93/2021). Hierbei wurden 5 von 10 Themenfelder mit Leitlinien und strategischen Zielen definiert. Die Nachhaltigkeitsstrategie ist ein dynamischer Prozess, sodass eine Weiterentwicklung der Ziele zwischen 2022 und 2024 erfolgte. Das Handlungsprogramm der Themenfelder 6 – 10 wurde vom Kreistag am 20.03.2024 beschlossen (V 509/2024).

1 - Gute Arbeit & Nachhaltiges Wirtschaften

Leitlinie: Im Kreis Euskirchen tragen die Wirtschaft, die Bürger*innen und die Verwaltung gleichermaßen dazu bei, verantwortungsvolle und faire Arbeitsbedingungen sowie nachhaltige Wirtschaftsformen in der Praxis umzusetzen. Das Wirtschaftliche Entwicklungskonzept bietet hierzu eine Grundlage.

- 1.1 Im Kreis Euskirchen nutzen im Jahr 2030 alle Akteur*innen die Chancen innovativer und digitaler Entwicklungen sowie struktureller Veränderungen. Die Institutionen und Unternehmen sind vernetzt und zukunftsorientiert aufgestellt. Gründungen leisten einen Beitrag zur kontinuierlichen Weiterentwicklung einer nachhaltigen Wirtschaft.
- 1.2. Im Jahr 2030 ist der Arbeitsmarkt im Kreis Euskirchen sowohl wettbewerbsfähig als auch diskriminierungsfrei und orientiert sich an den Bedürfnissen der Arbeitnehmer*innen und Arbeitgeber*innen. Die Vereinbarkeit von Familie und Beruf ist für alle Menschen gegeben und die Chancengleichheit hergestellt.
- 1.3. Im Jahr 2030 sind die branchenspezifischen Potenziale des ländlichen Raums (u.a. Land- und Forstwirtschaft, Tourismus) gestärkt und optimal genutzt. Die beteiligten Akteurinnen und Akteure tragen maßgeblich dazu bei, nachhaltige Praktiken in den jeweiligen Branchen zu verankern.

2 - Nachhaltige Mobilität

Leitlinie: Im Kreis Euskirchen nutzen alle Menschen die zur Verfügung stehenden nachhaltigen und zielgruppenspezifischen Mobilitätsangebote. Alle Verkehrsteilnehmer* innen, alle kommunalen Entscheider*innen und alle Anbieter*innen tragen Verantwortung für ein klimaverträgliches Mobilitätsverhalten.

- 2.1 Im Jahr 2030 steht den Menschen im Kreis Euskirchen ein nachhaltiges Verkehrsnetz und Mobilitätsangebot zur Verfügung. Sie nutzen insbesondere die attraktiven und zielgruppenspezifischen Angebote des ÖPNV/SPNV sowie das ausgebaute, barrierefreie und sichere Rad- und Gehwegenetz, um ihre Mobilitätsbedürfnisse zu befriedigen.
- 2.2 Durch die intensivierete Nutzung und verstärkte Entwicklung von nachhaltigen und emissionsarmen Mobilitätsformen geht die Kreisverwaltung Euskirchen im Jahr 2030 weiterhin als vorbildliche Arbeitgeberin voran.
- 2.3 Im Jahr 2030 nutzen alle Menschen im Kreis Euskirchen die flächendeckend zur Verfügung stehenden verknüpften Mobilitätsangebote.
- 2.4 Im Jahr 2030 verfügen die Menschen und Unternehmen im Kreis Euskirchen über das Wissen zu umweltverträglicher Fortbewegung. Ein verstärktes Marketing hilft dabei, dieses Wissen allen Bevölkerungsgruppen zugänglich zu machen.

3 - Ressourcenschutz & Klimafolgenanpassung

Leitlinie: Der Kreis Euskirchen misst den natürlichen Ressourcen und dem klimangepassten Freiraum eine besondere Bedeutung bei und ist auf die ökologischen, ökonomischen als auch auf die sozialen Folgen des Klimawandels eingestellt. Das Klimafolgenanpassungskonzept bietet hierzu eine Grundlage.

- 3.1 Im Jahr 2030 sind im Kreis Euskirchen gute Trink-, Fließ- und Grundwasserqualitäten und -quantitäten weiterhin sichergestellt und wo möglich Maßnahmen zur Verbesserung umgesetzt. Städte- und wasserbauliche Maßnahmen sorgen für optimierte Wasserkreisläufe und leisten einen aktiven Beitrag zu einer für Mensch und Natur zuträglichen Klimafolgenanpassung.
- 3.2 Im Jahr 2030 sind nicht versiegelte Flächen, insbesondere die Naturschutz- und Biotopverbundflächen im Kreis Euskirchen aufgewertet und tragen zum Schutz der Artenvielfalt bei. Zudem werden im Kreis Euskirchen, forst- und landwirtschaftliche Aktivitäten unternommen, um Resilienz und Klimaanpassung zu gewährleisten.
- 3.3 Die Menschen, Institutionen und Unternehmen im Kreis Euskirchen sind sich im Jahr 2030 über den Wert von natürlichen Ressourcen bewusst und tragen durch ressourceneffizientes und -schonendes Handeln dazu bei, sie lokal und global zu schützen sowie Stoffkreisläufe zu schließen. Die Kreisverwaltung Euskirchen geht als Vorbild voran und deckt den eigenen Strom- und Heizbedarf vermehrt aus erneuerbaren Energien und nutzt digitale Möglichkeiten zur Ausgestaltung von Arbeitsabläufen.

4 - Wohnen & Nachhaltige Quartiere

Leitlinie: Im Kreis Euskirchen steht bezahlbarer, attraktiver und nachhaltiger Wohnraum für die Bürger*innen zur Verfügung. Die Menschen im Kreis Euskirchen beteiligen sich aktiv an Entscheidungsprozessen der Quartiersentwicklung und gestalten lebendige öffentliche Räume.

- 4.1 Im Jahr 2030 haben alle Generationen im Kreis Euskirchen Zugang zu einem attraktiven und bedarfsgerechtem Wohnumfeld. Alle Menschen können ihre Grundbedürfnisse ortsnahe decken und zentrale Naherholungsflächen nutzen.

- 4.2 Die Mitglieder im Bündnis für Wohnen des Kreises Euskirchen arbeiten kontinuierlich für eine optimale Nutzung und Bereitstellung von Wohnraum. Alternative Wohnformen sorgen für ein generationengerechtes Zusammenleben in sozialer und kultureller Vielfalt.
- 4.3 Im Jahr 2030 sind die Quartiere überwiegend durch Energie mit einem geringen CO₂-Fußabdruck versorgt. Die Sanierungsquoten von Altbeständen im Kreis Euskirchen sind gestiegen und tragen zu einem insgesamt geringeren Energiebedarf bei.

5 - Globale Verantwortung & Eine Welt

Leitlinie: Die Menschen im Kreis Euskirchen übernehmen globale Mitverantwortung für ihr Handeln und setzen sich sowohl vor Ort als auch in globalen Partnerschaften für eine (klima-)gerechte Welt ein. Der Kreis bekennt sich zu den Nachhaltigen Entwicklungszielen und berücksichtigt sie im eigenen Verwaltungshandeln.

- 5.1 Im Jahr 2030 sind sich die Bürger*innen, Wirtschaft und Institutionen des Kreises Euskirchen der globalen Auswirkungen ihres Konsumverhaltens bewusst und tragen aktiv zu nachhaltigerem Konsum bei.
- 5.2 Im Jahr 2030 ist die öffentliche Beschaffung der Kreisverwaltung Euskirchen an Nachhaltigkeitskriterien ausgerichtet. Der Kreis nimmt damit eine Vorbildfunktion ein und nutzt diese zur Sensibilisierung aller Akteur*innen.
- 5.3 Im Jahr 2030 bilden zielgruppenspezifische Angebote zur Bildung für nachhaltige Entwicklung (BNE) eine Grundlage für Bildung im Kreis Euskirchen.

6 – Nachhaltige Verwaltung

Leitlinie: Die Kreisverwaltung Euskirchen verpflichtet sich dem Nachhaltigkeitsgedanken im Verwaltungshandeln und übernimmt weiterhin eine Vorbildfunktion im Kreisgebiet. Als den Bürger*innen zugewandte Behörde und moderner Arbeitgeber steht die Kreisverwaltung für eine transparente Kommunikation nach innen und außen und trägt maßgeblich zur Stärkung des Nachhaltigkeitsbewusstseins bei Mitarbeitenden und Bürger*innen bei.

- 6.1 Im Jahr 2030 hat die Kreisverwaltung Euskirchen die Chancen der Digitalisierung genutzt und profitiert von transparenten und effizienten Verwaltungsstrukturen. Die Kreisbevölkerung nutzt zunehmend die digitalen Angebote und unterschiedlichen Informations- und Austauschplattformen. Das Digitalisierungskonzept bietet hierzu eine Grundlage.
- 6.2 Im Jahr 2030 lebt die Kreisverwaltung nachhaltiges Denken und Handeln nach innen und außen. Alle Fachabteilungen orientieren sich an den Nachhaltigkeitszielen der Agenda 2030. Die Mitarbeitenden profitieren von modernen Arbeitsstrukturen in einer ressourcenschonenden Umgebung.

7 – Soziale Gerechtigkeit und zukunftsfähige Gesellschaft

Leitlinie: Die Menschen im Kreis Euskirchen nehmen im Jahr 2030 weiterhin aktiv am gesellschaftlichen Leben teil, unabhängig von Alter, Herkunft, Geschlecht, sexueller Orientierung, Religion und sozialem Status. Der Kreis stellt für die Bevölkerung eine Heimat mit Lebensqualität dar und ist durch Partizipation und das Engagement der Bevölkerung geprägt.

- 7.1 Im Jahr 2030 sind lebensweltorientierte Modelle* etabliert und auf die Bedürfnisse verschiedener vielfältiger Lebenssituationen und Zielgruppen angepasst. (*Lebensweltorientierung meint die Unterstützung von sozialen Zusammenhängen, vor allem in Familie, Verwandtschaft, Nachbarschaft,

Gruppen oder Gemeinde (Kommune), durch Förderung der vorhandenen Möglichkeiten (Ressourcen) und deren Nutzung bei der Lösung von sozialen Problemen. Kurz: „Hilfe zur Selbsthilfe“).

- 7.2 Die Menschen im Kreis Euskirchen können ihre Grundbedürfnisse weiterhin decken und die Grundversorgung ist gesichert. Durch gestärktes ehrenamtliches Engagement und in der Gesellschaft fest verankerte Strukturen wird das gemeinschaftliche Zusammenleben gesichert und wertgeschätzt.
- 7.3 Im Jahr 2030 sind die Werte Gemeinschaft, Inklusion (d.h. Teilhabe für alle Menschen) und Gleichheit (insbesondere Diskriminierungsfreiheit) für die Menschen im Kreis Euskirchen gelebter Alltag.

8 – Lebenslanges Lernen und Kultur

Leitlinie: Im Kreis Euskirchen ist ein vielfältiges, zeitgemäßes und attraktives Bildungs- und Kulturangebot vorhanden und für alle Menschen gleichermaßen zugänglich. Der Kreis Euskirchen versteht Bildung als Grundlage einer nachhaltigen Entwicklung und fördert diese aktiv in allen Lebensabschnitten und -situationen

- 8.1 Die Bildungs- und Kultureinrichtungen im Kreis Euskirchen zeichnen sich im Jahr 2030 durch eine sehr gute Ausstattung und hohe Nachfrage ihrer Angebote aus. Die Einrichtungen und Akteure sind eng vernetzt und arbeiten effektiv zusammen. Hinweis: Der Medienentwicklungsplan bietet hierzu eine Grundlage.
- 8.2 Die Bildungseinrichtungen im Kreis Euskirchen bieten ein differenziertes, auf die unterschiedlichen Bedürfnisse der Menschen, Unternehmen und Institutionen angepasstes Bildungsangebot. Die Bekanntheit der Angebote ist sichergestellt und der Zugang niedrigschwellig.
- 8.3 Bildung für nachhaltige Entwicklung (BNE) ist wesentlicher Bestandteil der Bildungslandschaft im Kreis Euskirchen. Der Zugang zu einer hochwertigen Bildung für Kinder, Jugendliche und Erwachsene ist sichergestellt und ein lebenslanges Lernen für alle möglich.
- 8.4 Die Aus- und Weiterbildungsangebote im Kreis Euskirchen entsprechen nachhaltigen Erfordernissen und befähigen die Menschen für den Arbeitsmarkt. Im Übergang Schule – Beruf erhält jeder junge Mensch ein für ihn passendes Anschlussangebot.

9 – Klimaschutz und Energie

Leitlinie: Der Kreis Euskirchen misst dem Klimaschutz eine hohe Priorität bei und verfolgt das Ziel der CO₂ Neutralität. Verwaltung, Wirtschaft und Zivilgesellschaft tragen gemeinsam dazu bei, die CO₂-Emissionen in allen Bereichen zu reduzieren. Klimaschutz und Klimafolgenanpassung werden integriert betrachtet.

- 9.1 Im Jahr 2030 ist die dezentrale Energieversorgung gesichert und weitestgehend CO₂-neutral. Regional erzeugte Energie stärkt den Selbstversorgungsgrad des Kreises, der Wirtschaft und der Gesellschaft.
- 9.2 Der Kreis wird seiner Vorbildrolle im Jahr 2030 gerecht und versorgt die kreiseigenen Liegenschaften und Gebäude treibhausgasneutral.

- 9.3 Im Jahr 2030 profitieren die Menschen im Kreis von einer gestärkten Kreislaufwirtschaft und nutzen die Innovationen im Bereich erneuerbarer Energie durch alternative Energieträger.

10 – Nachhaltiger Konsum und gesundes Leben

Leitlinie: Im Kreis Euskirchen wissen die Menschen, was nachhaltiger Konsum und gesundes Leben bedeuten und setzen es um. Sie kennen zahlreiche gut koordinierte, vernetzte sowie niedrighschwellige Angebote und Strukturen im Kreisgebiet und greifen auf diese zurück.

- 10.1 Die Menschen im Kreis Euskirchen kennen und nutzen im Jahr 2030 ein großes Angebot an nachhaltigen Produkten und Nahrungsmitteln, treffen bewusste Kaufentscheidungen und nutzen attraktive ressourcen- und klimaschonende Angebote.
- 10.2 Die Gesundheitskompetenz der Menschen im Kreis Euskirchen ist gestärkt. Sie ernähren und bewegen sich gesundheitsförderlich.
- 10.3 Die Menschen im Kreis Euskirchen kennen die Auswirkungen der Klimafolgen auf die Gesundheit und wenden Anpassungsmaßnahmen, wie z.B. gegen Hitzestress an.

2. Wesentliche Entwicklungen im Ergebnis- und Finanzplanungszeitraum (2022 - 2027)

2.1 Wesentliche Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen

2.1.1 Überblick

Schwergewichte des Ergebnishaushaltes sind die Sozial- und Jugendbudgets sowie die Landschaftsumlage auf der Aufwandsseite und die sich aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) ergebenden Erträge auf der Ertragsseite.

Der Zuschussbedarf des Ergebnishaushaltes¹ stellt sich im aktuellen Haushaltsjahr wie folgt dar:

Budget 100	15.272.300	5,8%
Budget 200	100.287.400	38,4%
Budget 300	2.560.600	1,0%
Budget 400	43.763.400	16,7%
Budget 500	19.762.000	7,6%
Budget 600	9.263.200	3,5%
Budget 700	13.834.000	5,3%
Landschaftsumlage	56.526.600	21,6%
Sonstiges	207.400	0,1%
Summe	261.476.900	100,0%

Addiert man die sozialen Leistungen, also die Bereiche Soziales (37,7 Mio. €) und Jugend (87,3 Mio. €) sowie die Landschaftsumlage, so zeigt sich, dass diese einen Anteil am Zuschussbedarf des Ergebnishaushaltes (ohne interne Leistungsverrechnungen, siehe Fußnote) von ca. **69,4 %** haben.

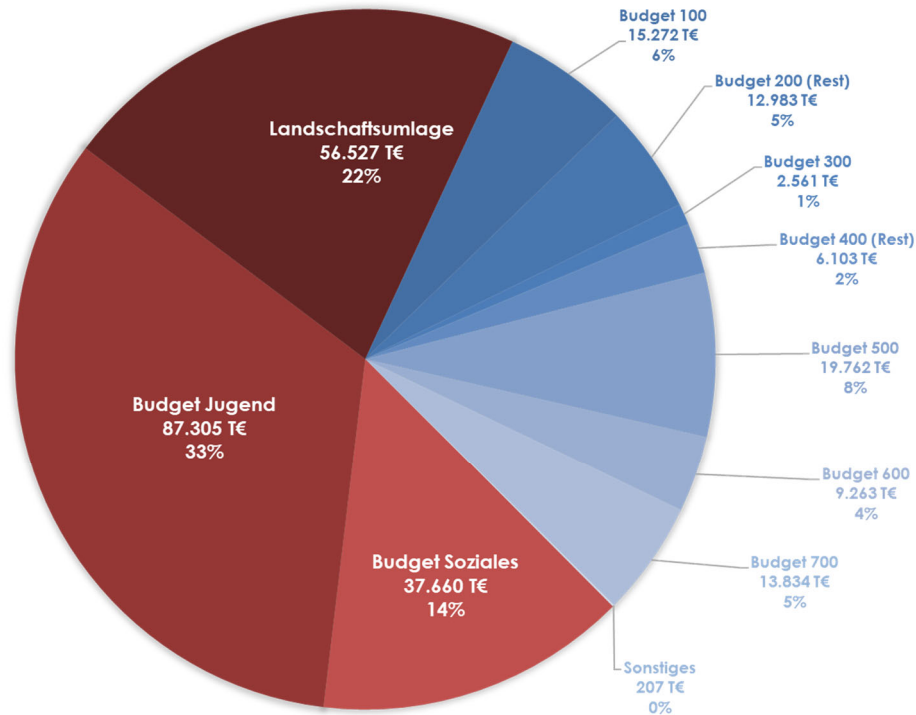
Vorjahresvergleich:

	HH 2023	HH 2024	Diff. 24/23
Budget 100	17.746.200	15.272.300	- 2.473.900
Budget 200	93.988.300	100.287.400	+ 6.299.100
Budget 300	2.626.000	2.560.600	- 65.400
Budget 400	38.054.400	43.763.400	+ 5.709.000
Budget 500	19.484.500	19.762.000	+ 277.500
Budget 600	8.952.800	9.263.200	+ 310.400
Budget 700	11.766.700	13.834.000	+ 2.067.300
Landschaftsumlage	55.491.700	56.526.600	+ 1.034.900
Sonstiges	19.500	207.400	+ 187.900
Summe	248.130.100	261.476.900	+ 13.346.800

¹ Bei der Ermittlung des Zuschussbedarfs der einzelnen Budgets wurden die veranschlagten internen Leistungsverrechnungen für Gemeinkosten (soweit nicht drittfinanziert) außer Ansatz gelassen; damit nicht im Hinblick auf die Querschnittsbereiche ein verzerrtes Bild entsteht, werden diese Erträge im Budget 000 (Produkt 612 01) gebucht. Da es sich aber um keine „echten“ Erträge handelt, die bei der Tabelle „Deckung des Zuschussbedarfs“ zu berücksichtigen wären, wurden die Budgets um die entsprechenden Aufwendungen bereinigt.

Schaubild:

Zuschussbedarf Ergebnishaushalt 2024:



Entwicklung im Überblick:

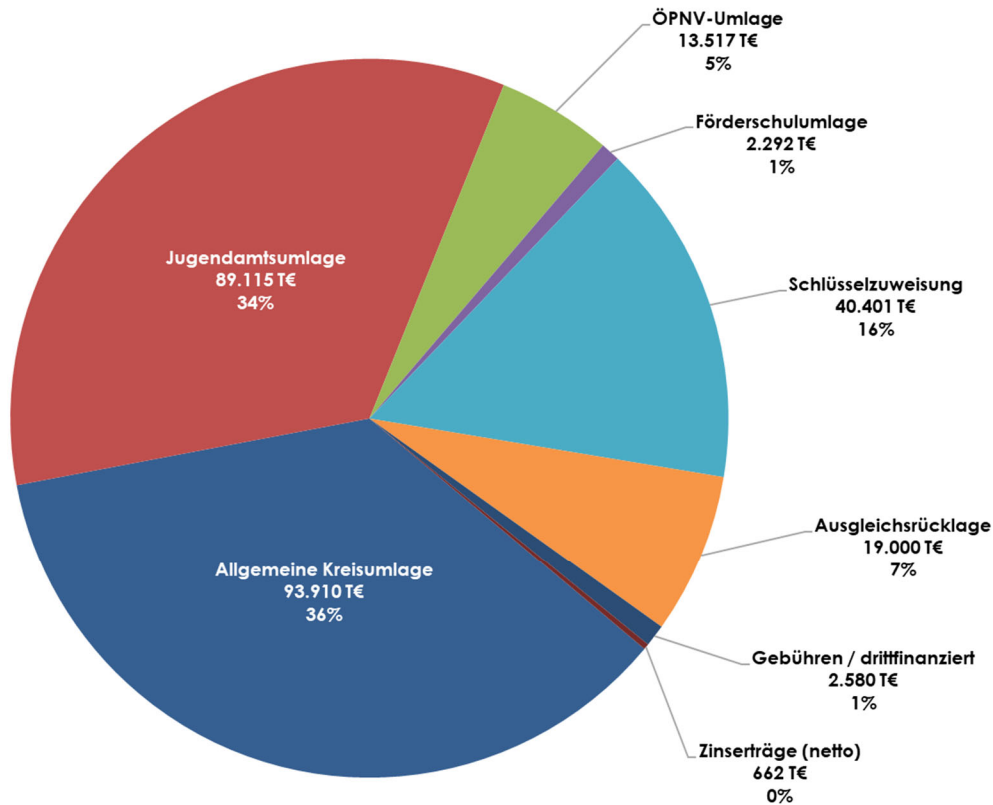
	HH 2022	HH 2023	HH 2024	FP 2025	FP 2026	FP 2027
Budget 100	13.869.000	17.746.200	15.272.300	17.494.400	18.096.100	18.794.900
Budget 200	86.614.700	93.988.300	100.287.400	105.034.000	107.326.100	109.431.100
Budget 300	2.569.400	2.626.000	2.560.600	2.855.000	2.793.900	2.902.800
Budget 400	39.426.500	38.054.400	43.763.400	45.302.700	46.766.000	47.090.800
Budget 500	17.497.500	19.484.500	19.762.000	22.016.900	23.290.900	24.273.100
Budget 600	7.672.900	8.952.800	9.263.200	9.570.700	9.964.800	9.814.200
Budget 700	10.648.700	11.766.700	13.834.000	15.031.900	15.372.700	16.787.000
Landschaftsumlage	51.114.900	55.491.700	56.526.600	62.000.000	65.000.000	67.000.000
Sonstiges	456.800	19.500	207.400	395.300	393.200	390.900
Summe	229.870.400	248.130.100	261.476.900	279.700.900	289.003.700	296.484.800

Der Zuschussbedarf des Ergebnishaushaltes wird wie folgt gedeckt:

Allgemeine Kreisumlage	93.909.600	35,9%
Jugendamtsumlage	89.115.100	34,1%
ÖPNV-Umlage	13.516.900	5,2%
Förderschulumlage	2.292.300	0,9%
Schlüsselzuweisung	40.400.900	15,5%
Zinserträge (netto)	662.300	0,3%
Ausgleichsrücklage	19.000.000	7,3%
Gebühren / drittfinanziert	2.579.800	1,0%
Summe	261.476.900	100,0%

Schaubild:

Deckung des Zuschussbedarfs des Ergebnishaushaltes 2024:



Vorjahresvergleich:

	HH 2023	HH 2024	Diff. 24/23
Allgemeine Kreisumlage	96.215.700	93.909.600	- 2.306.100
Jugendamtsumlage	83.082.700	89.115.100	+ 6.032.400
ÖPNV-Umlage	12.607.900	13.516.900	+ 909.000
Förderschulumlage	2.291.800	2.292.300	+ 500
Schlüsselzuweisung	39.023.500	40.400.900	+ 1.377.400
Zinserträge (netto)	396.600	662.300	+ 265.700
Ausgleichsrücklage	12.000.000	19.000.000	+ 7.000.000
Gebühren / drittfinanziert	2.511.900	2.579.800	+ 67.900
Summe	248.130.100	261.476.900	+ 13.346.800

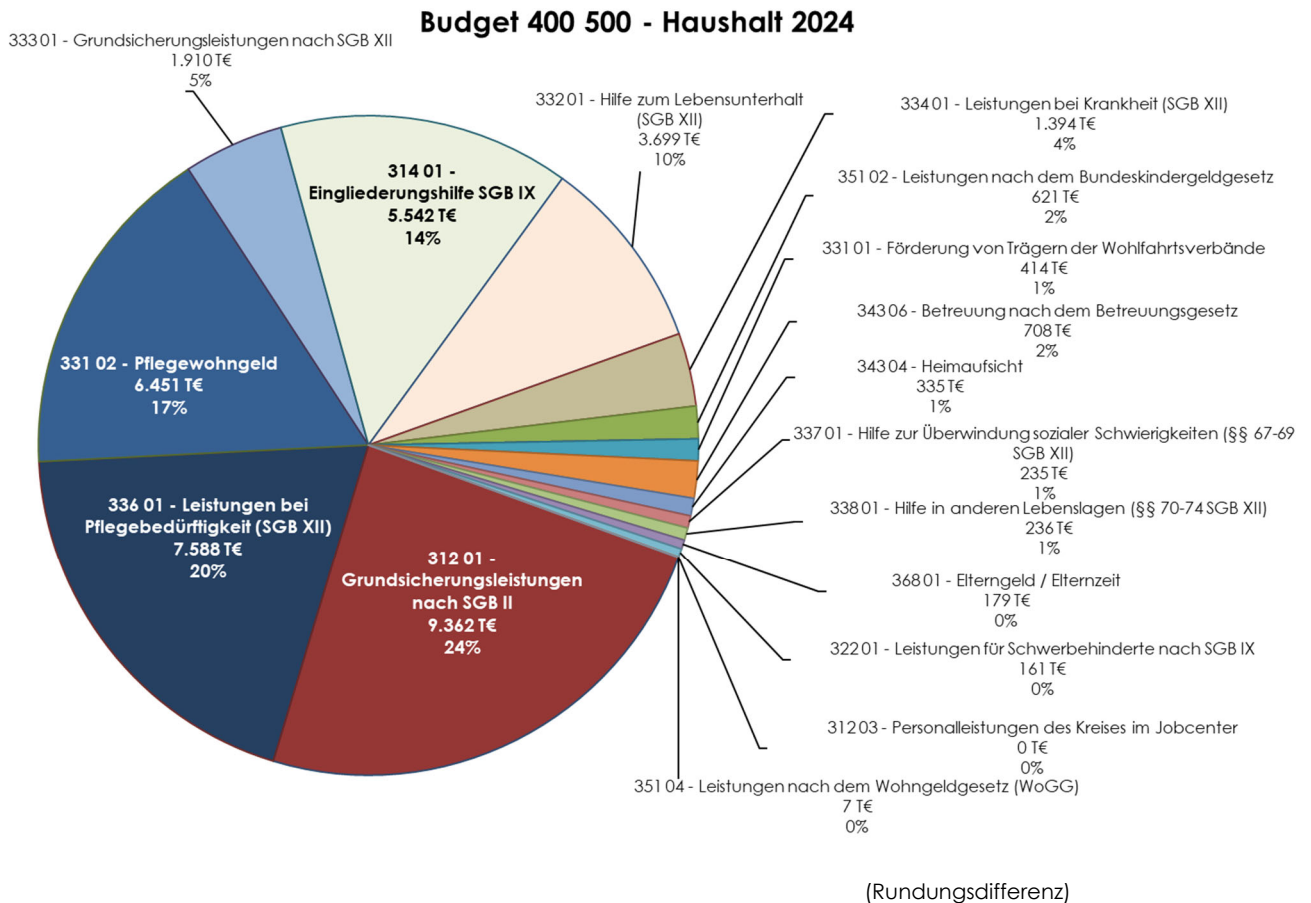
Entwicklung im Überblick:

	HH 2022	HH 2023	HH 2024	FP 2025	FP 2026	FP 2027
Allgemeine Kreisumlage	87.937.900	96.215.700	93.909.600	123.335.800	128.005.400	130.702.300
Jugendamtsumlage	75.510.900	83.082.700	89.115.100	94.150.300	96.123.000	98.189.600
ÖPNV-Umlage	10.093.600	12.607.900	13.516.900	14.091.900	14.882.700	15.826.700
Förderschulumlage	1.981.800	2.291.800	2.292.300	2.336.900	2.435.900	2.447.200
Schlüsselzuweisung	35.992.500	39.023.500	40.400.900	42.000.000	44.000.000	46.000.000
Zinserträge (netto)	0	396.600	662.300	1.122.500	837.900	571.500
Ausgleichsrücklage	15.000.000	12.000.000	19.000.000	0	0	0
Gebühren / drittfinanziert	2.805.700	2.511.900	2.579.800	2.663.500	2.718.800	2.747.500
Summe	229.870.400	248.130.100	261.476.900	279.700.900	289.003.700	296.484.800

2.1.2 Budget Soziales

Der Netto-Zuschussbedarf des Sozialbudgets beträgt im Haushalt 2024 ca. 38,8 Mio. €² (Haushaltsplan 2023: 33,3 Mio. €).

Die Aufteilung auf die Produkte stellt sich wie folgt dar:



Herausragend sind nach wie vor:

- 312 01 Grundsicherungsleistungen nach SGB II
- 336 01 Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)
- 331 02 Pflegewohngeld

Steigende Bedeutung haben in den letzten Jahren darüber hinaus

- 314 01 Eingliederungshilfe SGB IX (löste in 2020 das Produkt 335 01 Leistungen bei Behinderung (SGB XII) ab)
- 332 01 Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII) gewonnen.

Der Kreishaushalt ist von einer permanenten Steigerung der sozialen Kosten betroffen. Die Entwicklung der Fallzahlen sowie die Ergebnisse der Jahresabschlüsse werden im Erläuterungsteil bei den betroffenen Produkten dargestellt.

Nach zweimaliger Verlängerung der Bundesbeteiligung für die flüchtlingsbedingten Kosten der Unterkunft lief diese ursprünglich im Jahr 2021 aus. Auch vor dem Hintergrund des Kriegs gegen die Ukraine erklärte der Bund die Bereitschaft zur Fortführung der finanziellen Beteiligung rückwirkend ab dem

² einschließlich der internen Leistungsverrechnungen für Gemeinkosten (siehe auch Fußnote 1)

01.01.2022. Zwischenzeitlich konnte eine Einigung auf Bund-Länderebene erzielt werden, wonach die Finanzierung von Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterbringung und Versorgung von Geflüchteten sowie Ukraine-Schutzsuchenden in Form von Einzelzuweisungen beschlossen wurde (Details hierzu s. u. und insbesondere Ausführungen zum Produkt 312 01).

Aus der Reform der Eingliederungshilfe, die auch einen erleichterten Zugang zu den Leistungen gewähren soll, ergeben sich seit dem Jahr 2020 Zuständigkeitsverlagerungen zwischen Kreisen und Landschaftsverbänden, die zu höheren finanziellen Belastungen führen. Nähere Ausführungen hierzu finden sich im Produkt Eingliederungshilfe SGB IX.

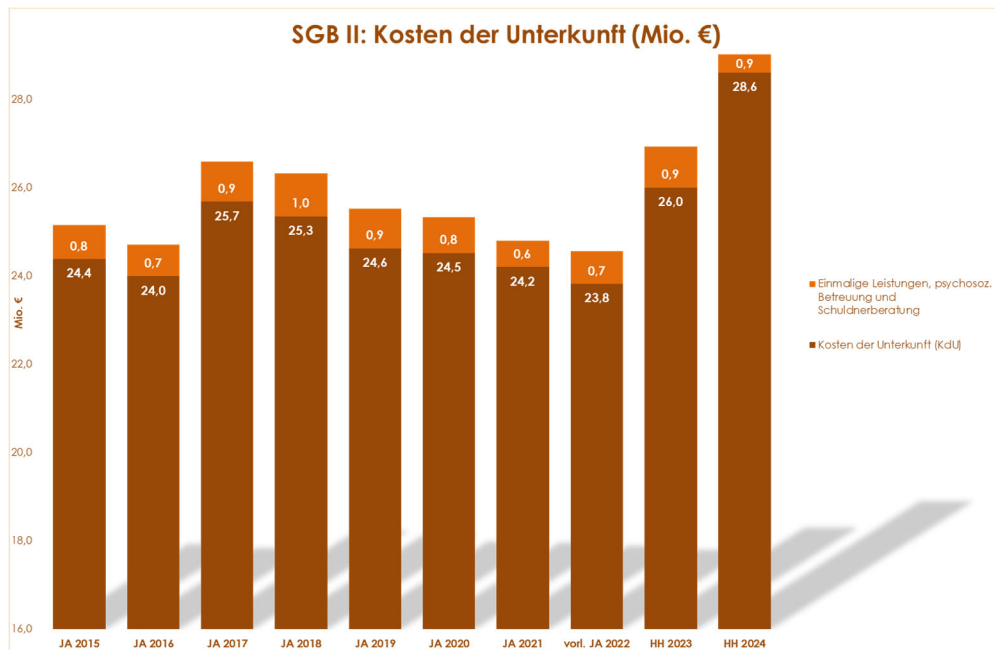
Zuschussbedarf ausgewählter Produkte (Teilergebnisse einschließlich Gemeinkosten):

Produkt	HH 2023	HH 2024	Diff. 2024/2023
312 01 Grundsicherungsleistungen nach SGB II	6.643.100	9.362.000	+ 2.718.900
336 01 Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)	7.364.500	7.587.900	+ 223.400
331 02 Pflegewohngeld	6.317.600	6.451.100	+ 133.500
333 01 Grundsicherungsleistungen nach SGB XII	1.486.600	1.909.700	+ 423.100
314 01 Eingliederungshilfe SGB IX	4.776.100	5.541.900	+ 765.800
332 01 Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)	3.009.500	3.698.500	+ 689.000
334 01 Leistungen bei Krankheit (SGB XII)	1.017.800	1.394.000	+ 376.200

Entwicklung im Überblick:

Produkt	HH 2022	HH 2023	HH 2024	FP 2025	FP 2026	FP 2027
312 01 Grundsicherungsleistungen nach SGB II	7.172.000	6.643.100	9.362.000	11.265.200	11.269.800	11.274.300
336 01 Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)	8.724.300	7.364.500	7.587.900	7.578.400	7.583.300	7.590.200
331 02 Pflegewohngeld	6.664.100	6.317.600	6.451.100	6.461.500	6.468.900	6.476.800
333 01 Grundsicherungsleistungen nach SGB XII	1.730.800	1.486.600	1.909.700	1.285.300	1.339.900	1.399.300
314 01 Eingliederungshilfe SGB IX	4.577.100	4.776.100	5.541.900	5.561.000	5.571.600	5.583.400
332 01 Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)	2.754.500	3.009.500	3.698.500	3.736.200	3.764.900	3.795.700
334 01 Leistungen bei Krankheit (SGB XII)	981.700	1.017.800	1.394.000	1.403.300	1.408.300	1.413.900

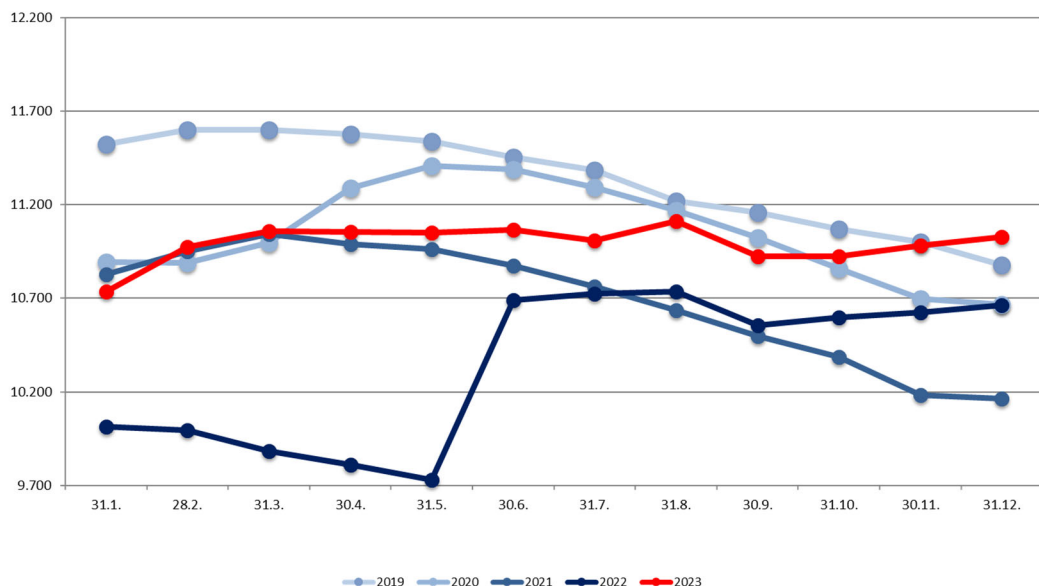
Die höchste Brutto-Aufwandsposition entfällt auf die Kosten der Unterkunft nach dem SGB II (in 312 01). Sie wird im Haushalt 2024 mit 28,6 Mio. € (brutto) kalkuliert und damit um 2,6 Mio. € höher als im Vorjahr ausfallen. Hierin enthalten sind Aufwendungen für Ukraine-Schutzsuchende mit einem Anteil von 4,0 Mio. € (0,8 Mio. € höher als im Vorjahr). Waren diese noch im Haushalt 2023 gem. NKF-CUIG zu isolieren (s.o.), belasten diese nunmehr die Kreisumlage vollumfänglich.



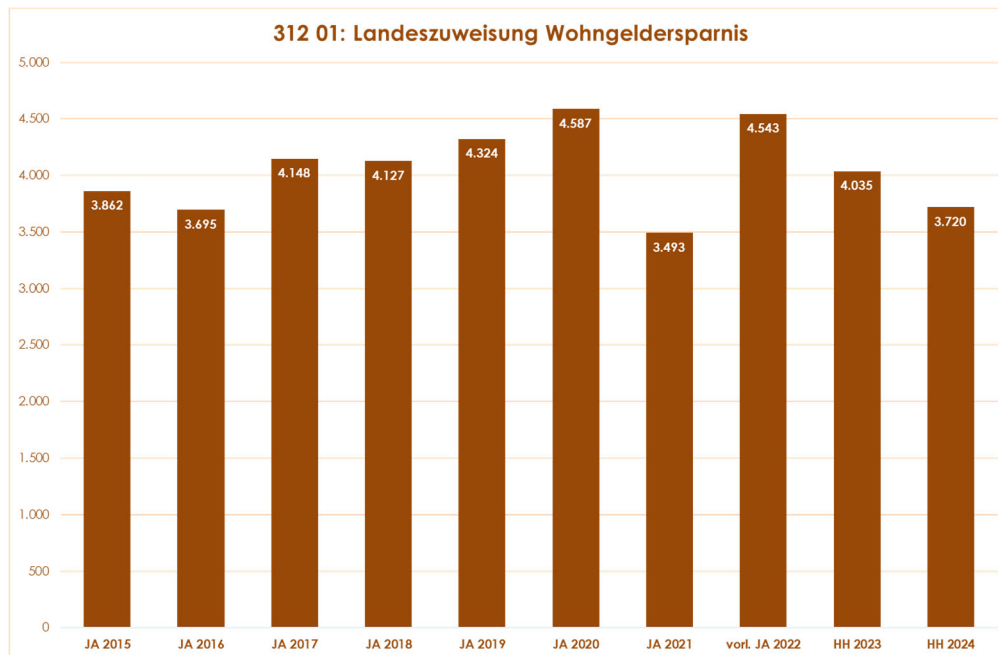
Es bestehen jedoch Unsicherheiten im Hinblick auf die weitere Entwicklung der Fallzahlen. Weitere Erkenntnisse und Prognoseeinschätzungen werden über die Veränderungsliste nachgepflegt.

Die Zahl der Leistungsempfänger (Personen in Bedarfsgemeinschaften) hat sich wie folgt entwickelt:

312 01: Zahl der Personen in Bedarfsgemeinschaften KdU (Monatsende)



Die Leistungen des Landes aus der Wohngeldersparnis wurden auf Basis der vorliegenden Modellberechnung mit einem Ertrag in Höhe von rd. 3,7 Mio. € berücksichtigt. Angesichts des Berechnungssystems der Ausgleichsleistung unterliegt die Höhe dieses Ertrags grundsätzlich erheblichen Schwankungen. Hier besteht vom Grunde her ein Haushaltsrisiko.



Basierend auf dem Gesetz zur finanziellen Entlastung der Kommunen und der neuen Länder vom 06.10.2020 wurde die Bundesbeteiligung rückwirkend zum 01.01.2020 neu geregelt und damit eine dauerhafte Übernahme weiterer 25 % der KdU-Leistungen des SGB II beschlossen. Die lange geforderte Anhebung der Grenze zur Bundesauftragsverwaltung wurde mit dem Gesetz zur Änderung des Grundgesetzes (Artikel 104a und 143h) vom 29.09.2020 umgesetzt. Im Ergebnis schlägt sich diese Erhöhung um 25 %-Punkte gesetzlich im Absatz 7 des § 46 SGB II nieder (bisher: Übergangsmilliarde/Dauerentlastung).

Die Bundesbeteiligung in Form der Übergangsmilliarde/Dauerentlastung erhöht sich gem. § 46 Absatz 7 SGB II von 26,2 %-Punkten im Jahr 2021 auf 35,2 %-Punkte ab 2022:

		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Bundesbeteiligung in % der KdU	§ 46 Abs. 6 SGB II	26,4%	26,4%	26,4%	26,4%	26,4%	26,4%
zzgl.:							
• Leistungsaufwand Bildung und Teilhabe	§ 46 Abs. 8 SGB II				geänderte Berechnungsgrundlage		
• Verwaltungsaufwand Bildung und Teilhabe	§ 46 Abs. 6 SGB II	1,2%	1,2%	1,2%	1,2%	1,2%	1,2%
• Übergangsmilliarde / Dauerentlastung	§ 46 Abs. 7 SGB II	3,3%	27,7%	26,2%	35,2%	35,2%	35,2%
• Flüchtlingbedingte KdU (b. 2021: § 46 Abs. 9 SGB II)	Einzelzuweisung				geänderte Berechnungsgrundlage zunächst entfallen...*		

* flüchtlingbedingte KdU zunächst entfallen, Details s. Erläuterung zu Produkt 312 01

Im Jahr 2019 wurde eine Änderung der sog. 5-Mrd.-€-Entlastung mit den drei Verteilungskomponenten Anteil über Umsatzsteuer an die Gemeinden, Anteil über Umsatzsteuer an die Länder sowie Anteil über Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft beschlossen. Diese wurde geschaffen, um ein Umschlagen der Aufgabe in die sog. Bundesauftragsverwaltung zu verhindern. In 2020 erfolgte eine erneute Anpassung, nach der sich der Bund mit höchstens 74 % an den bundesweiten Ausgaben der KdU beteiligt. So wird auch künftig ein Teil des den Städten und Gemeinden zustehenden Umsatzsteueranteils aus dem 5 Mrd. €-Paket aufgestockt, welcher die Bundesbeteiligung an den KdU entsprechend vermindert.

In absoluten Zahlen ergeben sich für 2024 folgende Bestandteile der einzuplanenden Bundesbeteiligung:

2024		in %	in T€
Kosten der Unterkunft und Heizung			28.600
Bundesbeteiligung in % der KdU	§ 46 Abs. 6 SGB II	26,4%	7.550
<u>zzgl.:</u>			
• Leistungsaufwand Bildung und Teilhabe	§ 46 Abs. 8 SGB II		1.538
• Verwaltungsaufwand Bildung und Teilhabe	§ 46 Abs. 6 SGB II	1,2%	343
• Dauerentlastung	§ 46 Abs. 7 SGB II	35,2%	10.067
• Flüchtlingsbedingte KdU (bis 2021: § 46 Abs. 9 SGB II)	Einzelzuweisung		470

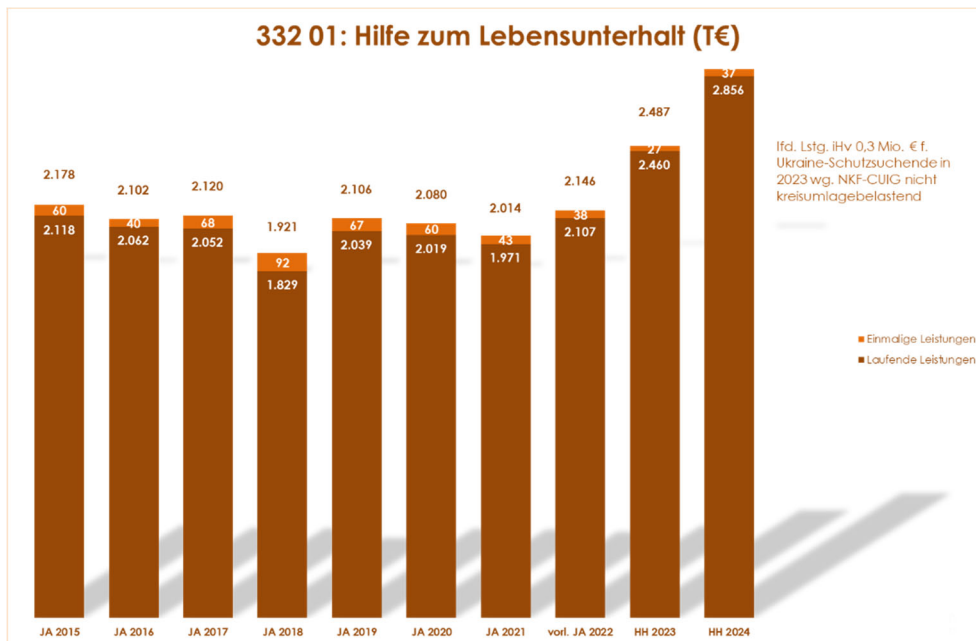
Wie bereits dargestellt hat der Bund seine Beteiligung an den flüchtlingsbedingten Kosten zugesagt. Mit Bescheid vom 13.11.2023 wurde den Kommunen in NRW durch das Land 808 Mio. € zugewiesen, davon 100 Mio. € für die Digitalisierung der Ausländerbehörden. Der Anteil des Kreises Euskirchen beträgt insgesamt ca. 2,9 Mio. €, der für Aufwendungen in den Jahren 2022-2024 eingesetzt werden kann. Für 2024 wird noch ein verbleibender Restbetrag in Höhe rund 0,5 Mio. € berücksichtigt. Tiefergehende Ausführungen hinsichtlich der Bundesbeteiligung an den flüchtlingsbedingten Kosten der Unterkunft finden sich in den Erläuterungen zum Produkt 312 01 - Grundsicherungsleistungen SGB II.

In Summe ergibt sich im Bereich des SGB II im Haushalt 2024 gegenüber dem Vorjahr eine originäre Verschlechterung von rd. 2,8 Mio. €. Die wesentlichen Faktoren werden wie folgt zusammengefasst:

Überblick 312 01 (in Tsd. €)	HH 2023	HH 2024	Diff. HH 24/HH 23
312 01: Kosten der Unterkunft SGB II	26.000	28.600	+ 2.600
312 01: Einmalige Leistungen SGB II	645	495	- 150
312 01: Psychosoz. Betreuung SGB II	100	190	+ 90
312 01: Erstattung Personal- und Sachkostenanteil (KFA-Anteil)	2.350	2.468	+ 118
312 01: Bundesbeteiligung (ohne BuT/Ü-Mrd.)	-6.864	-7.550	- 686
312 01: Bundesbeteiligung Übergangsmrd./Dauerentl.	-9.152	-10.067	- 915
312 01: Bundesbeteiligung flüchtlingsbedingt	-1.880	-470	+ 1.410
312 01: Landeszuweisung Wohngeldersparnis	-4.035	-3.720	+ 315
Summe	7.164	9.945	+ 2.781

Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII (Produkt 332 01)

Gegenüber der Planung 2023 verschlechtert sich das Produkt in Summe - in erster Linie bei den laufenden Leistungen - um rd. 0,4 Mio. €. Zu beachten ist hierbei, dass die Aufwendungen für Ukraine-Schutzsuchende im Haushalt 2023 i. H. v. 0,3 Mio. € enthalten und nach den Regelungen des NKF-CUIG zu isolieren waren. In 2024 wirkt sich dies mit 0,4 Mio. € vollständig belastend auf die Kreisumlage aus.



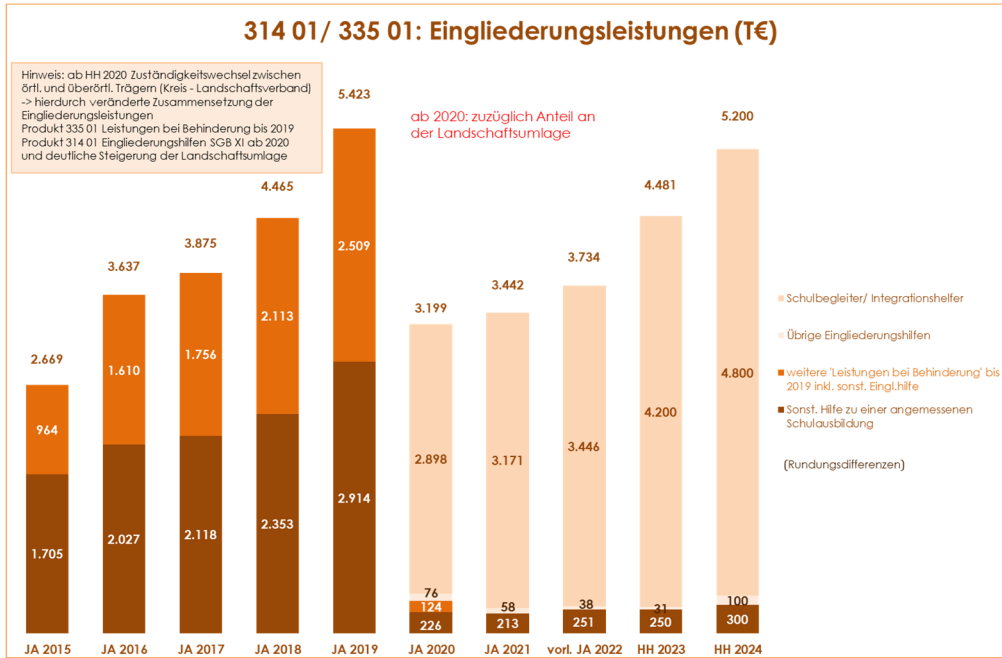
Grundsicherungsleistungen nach SGB XII (Produkt 333 01)

Im Produkt 333 01 - Grundsicherungsleistungen SGB XII - ergeben sich insgesamt Veränderungen in Höhe von ca. 0,4 Mio. €, die jedoch zu 100 % vom Bund erstattet werden. Für zusätzlichen Personalaufwand inkl. ILB wurden im Haushalt 2023 rd. 71 T€ nach den Vorgaben des NKF-CUIG isoliert. In 2024 ist diese Regelung entfallen, insgesamt sind für die Personengruppe der Ukraine-Schutzsuchenden 170 T€ Transferaufwendungen mehr kalkuliert, denen Kostenerstattungen in voller Höhe gegenüberstehen. Der Aufwand für Personal inkl. ILB erhöht sich um rd. 76 T€.

Eingliederungshilfe SGB IX (Produkt 314 01)

Die Leistungen im Rahmen der Eingliederungshilfe änderten sich ab dem Jahr 2020 gravierend. Die Änderungen resultieren aus der dritten Stufe der Reform der Eingliederungshilfe auf Basis des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) sowie des Ausführungsgesetzes zum BTHG (AG BTHG). Durch vorgenommene Zuständigkeitsverschiebungen zwischen Landschaftsverbänden und Kreisen treten sowohl auf überörtlicher als auch auf örtlicher Ebene der Leistungsträger höhere finanzielle Belastungen ein. So werden u. a. Leistungen der Frühförderung, der Vollzeitpflege in einer Pflegefamilie, Einzelfallhilfen KiTa, Fachleistungstunden für betreutes Wohnen über 65jähriger und sonstige Einzelfallhilfen der Eingliederungshilfe vom LVR wahrgenommen. Die Aufgaben der Schulbegleitung von Kindern in besonderen Wohnformen werden seither nicht mehr durch den LVR, sondern durch den Kreis bearbeitet.

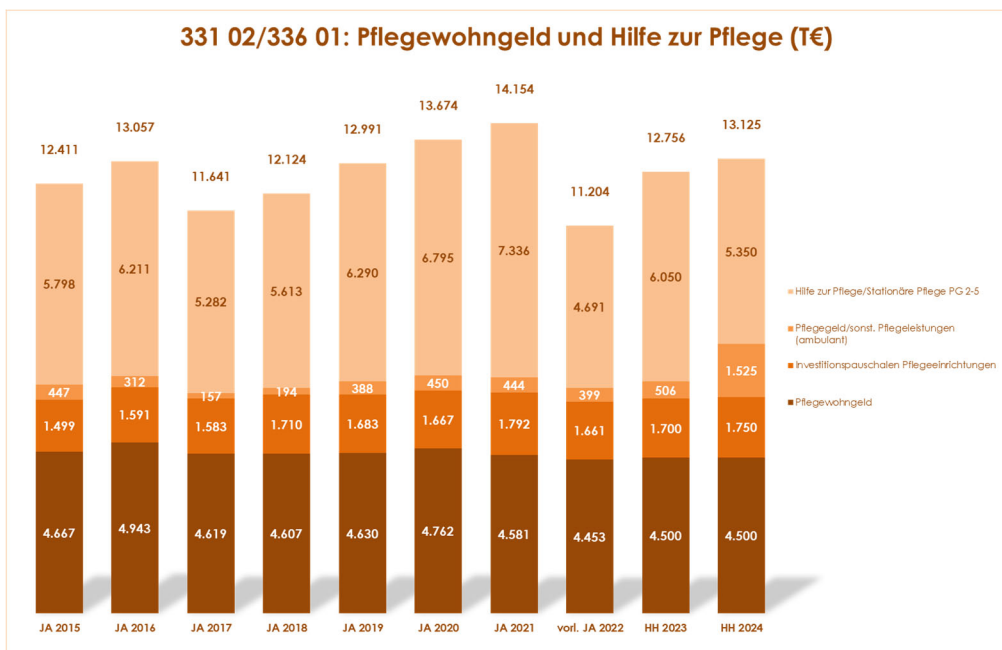
Integrationshilfen stellen in diesem Produkt mit 4,8 Mio. € den höchsten Aufwandsposten dar, der sich nach einer Vorjahressteigerung von rd. 0,2 Mio. € um weitere 0,6 Mio. € erhöht. Die Fallzahlenentwicklung ist bei den Kennzahlen zu Produkt 314 01 nachzulesen. Die übrigen Hilfen werden um rd. 0,1 Mio. € höher prognostiziert.



Insgesamt verschlechtern sich die Transferleistungen des Produktes um rd. 0,7 Mio. €.

Pflegewohngeld (PfG NW) (Produkt 331 02) / Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII) (Produkt 336 01)

Die Leistungen des Pflegewohngelds werden gegenüber dem Vorjahr in gleicher Höhe, die Investitionspauschalen für ambulante Pflegeeinrichtungen mit einer geringen Steigerung von 0,05 Mio. € erwartet. Der Aufwand für die ambulanten Leistungen der Hilfe zur Pflege wird mit einer Steigerung von rd. 1,0 Mio. € veranschlagt, wohingegen die stationären Leistungen mit einer Verbesserung von rd. 0,7 Mio. € eingeplant sind. Insgesamt verschlechtern sich die Produktergebnisse um ca. 0,4 Mio. €.



Alle Ukraine-Schutzsuchenden, die leistungsberechtigt nach dem SGB XII sind, haben grundsätzlich auch einen Anspruch auf Krankenhilfe (Produkt 334 01), sofern sie nicht zuvor nach dem SGB II leistungsberechtigt waren und hierüber einen Krankenversicherungsschutz erhalten. Diese Kosten können nicht belastbar hochgerechnet werden und stellen somit ein Haushaltsrisiko dar, da unklar ist, ob und in welchem Umfang Krankenhilfekosten für diesen Personenkreis entstehen.

Im Haushalt 2023 waren 20 T€ berücksichtigt, die jedoch nach den Regelungen des NKF-CUIG zu isolieren waren und die Kreisumlage nicht belasteten. Aufgrund weiterer Erfahrungswerte sind für den Haushalt 2024 350.000 T€ eingeplant, die vollumfänglich über die Kreisumlage zu finanzieren sind.

Das Gesamtbild der wesentlichen Transferleistungen stellt sich im Sozialbudget wie folgt dar:

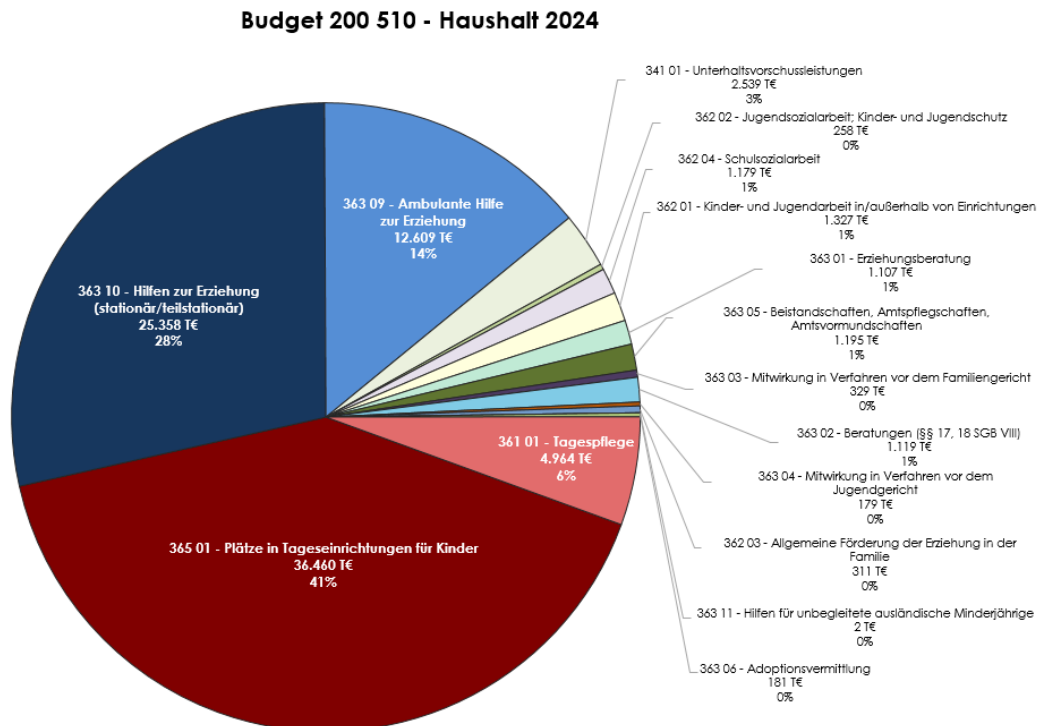
Transferleistungen Abt. 50 - in T€	HH 2023	HH 2024	Diff. HH 24/HH 23
312 01: Kosten der Unterkunft SGB II	26.000	28.600	+ 2.600
312 01: Einmalige Leistungen und psychosoz. Betreuung SGB II	745	685	- 60
312 01: Bundesbeteiligung (ohne BuT/Ü-Mrd.)	-6.864	-7.550	- 686
312 01: Bundesbeteiligung Übergangsmilliarde/Dauerentlastg.	-9.152	-10.067	- 915
312 01: Bundesbeteiligung flüchtlingsbedingt	-1.880	-470	+ 1.410
312 01: Landeszuweisung Wohngeldersparnis	-4.035	-3.720	+ 315
331 02: Pflegewohngeld	4.500	4.500	+ 0
331 02: Investitionspauschalen Pflegeeinrichtungen	1.700	1.750	+ 50
336 01: Hilfe zur Pflege	6.050	5.350	- 700
336 01: Pflegegeld/sonst. Pflegeleistungen	506	1.525	+ 1.020
332 01: Hilfe zum Lebensunterhalt	2.487	2.892	+ 406
314 01: Schulbegleiter/Integrationshelfer	4.200	4.800	+ 600
314 01: übrige Eingliederungshilfen SGB XI (ab 2020)	281	400	+ 119
334 01: Krankenhilfe	975	1.303	+ 328
Summe	25.512	29.997	+ 4.485

(Rundungsdifferenzen)

2.1.3 Budget Jugend

Der Netto-Zuschussbedarf des Jugendbudgets beträgt im Haushaltsjahr 2024 ca. 89,1 Mio. €³ (Haushaltsplan 2023: 83,1 Mio. €). In gleicher Höhe ist die Jugendamtsumlage veranschlagt.

Die Aufteilung auf die Produkte stellt sich wie folgt dar:



(Rundungsdifferenz)

Herausragend sind nach wie vor:

- 365 01 Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder
- 363 10 Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)
- 363 09 Ambulante Hilfe zur Erziehung

Zuschussbedarf ausgewählter Produkte (Teilergebnisse einschließlich Gemeinkosten):

Produkt	HH 2023	HH 2024	Diff. 2024/2023
365 01 Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	34.906.100	36.459.600	+ 1.553.500
363 10 Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)	23.825.900	25.357.600	+ 1.531.700
363 09 Ambulante Hilfe zur Erziehung	11.430.400	12.608.800	+ 1.178.400
361 01 Tagespflege	4.147.700	4.963.600	+ 815.900
341 01 Unterhaltsvorschussleistungen	2.296.900	2.538.700	+ 241.800
362 04 Schulsozialarbeit	874.000	1.178.600	+ 304.600
362 01 Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen	1.173.300	1.327.300	+ 154.000
363 01 Erziehungsberatung	982.700	1.106.800	+ 124.100
363 05 Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften	887.800	1.194.900	+ 307.100
363 02 Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)	1.085.900	1.118.800	+ 32.900

³ einschließlich der internen Leistungsverrechnungen für Gemeinkosten (siehe auch Fußnote 1).

Entwicklung im Überblick:

Produkt	HH 2022	HH 2023	HH 2024	FP 2025	FP 2026	FP 2027
365 01 Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	31.661.600	34.906.100	36.459.600	40.009.300	40.711.200	41.465.200
363 10 Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)	21.567.500	23.825.900	25.357.600	25.963.300	26.571.100	27.183.800
363 09 Ambulante Hilfe zur Erziehung	10.477.300	11.430.400	12.608.800	13.011.800	13.271.200	13.534.200
361 01 Tagespflege	3.807.900	4.147.700	4.963.600	5.111.500	5.268.700	5.442.400
341 01 Unterhaltsvorschussleistungen	2.170.100	2.296.900	2.538.700	2.588.900	2.615.400	2.644.200
362 04 Schulsozialarbeit	1.066.500	874.000	1.178.600	1.233.300	1.288.600	1.347.600
362 01 Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen	954.700	1.173.300	1.327.300	1.371.600	1.404.000	1.437.200
363 01 Erziehungsberatung	790.600	982.700	1.106.800	1.120.800	1.154.200	1.188.900
363 05 Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften	795.900	887.800	1.194.900	1.235.400	1.265.600	1.298.600
363 02 Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)	846.100	1.085.900	1.118.800	1.176.700	1.205.600	1.236.800

Die Entwicklung der Fallzahlen sowie die Ergebnisse der Jahresabschlüsse werden im Erläuterungsteil bei den jeweiligen Produkten dargestellt.

Die Steigerung hat folgende wesentliche Ursachen:

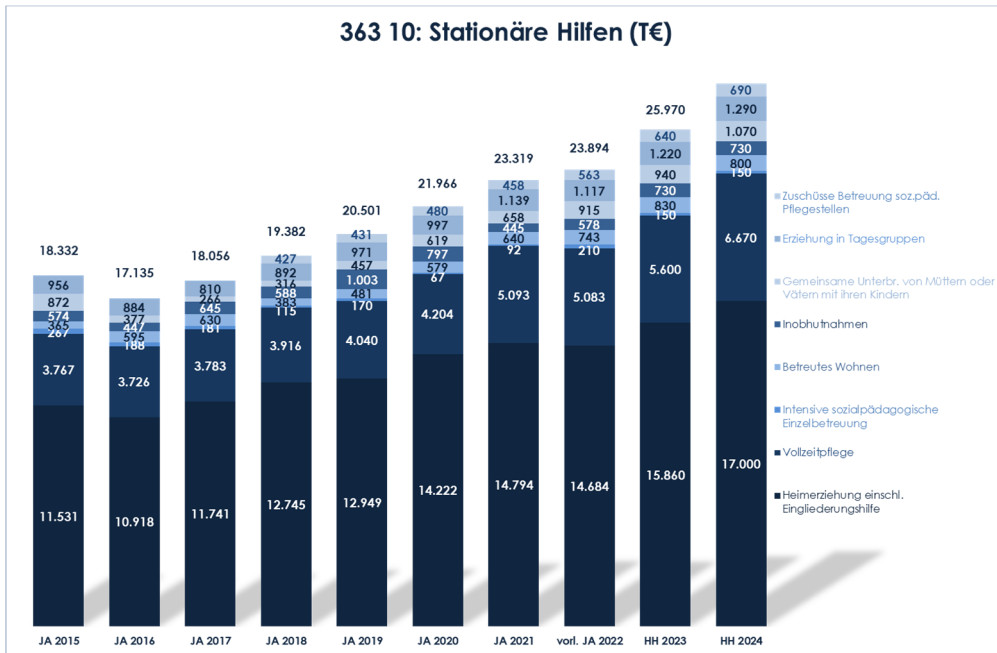
Hilfen zur Erziehung (Produkte 363 09 und 363 10)

Für 2024 wird gegenüber dem Haushaltsansatz 2023 aktuell von einer Mehrbelastung bei den wesentlichen Transferaufwendungen von ca. 3,4 Mio. € (ca. 9,4 %) ausgegangen.

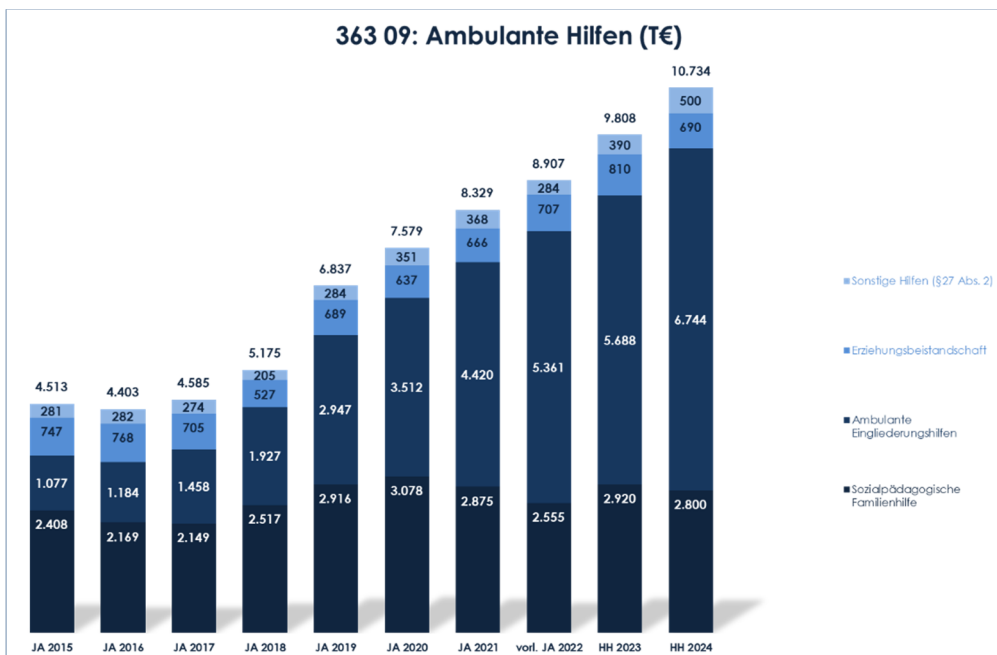
Die wesentlichen Fallarten der Transferaufwendungen entwickeln sich wie folgt (jeweils in T€):

Hilfeart (stationär) - in T€	JA 2021	vorl. JA 2022	HH 2023	HH 2024	FP 2025	FP 2026	FP 2027	Diff. HH 24/HH 23
Heimerziehung	13.055	13.416	14.400	15.800	16.100	16.400	16.700	+ 1.400
Eingliederungshilfe (Heimerziehung)	1.739	1.268	1.460	1.200	1.225	1.250	1.275	- 260
Vollzeitpflege	5.093	5.083	5.600	6.670	6.800	6.930	7.060	+ 1.070
Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung	92	210	150	150	153	156	159	+ 0
Betreutes Wohnen	640	743	830	800	815	830	845	- 30
Inobhutnahmen	445	578	730	730	745	760	775	+ 0
Gemeinsame Unterbr. von Müttern oder Vätern mit ihren Kindern	658	915	940	1.070	1.090	1.110	1.130	+ 130
Betreuung in Pflegefamilien/Zuschüsse sozialpäd. Pflegestellen	458	563	640	690	705	720	735	+ 50
Erziehung in Tagesgruppen	1.139	1.117	1.220	1.290	1.315	1.340	1.365	+ 70
Summe	23.319	23.894	25.970	28.400	28.948	29.496	30.044	+ 2.430
Differenz zum Vorjahr	+ 1.353	+ 575	+ 2.076	+ 2.430	+ 548	+ 548	+ 548	

Hilfeart (ambulant) - in T€	JA 2021	vorl. JA 2022	HH 2023	HH 2024	FP 2025	FP 2026	FP 2027	Diff. HH 24/HH 23
Sozialpädagogische Familienhilfe	2.875	2.555	2.920	2.800	2.860	2.920	2.980	- 120
Ambulante Eingliederungshilfen	4.420	5.361	5.688	6.744	6.872	7.000	7.128	+ 1.056
Erziehungsbeistandschaft	666	707	810	690	705	720	735	- 120
Sonstige Hilfen	368	284	390	500	600	610	620	+ 110
Summe	8.329	8.907	9.808	10.734	11.037	11.250	11.463	+ 926
Differenz zum Vorjahr	+ 751	+ 578	+ 901	+ 926	+ 303	+ 213	+ 213	

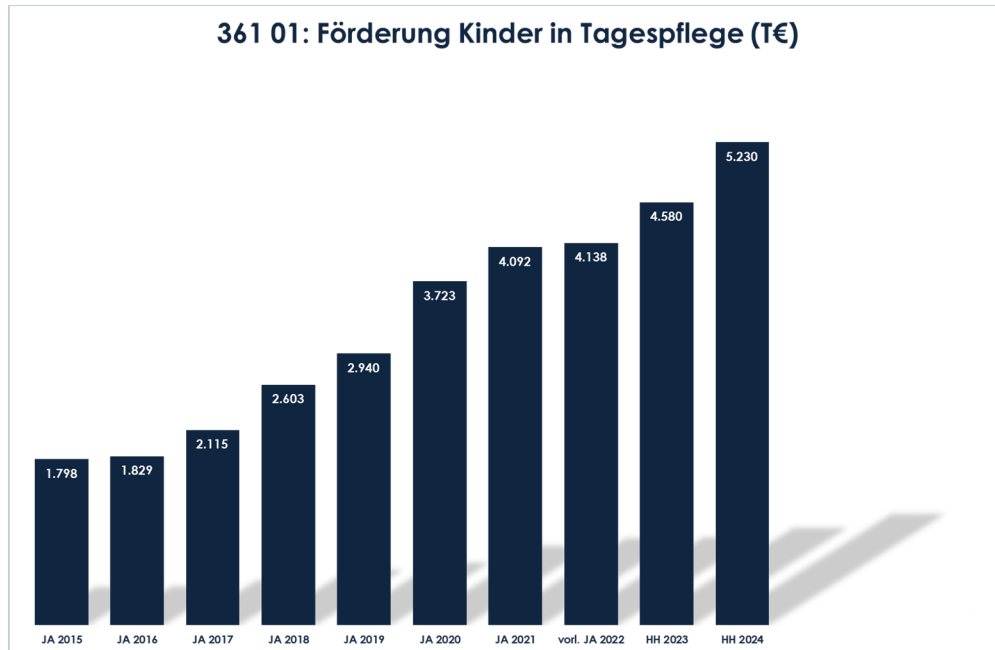


Die Aufwandsteigerungen in Höhe von ca. 2,4 Mio. € (entspricht 9,4 %) im stationären Bereich sind im Wesentlichen auf geplante Kostensteigerungen auf der Basis der beschlossenen Tarifänderungen sowie der Inflation zurückzuführen. Die Steigerung im ambulanten Bereich in Höhe von rd. 0,9 Mio. € (entspricht 9,4 %) wird im Wesentlichen geprägt von einer weiter steigenden Anzahl von Integrationshilfen an Schulen (+ 18,6 %) sowie einer erheblichen prozentualen Steigerung im Bereich der sonstigen Hilfen (+ 28,2 %) mit 0,1 Mio. €. Hier sind Mittel für den verstärkten Einsatz der Familienhebammen als präventiver Ansatz sowie für das Projekt für bessere Bildungschancen von Schülerinnen und Schülern der Matthias-Hagen-Schule veranschlagt. Die sozialpädagogischen Familienhilfen sowie die Erziehungsbeistandschaft reduzieren sich jeweils um rd. 0,1 Mio. €, was einer Veränderung von -4,1 % bzw. -14,8 % entspricht.

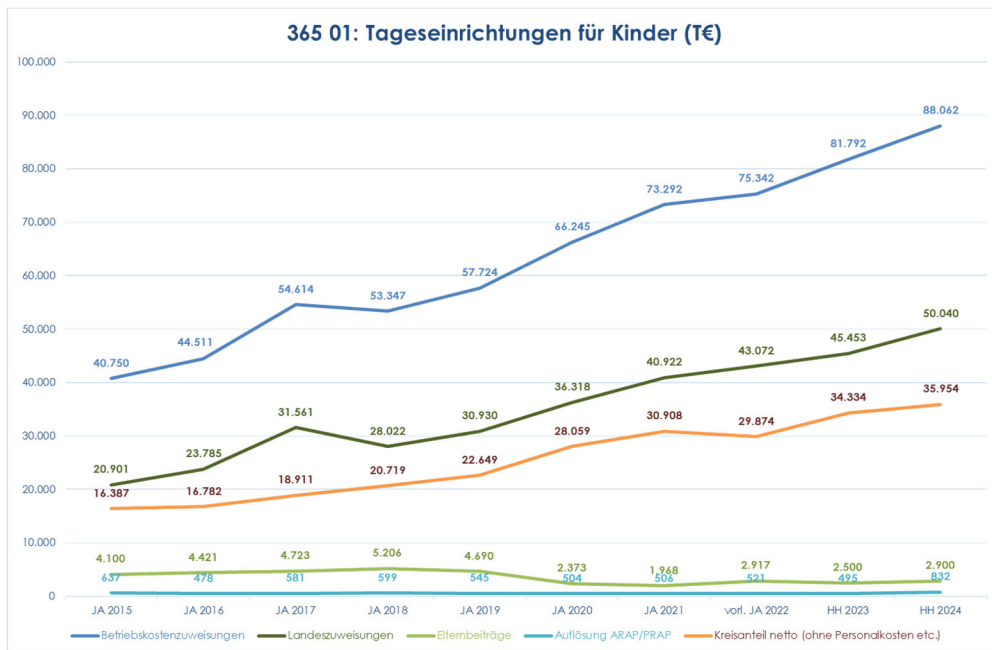


Tagespflege (Produkt 361 01)

Der Bedarf an Tagespflege steigt in den letzten Jahren stetig an. Durch die Änderung der Tagespflegerichtlinien zum 01.08.2023 wurde die Förderung von stundengenauer Abrechnung grundsätzlich auf eine pauschale Geldleistung umgestellt. Aufgrund der Auswirkungen der Richtlinienänderung sowie der Erhöhung der Pauschalbeträge analog der Regelung des § 37 KiBiz (s.o.) wird eine Steigerung des Aufwandes für die Förderung von Kindern in Tagespflege von rd. 0,7 Mio. € (ca. 14,2 %) gegenüber dem Vorjahr erwartet. Daneben steigen die Zuschüsse u.a. für die Fachberatung des Kinderschutzbundes um 285 T€ auf 340 T€ in 2024 (s. auch V 412/2023).

Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder (Produkt 365 01)

Für 2024 wird gegenüber dem Vorjahresansatz von einer Mehrbelastung von rd. 1,6 Mio. € (entspricht ca. 4,7 %) im Leistungs- und Zuweisungsbereich ausgegangen. Im Rahmen des Gesetzes zur qualitativen Weiterentwicklung der frühen Bildung wurde das Kinderbildungsgesetz (KiBiz) zum 01.08.2020 in wesentlichen Teilen reformiert. Neben einer grundsätzlichen Erhöhung der Kindpauschalen und der prozentualen Zuschüsse an die Träger von Kindertageseinrichtungen ist in § 37 KiBiz normiert, dass die jährliche Erhöhung der Finanzierung nicht mehr pauschal mit 1,5 % stattfindet, sondern unter Berücksichtigung der tatsächlichen tariflichen Entwicklungen im öffentlichen Dienst sowie der Kosten des allgemeinen Verbraucherpreisindex durch das Land jährlich neu festgelegt wird. Zum 01.08.2024 steigen die Kindpauschalen um 9,65 % und die Mietzuschüsse um 6,31 % an (Erlass vom 20.12.2023).



Betriebskostensteigerungen ergeben sich durch die Erhöhung der Kindpauschalen und Mieten, den zusätzlich durch den Kreis zu tragenden Anteil zugunsten der Senkung des kommunalen Trägeranteils sowie neu eingeleiteter Kindertageseinrichtungen bzw. Gruppen. Dem stehen um rd. 4,6 Mio. € gestiegene Landeszuschüsse zu den Betriebskosten gegenüber.

Kindertageseinrichtungen - in T€	JA 2021	vorl. JA 2022	HH 2023	HH 2024	FP 2025	FP 2026	FP 2027	Diff. HH 24/HH 23
Betriebskostenzuweisungen	73.292	75.342	81.792	88.062	96.106	97.976	99.886	+ 6.270
./. Landeszuweisungen	40.922	43.072	45.453	50.040	54.479	55.524	56.589	+ 4.587
./. Elternbeiträge	1.968	2.917	2.500	2.900	2.945	2.990	3.035	+ 400
+ Auflösung ARAP	1.850	2.022	2.950	3.394	3.333	3.158	3.097	+ 444
./. Auflösung PRAP	1.344	1.501	2.455	2.562	2.531	2.447	2.446	+ 107
Kreisanteil netto (ohne Personalkosten etc.)	30.908	29.874	34.334	35.954	39.484	40.173	40.913	+ 1.620
Differenz zum Vorjahr	+ 2.849	- 1.034	+ 4.460	+ 1.620	+ 3.530	+ 689	+ 740	

Der Bereich Unterhaltsvorschuss verschlechtert sich neben kalkulierten Leistungssteigerungen (Erhöhung der Unterhaltsvorschussbeträge ab 01.01.2024 um durchschnittlich 18,6 %) insbesondere durch die in 2024 nicht mehr vorzunehmende Isolierung des Aufwands für Ukraine-Schutzsuchende nach den Regelungen des NKF-CUIG.

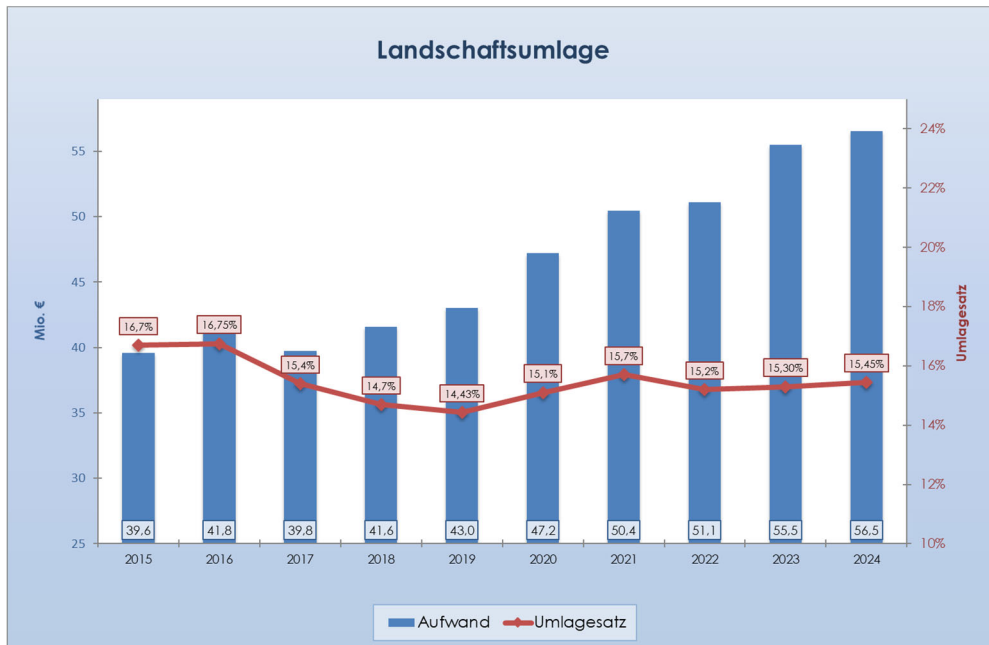
Insgesamt lassen sich die wesentlichen Veränderungen im Transferbereich des Jugendamtes wie folgt zusammenfassen:

Abt. 51 - in T€	JA 2021	vorl. JA 2022	HH 2023	HH 2024	FP 2025	FP 2026	FP 2027	Diff. HH 24/HH 23
Stationäre Hilfen	23.319	23.894	25.970	28.400	28.948	29.496	30.044	+ 2.430
Ambulante Hilfen	8.329	8.907	9.808	10.734	11.037	11.250	11.463	+ 926
Kindertageseinrichtungen (netto)	30.908	29.874	34.334	35.954	39.484	40.173	40.913	+ 1.620
Tagespflege	4.092	4.138	4.580	5.230	5.390	5.550	5.710	+ 650
Summe	66.648	66.813	74.692	80.318	84.859	86.469	88.130	+ 5.626
Differenz zum Vorjahr	+ 5.322	+ 165	+ 7.879	+ 5.626	+ 4.541	+ 1.610	+ 1.661	

2.1.4 Landschaftsumlage

Der Haushalt sieht einen Umlagesatz von 15,45 % vor. Nach dem GFG 2024 steigen für den Landschaftsverband die Umlagegrundlagen auf ca. 23,2 Mrd. €. Hieraus ergibt sich auf Basis der Umlagegrundlagen eine erhöhte Landschaftsumlage, die bezogen auf den Kreis Euskirchen eine Belastung im Kreishaushalt 2024 von 56,5 Mio. € darstellt. Die Steigerung gegenüber dem Vorjahr beträgt demnach rd. 1,0 Mio. € (+ 1,9 %).

Entwicklung der Landschaftsumlage:



Jahr	Umlagesatz	Aufwand in €	Differenz zum Vorjahr	prozentual
2015	16,70	39.604.821	+ 1.252.757	+ 3,3%
2016	16,75	41.802.079	+ 2.197.258	+ 5,5%
2017	15,40	39.755.286	- 2.046.793	- 4,9%
2018	14,70	41.596.855	+ 1.841.569	+ 4,6%
2019	14,43	43.048.551	+ 1.451.696	+ 3,5%
2020	15,10	47.233.020	+ 4.184.469	+ 9,7%
2021	15,70	50.435.918	+ 3.202.898	+ 6,8%
2022	15,20	51.114.868	+ 678.950	+ 1,3%
2023	15,30	55.491.715	+ 4.376.847	+ 8,6%
bis 2023 tatsächliche Zahlen				
2024	15,45	56.526.600	+ 1.034.885	+ 1,9%

2.1.5 Personal- und Versorgungsaufwand

Im Haushalt 2023 wurden Personal- und Versorgungsaufwendungen von insgesamt rd. 81,8 Mio. € eingeplant. An Tarifierhöhungen wurden nach Stand der Tarifverhandlungen zum Zeitpunkt des Beschlusses über den Haushalt 8 % kalkuliert. Der spätere Tarifabschluss sah für das Jahr 2023 die Zahlung eines Inflationsausgleichs vor, der die kalkulierten Tarifierhöhungen um voraussichtlich 2,5 Mio. € unterschreiten wird.

Für den Haushalt 2024 sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen mit rd. 85,2 Mio. € eingeplant. Sie steigen gegenüber dem Jahr 2023 (inkl. der zu hoch kalkulierten Tarifierhöhungen) um ca. 3,4 Mio. € (einschließlich drittfinanzierter Bereiche und differenzierter Umlagen) an. Die zu erläuternde Differenz für das Jahr 2024 gegenüber dem Vorjahr beträgt daher rd. 5,9 Mio. € (Differenz 2023/2024 i. H. v. 3,4 Mio. € zzgl. zu hoch kalkulierter Tarifierhöhungen 2023 i. H. v. ca. 2,5 Mio. €). Die Differenz verteilt sich wie folgt:

- 2,89 Mio. € allgemeine Kreisumlage
- 1,35 Mio. € Jugendamtsumlage
- 1,63 Mio. € drittfinanzierte Bereiche

Die aus den zu hoch kalkulierten Tarifsteigerungen 2023 entstehenden Verbesserungen werden durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage im Haushaltsjahr 2024 kreisumlagemindernd eingesetzt (0,5 Mio. €).

Die Gesamtpersonal- und Versorgungsaufwendungen, also einschließlich der kostenrechnenden Einrichtungen und der drittfinanzierten Produkte, entwickeln sich im aktuellen Haushaltsjahr wie folgt:

	HH 2023	HH 2024	Diff. 2024/2023
Zeile 11 - Personalaufwendungen	74.968.500	78.494.800	+ 3.526.300
Zeile 12 - Versorgungsaufwendungen	6.850.000	6.696.300	- 153.700
Summe	81.818.500	85.191.100	+ 3.372.600

Entwicklung im Überblick:

	HH 2022	HH 2023	HH 2024	FP 2025	FP 2026	FP 2027
Zeile 11 - Personalaufwendungen	69.257.700	74.968.500	78.494.800	83.351.200	85.098.500	86.671.200
Zeile 12 - Versorgungsaufwendungen	6.280.000	6.850.000	6.696.300	7.435.000	7.635.000	7.885.000
Summe	75.537.700	81.818.500	85.191.100	90.786.200	92.733.500	94.556.200

Relevante Personalaufwandsmehrunen ergeben sich aus den Tarif- und Besoldungserhöhungen (in Summe 4,6 Mio. €). Durch gesunkene Beiträge zur Versorgungskasse ergibt sich bei den Versorgungsaufwendungen in Summe eine Reduzierung von rd. 0,2 Mio. €.

Im Einzelnen:

1.	Umfang	Finanzierung über Allgemeine Kreisumlage	E/A	2.894.800 €
		Tarif- und Besoldungserhöhung		2.635.300
		Reduzierung Beihilfe- u. Versorgungsaufwendungen Versorgungsempfänger (Gesamtverwaltung)		-153.700
		Erhöhung Beihilfe und Zuführung Pensions- und Beihilferückstellungen für Aktive		18.200
		Diverse geringfügige Veränderungen		-211.000
		Pauschale Reduzierung aufgrund Stellenvakanzen u. a.		-899.700
Stab 12	1,00	Sachbearbeitung Digitalisierung	E 11	41.000
Stab 14	0,75	IT-Sicherheitsbeauftragte/r	E 12	44.000
GB I / Abt. 32	1,00	Schalterstelle Ausländerwesen (Schutzsuchende Ukraine)	E 9a	33.600
GB I / Abt. 32	1,00	gD im Backoffice Ausländerwesen (Schutzsuchende Ukraine, Nachwuchskraft)	E 9c	38.500
GB I / Abt. 38		Umstrukturierung Rettungsdienst Stellenplan 2023 - 50 %		134.400
GB IV / Abt. 53	1,00	Infektionsschutz/Kommunalhygiene	E 9a	33.600
GB IV / Abt. 53	0,50	zusätzliche Zahnärztin	E 14	24.700
GB IV / Abt. 53	0,50	zusätzliche zahnmedizinische Fachangestellte	E 6	14.100
GB V / Abt. 60	1,00	Sachbearbeitung Maßnahmekonzepte FFH-Gebiete	E 11	41.000
GB IV / Abt. 60	1,00	Ingenieur/in Untere Wasserbehörde (A 129 - Hochwasserschutz beschleunigen)	E 11	41.000
GB IV / Abt. 66	3,00	Planung und Bauabwicklung Verkehr und Radverkehr	E 11	123.000
GB IV / Abt. 66	1,00	Verstärkung Gewerk Elektro / Elektroingenieur	E 11	41.000
GB I	0,35	Assistenz GBL - Aufstockung auf Vollzeit	E 8	12.400
GB I / Abt. 10	1,00	Ausbildungsplatz Fachangestellte für Medien- und Informationsdienste (Archiv)	Ausb.	9.000
GB I / Abt. 10	1,00	Sachbearbeitung Personal	E 9c	40.000
GB I / Abt. 10	0,50	Sachbearbeitung Aus- und Fortbildung	E 9c	20.000
GB I / Abt. 10	2,00	Sachbearbeitung Geschäftsprozessmanagement	A 12	61.200
GB I / Abt. 10	1,00	Sachbearbeitung IT-Anwenderbetreuung	E 9b	37.800
GB I / Abt. 10	1,00	Sachbearbeitung IT-Sicherheit	E 10	41.000
GB I / Abt. 32	1,00	Verstärkung Einbürgerung	A 10	26.000
GB I / Abt. 38	4,00	Anwärterstellen Brandmeister (50%)	A 5 - A 8	34.200
GB I / Abt. 38	3,00	Verstärkung Kreisbrandschutzzentrum	E 7	97.800
GB II / Abt. 40	0,79	Medienfachkraft für "Digital Making Place", befristet für 5 Jahre (D 63/2024)	E 10	22.000
GB II / Abt. 49	0,50	Verwaltungsstelle Regionales Bildungsbüro	E 9b	19.100
GB IV	0,50	Assistenz GBL - Aufstockung auf Vollzeit	E 8	16.800
GB IV / Abt. 50	0,50	Administration Prosoz - Wegfall kw-Vermerk	E 10	-
GB IV / Abt. 53	1,00	Sachbearbeitung Verwaltung Gesundheitsamt	E 9b	37.800
GB IV / Abt. 53	2,00	Mehrbedarf Umstrukturierung Kinder- und Jugendgesundheitsdienst	E 9a	71.800
GB V / Abt. 60	1,00	Sachbearbeitung Neobiota	E 9c	40.000
GBV / 61.1	0,50	unterstützende Verwaltungskraft für den Bereich Kreisentwicklung und Planung	E 8	16.800
GB V / Abt. 63	0,50	Sachbearbeitung Wohnraumförderung	E 9c	20.000
GB V / Abt. 63	1,00	Sachbearbeitung Bauordnung	E 9c	40.000
GB V / Abt. 66	1,00	zusätzlicher Ingenieur Team Immobilien	E 11	43.800
GB V / Abt. 66	2,00	Verstärkung Immobilienmanagement Hochbau und Technische Anlagen/Versorgungstechnik	E 11	87.600
GB V / Abt. 66	1,00	Sachbearbeitung Fördermittelmanagement, Vertragsleistungen, Raumbedarfsplanung Team Immobilien	A 10	26.000
Stab 12	1,00	Verlängerung Ehrenamtsagentur (vorbehaltlich 70 % Förderung)	E 9c	0
Stab 31	0,50	Rechnungs- und Mahnsachbearbeitung	E 6	15.300
Stab 31	0,50	SB Sicherstellungen/Forderungssachbearbeitung	E 9b	19.100
Stab 80	1,00	Touristische Fachkräfte Projekt Tourist-Info der Zukunft (V 301/2022, vorbehaltlich Förderanteil mindestens 60 %)	E 9a	26.900
Stab 80	0,50	Touristische Fachkräfte Projekt Tourist-Info der Zukunft (V 301/2022, vorbehaltlich Förderanteil mindestens 60 %)	E 8	13.400
GB II / Abt. 51	3,71	Verlängerung Zeitvertragsstellen UMA	S 12	0
2.		Finanzierung über Jugendamtsumlage		1.350.500 €
		Tarif- und Besoldungserhöhung		832.000
		Erhöhung Zuführung Pensions- und Beihilferückstellungen für Aktive		3.300
		Diverse geringfügige Veränderungen		112.900
GB II / Abt. 51	1,00	ASD Bezirksdienst	S 14	41.000
GB II / Abt. 51	0,50	Adoptionsvermittlung (0,5 VZÄ)	S 12	18.500
GB II / Abt. 51	1,00	Sorgerechtpflegschaften	S 12	37.000
GB II / Abt. 51	2,00	Vormundschaften (2 VZÄ)	S 11b	72.600
GB II / Abt. 51	0,50	Fachaufsicht Vormundschaften	S 12	18.500
GB II / Abt. 51	1,00	Verfahrenslots*in, Besetzung ab 01.01.2024	S 11b	72.600
GB II / Abt. 51	1,00	Sachbearbeitung Wirtschaftliche Jugendhilfe (RPA Prüfbericht mahnt Verstärkung an)	E 9c	40.000
GB II / Abt. 51	2,00	Vollständige Umsetzung Kinderschutzgesetz	S 14	82.000
GB II / Abt. 51	0,50	Schulsozialarbeit konfessionelle Schulen	S 12	20.100
GB IV / Abt. 50	0,50	Administration Prosoz - Wegfall kw-Vermerk	E 10	-

3.		Gebühren-/drittfianzierte Aufwendungen, ggf. anteilig			1.627.300 €
		Tarif- und Besoldungserhöhung			1.179.000
		Erhöhung Zuführung Pensions- und Beihilferückstellungen für Aktive			4.900
		Diverse geringfügige Veränderungen			-65.100
Stab 12	1,00	Verstetigung Sachbearbeitung Ehrenamt (Förderung 80%)	E 9c		0
GB I / Abt. 36	0,50	Zuarbeit Verkehrslenkung	E 8		15.200
GB I / Abt. 38		Umstrukturierung Rettungsdienst Stellenplan 2023 - 50 %			211.000
GB IV / Abt. 53	1,00	Sachbearbeitung Datenverarbeitung und Digitalisierung ÖGD Pakt	E 10		40.000
GB IV / Abt. 50	1,00	Bildung und Teilhabe	E 8		33.600
GB I / Abt. 38	4,00	Anwärterstellen Brandmeister (50%)	A 5 - A 8		34.200
GB II / Abt. 49	1,00	KIM - Casemanagement	E 9c		40.000
GB IV / Abt. 50	1,00	Verstetigung Sachbearbeitung Elterngeld	E 8		-
Stab 12	1,00	Verlängerung Ehrenamtsagentur (vorbehaltlich 70 % Leader-Förderung, V 422/2023)	E 9c		-
Stab 80	1,00	Touristische Fachkräfte Projekt Tourist-Info der Zukunft (V 301/2022, vorbehaltlich Förderanteil mindestens 60 %)	E 9a		40.300
Stab 80	0,50	Touristische Fachkräfte Projekt Tourist-Info der Zukunft (V 301/2022, vorbehaltlich Förderanteil mindestens 60 %)	E 8		20.200
GB V / Stab 61.1	1,00	Kreisentwicklung und Planung "Gewerbegebiet mit Zukunft"	E 9c		74.000

Erklärung zur farblichen Darstellung:

Allgemeine, ggf. pauschalisierte Veränderungen zum Vorjahr

Personalveränderungen, die im Vorjahr nur zur Hälfte und im Planjahr ganzjährig veranschlagt sind

Empfohlene, im Haushalt einkalkulierte Veränderungen im Stellenplan für das Jahr 2024

Empfohlene, im Haushalt einkalkulierte Veränderungen der Zeitverträge für das Jahr 2024

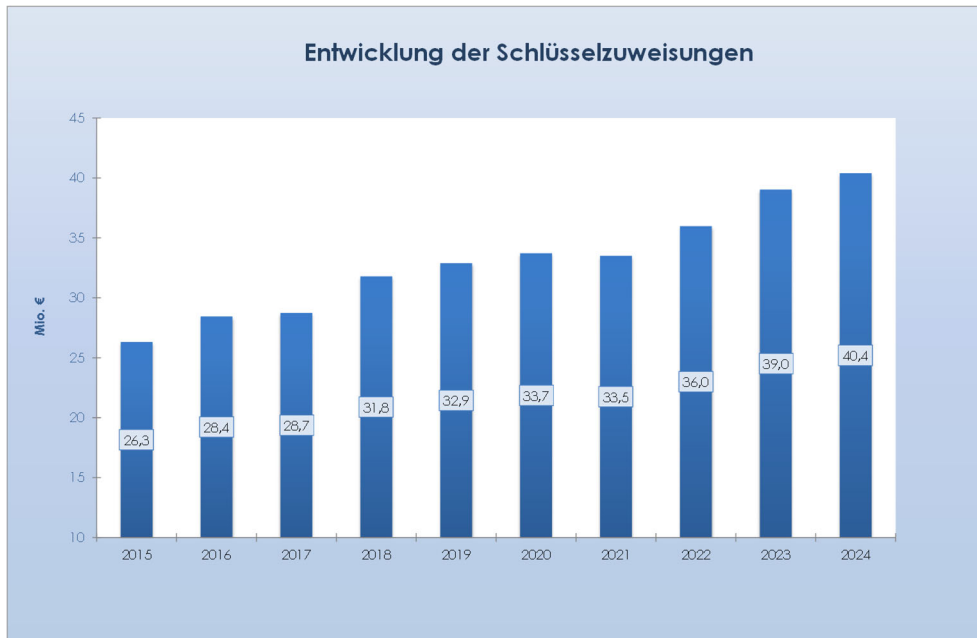
Personalaufwendungen im Zusammenhang mit dem Ukraine-Krieg waren gemäß dem Entwurf des NKF-CUIG NRW im Jahr 2023 zu isolieren, belasten jedoch die Kreisumlage ab 2024 in vollem Umfang. Betroffen hiervon sind die Produkte

- Aufenthaltsregelungen mit in 2023 isoliertem Personalaufwand von rd. 103 T€, Belastung 2024 ca. 61 T€,
- Grundsicherung nach SGB XII mit ca. 51 T€, Belastung 2024 mit rd. 122 T€,
- sowie Gesundheitshilfe ca. 23 T€, Belastung in 2024 mit ca. 24 T€.

2.1.6 Schlüsselzuweisungen

Nach dem GFG 2024 sind Schlüsselzuweisungen in Höhe von ca. 40,4 Mio. € berücksichtigt. Dies entspricht einem Mehrertrag gegenüber dem Vorjahr von rd. 1,4 Mio. €.

Entwicklung der Schlüsselzuweisungen:



Entwicklung der Schlüsselzuweisungen:

Jahr	Ertrag in €	Differenz zum Vorjahr	prozentual
2013	22.543.890	- 350.323	- 1,5%
2014	25.711.473	+ 3.167.583	+ 14,1%
2015	26.313.435	+ 601.962	+ 2,3%
2016	28.440.407	+ 2.126.972	+ 8,1%
2017	28.739.838	+ 299.431	+ 1,1%
2018	31.786.179	+ 3.046.341	+ 10,6%
2019	32.886.751	+ 1.100.572	+ 3,5%
2020	33.717.973	+ 831.222	+ 2,5%
2021	33.503.813	- 214.160	- 0,6%
2022	35.992.456	+ 2.488.643	+ 7,4%
2023	39.023.474	+ 3.031.018	+ 8,4%
bis 2023 tatsächliche Zahlen			
2024	40.400.900	+ 1.377.426	+ 3,5%

2.1.7 Sonstiges

Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage

Die voraussichtliche Entwicklung der Jahresabschlüsse erlaubt wie auch im Vorjahr eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage. Für die notwendige Pufferfunktion verbleibt in der Ausgleichsrücklage ein Betrag von rd. 2 Mio. €. Nach derzeitigem Stand der Prognose des voraussichtlichen Jahresabschlussergebnisses 2022 kann ein Betrag in Höhe von 19 Mio. € zur Senkung der Kreisumlage in Anspruch genommen werden.

Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage	2023	2024	Diff. 2024/2023
→ zu Gunsten der Allgemeinen Umlage	12.000.000	19.000.000	+ 7.000.000
→ zu Gunsten der ÖPNV-Umlage	0	0	+ 0
Summe	12.000.000	19.000.000	+ 7.000.000

Weitere Veränderungen

Aus den übrigen Veränderungen seien folgende herausgehoben:

- Das Produkt Personalmanagement verteuert sich u. a. wegen gestiegenem Aufwand für Beihilfeabrechnungen und Personalgewinnungsmaßnahmen, ergebnisverbessernd wirken sich Einsparungen bei Stellenausschreibungen aus, so dass sich in Summe eine Verschlechterung von rd. 0,5 Mio. € ergibt.
- Der Bereich Schulen verbessert sich insgesamt um 0,1 Mio. € insbesondere durch die Zuweisung des konsumtiven Anteils der Schulpauschale.
- Für Ukraine-Schutzsuchende wurde im Bereich Ausländerwesen eine Personalverstärkung eingerichtet, die nach den Regelungen des NKF-CUIG in 2023 zu isolieren war und damit den Haushalt nicht belastete. Es ist weiterhin Personal zur Fallbearbeitung erforderlich, die Isolierungsregelungen jedoch entfallen, so dass sich das Produkt Aufenthaltsregelung um 0,1 Mio. € verschlechtert.
- Das Produkt Bußgeldverfahren verschlechtert sich durch eine erforderliche technische Umstellung der stationären Messanlagen um ca. 0,9 Mio. €.
- Die Produkte Fahrerlaubnisse sowie Erlaubnisse zur Personen- und Güterbeförderung werden mit steigenden Verwaltungsgebühren von knapp 0,4 Mio. € kalkuliert.
- Projektzuweisungen sowie Personalkostensteigerungen führen im Bereich Gesundheit insgesamt zu einer Verschlechterung von 0,2 Mio. €.
- Im Bereich des Wiederaufbaus sind Verbesserungen in Höhe von 0,3 Mio. € berücksichtigt, welche sich aus erhöhten Zuweisungsbeträgen ergeben.
- Das Projekt Ideenfabrik für nachhaltige Wirtschaft im gleichnamigen, neu eingerichteten Produkt (57103, vormals im Produkt 57101 enthalten) verbessert sich um rd. 0,2 Mio. € insbesondere durch erhöhte Zuwendungen, gleichzeitig verschlechtert sich das Produkt Strukturentwicklung in Summe um ca. 0,1 Mio. €.
- Der IT-Service verschlechtert sich um rd. 0,3 Mio. € u. a. durch Aufwandssteigerungen bei der Unterhaltung sonstigen beweglichen Vermögens, die Inanspruchnahme von Dienstleistungen sowie Personalmehraufwand.
- Erhöhter Unterhaltungsaufwand verschlechtert das Produkt Neubau und Unterhaltung von Straßen um rd. 0,1 Mio. €.
- Niedriger veranschlagte Kraftstoffpreise im Produkt Tankstellen reduzieren den Aufwand um rd. 0,3 Mio. €.

Im Haushalt 2023 wurden Beträge i. H. v. insgesamt 1,7 Mio. € nach den Vorschriften des NKF-CUIG isoliert. Davon entfielen rd. 0,6 Mio. € auf die ÖPNV-Umlage, knapp 0,2 Mio. € auf die Förderschulumlage, ca. 0,1 Mio. € auf die

Jugendamtsumlage und der Rest auf die Allgemeine Umlage (0,4 Mio. € im Bereich Soziales, je rd. 0,1 Mio. € in den Bereichen Ausländerwesen und Schulen sowie ca. 0,2 Mio. € im Bereich Gesundheit). Die sich hieraus ergebenden Belastungen sind in den oben sowie nachfolgend erläuterten Bereichen beschrieben.

Die Schäden der Hochwasserkatastrophe vom 14./15.07.2021 außerhalb des Produkts Wiederaufbau sind im Wiederaufbauplan erfasst. Nach der Förderrichtlinie Wiederaufbau NRW werden hochwasserbedingte Schäden sowie insbesondere der Wiederaufbau von baulichen Anlagen, Gebäuden, Gegenständen und öffentlicher Infrastruktur durch dieses Schadensereignis auf Antrag gefördert, wobei die kommunalen Schäden grundsätzlich bis zu 100 % erstattungsfähig sind und auch so in den Haushalt aufgenommen wurden. Die förderfähigen Schäden gem. dem Bescheid über Billigkeitsmaßnahmen im Rahmen des Wiederaufbauplans belaufen sich auf rd. 215,1 Mio. €. Mit Änderungsbescheid vom 22.11.2023 wurden weitere rd. 0,2 Mio. € für Maßnahmen im Bereich Ahr 2000 sowie kleinere Veränderungen bereits genehmigter Maßnahmen bewilligt. Die tatsächliche Erstattungssumme der Schäden steht jedoch erst fest, wenn die Maßnahmen im Einzelnen bewilligt und abgerufen worden sind.

2.1.8 Kreisumlage

Die Kreisumlage wird wie folgt erhoben:

- Kreisumlage gemäß § 56 Abs. 1 KrO NRW (Allgemeine Kreisumlage)
- Kreisumlage gemäß § 56 Abs. 5 KrO NRW (Jugendamtsumlage)
- Differenzierte Kreisumlage für den ÖPNV gemäß § 56 Abs. 4 KrO NRW (ÖPNV-Umlage)
- Differenzierte Kreisumlage für das Förderschulzentrum gemäß § 56 Abs. 4 KrO NRW (Förderschulumlage)

a) ÖPNV-Umlage

Die ÖPNV-Umlage verändert sich von 12.607.900 € in 2023 auf 13.516.900 € in 2024 (Differenz: rd. 0,9 Mio. €).

Die Höhe der ÖPNV-Umlage ist maßgeblich geprägt von den Aufwendungen des Kreises aus dem öffentlichen Dienstleistungsauftrag (ÖDLA) gegenüber der RVK. Zudem sind Aufwendungen gegenüber benachbarten Aufgabenträgern (Kreis Düren, StädteRegion Aachen, Rhein-Erft-Kreis, Rhein-Sieg-Kreis) für Verkehrsleistungen zu berücksichtigen, die auf dem Kreisgebiet Euskirchen erbracht werden. Schließlich sind Aufwendungen für eigene TaxiBusPlus-Verkehre des Verkehrsunternehmens Kreis Euskirchen eingerechnet.

Zu den wesentlichen Erträgen zählen die Erträge aus den Beteiligungen, die sich gegenüber dem Ansatz für 2023 um rund 0,6 Mio. € erhöhen auf 1.951.000 €. Im Einzelnen sind dies die Ausschüttung der e-regio KG i. H. v. 1.918.000 € sowie die Ausschüttung der NER KG i. H. v. 33.000 €. Weitere Erträge sind die Zuweisungen des Landes (ÖPNV-Pauschale und Ausbildungsverkehrspauschale), die Erstattungen benachbarter Aufgabenträger für Leistungen der RVK auf deren Gebieten sowie Erstattungen von kreisangehörigen Kommunen für Leistungen, die über den festgelegten ÖPNV-Mindeststandard hinausgehen. Seit Dezember 2020 erhält der Kreis Euskirchen (befristet auf 5 Jahre) über den NVR (jetzt go.rheinland) die so genannte „Schnellbusförderung“ für den Betrieb der ehemaligen Linie 829, die mit ausgeweiteten Qualitätsstandards als Schnellbus SB 81 verkehrt. Für das Jahr 2024 wurde ein Ertrag von 224.500 € berücksichtigt.

Der vorläufige RVK-Zuschussbetrag für das Jahr 2024 wurde seitens der RVK mit 15.200 T€ prognostiziert und liegt damit rd. 0,9 Mio. € über dem Vorjahr (14.310 T€). Bei der Prognose für 2024 wurden allgemeine Kostensteigerungen sowie Steigerung von Personal- und Treibstoffkosten und der Kosten für die Beauftragung der Auftragsunternehmen berücksichtigt.

In dem RVK-Ausgleichsbetrag sind die Aufwendungen der RVK für Verkehrsleistungen im grenzüberschreitenden Verkehr zu den benachbarten Aufgabenträgern Rhein-Erft-Kreis, Rhein-Sieg-Kreis und Kreis Ahrweiler enthalten. Über bilaterale Vereinbarungen mit diesen Aufgabenträgern erhält der Kreis Euskirchen eine Erstattung dieser Aufwendungen. Berücksichtigt sind ebenfalls die Mindererträge der RVK durch den vom Kreistag im September 2023 beschlossenen Entfall des TaxiBus-Zuschlags zum 01.01.2024 (ca. 0,1 Mio €).

Die Entwicklung der RVK-Fahrleistungen (inklusive der Fahrleistungen für benachbarte Aufgabenträger) der letzten Jahre stellt sich wie folgt dar:

2020 Ist (Angebots-Reduzierungen wegen Corona):

Bus-Kilometer 3.324.169 km, TaxiBus-Kilometer: 844.485 km, insgesamt 4.168.654 km

2021 Ist (Angebots-Reduzierungen wg. Flut): Bus-Kilometer 3.479.708, TaxiBus-Kilometer 753.814, insgesamt 4.233.522 km

2022 Ist (Rücknahme der Angebots-Reduzierungen aus 2021): 3.652.138 Bus-Kilometer, 1.000.040 Taxi-Bus-Kilometer (erhöhte Inanspruchnahme durch 9 €-Ticket), insgesamt 4.652.178 km

2023 Prognose 3.598.666 Bus-Kilometer (insbes. Mehrleistungen Umsetzung Zülpich-Konzept, Reduzierung Linienfahrten Linie 820, Hochrechnung), 1.079.402 TaxiBus-Kilometer (Hochrechnung), insgesamt 4.678.068 km

2024 Plan

Für 2024 (Umsetzung ab dem Fahrplanwechsel im Dezember 2023) sind nur geringfügige Veränderungen der Fahrleistungen im Vergleich zu 2023 vorgesehen. Einsparungen ergeben sich im Bereich Zülpich durch Linienwegsänderungen und Entfall von einzelnen Fahrten (betroffen sind die Linien 984, 774 und 807). Kilometerausweitungen entstehen im Bereich Blankenheim durch Einrichtung zusätzlicher Fahrten zur Grundschule Blankenheim (Linie 760). Ebenfalls zu berücksichtigen ist die Umsetzung des „Linienbündels Hocheifel“ (s. D44/2023 vom 10.02.2023). Hierdurch können ab Sommer 2024 Leistungen auf der Linie 899 (Oberes Ahrtal) eingespart werden. Mit dem Linienbündel Hocheifel werden auch weitere Bereiche im Gebiet Blankenheim und Bad Münstereifel bedient.

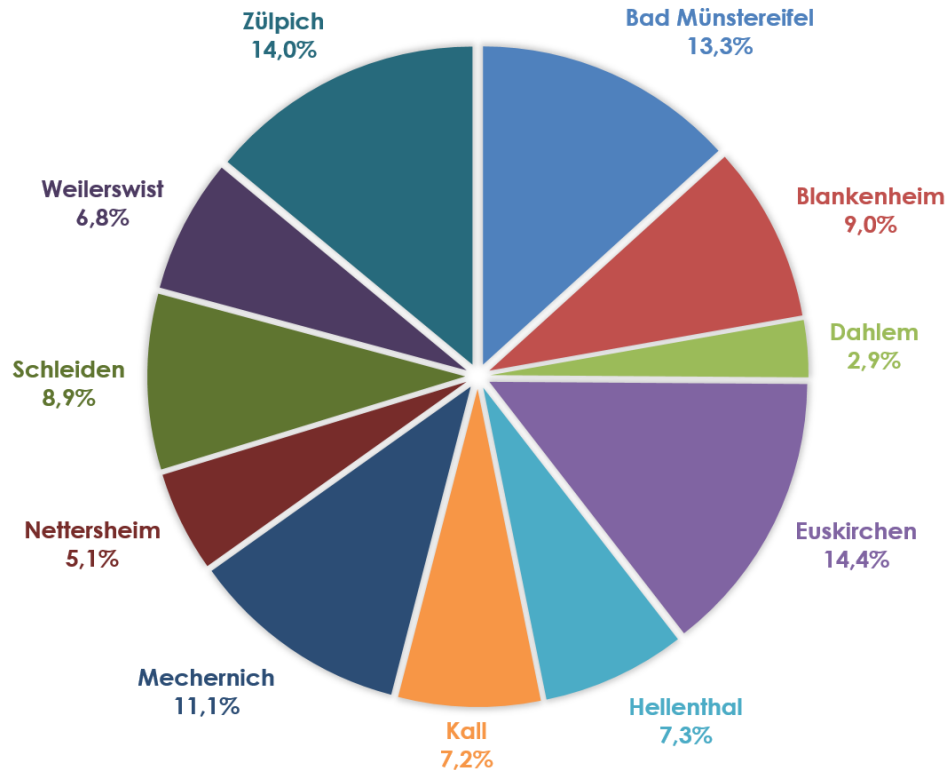
Sämtliche Kilometerleistungen des Linienbündels Hocheifel finden gemäß Kreistagsbeschluss keine Berücksichtigung in der ÖPNV-Umlage. Diese grenzüberschreitenden Verkehre werden durch den benachbarten Verkehrsverbund VRM bzw. den Aufgabenträger Kreis Ahrweiler finanziert. Im Gegenzug stellt der Kreis Euskirchen dem Kreis Ahrweiler ab Mitte 2024 die Verkehrsleistung der Linie 822 (Schülerverkehre Richtung Wershofen) auf dem Gebiet des Kreises Ahrweiler nicht mehr in Rechnung.

Im Haushalt 2023 wurde ein Betrag in Höhe von 625.000 € insbesondere für krisenbedingt gesteigerte Treibstoffkosten nach Regelungen des NKF-CUIG isoliert, der im Haushaltsentwurf 2024 nicht mehr zum Tragen kommt.

Die Mehrbelastung für 2024 ergibt folgendes Bild:

Stadt/Gemeinde	Planbetrag	./. Guthaben Vorjahre	zu erhebende Umlage 2024
Bad Münstereifel	1.793.771,26		1.793.771,32
Blankenheim	1.210.136,89		1.210.136,86
Dahlem	390.345,62		390.345,62
Euskirchen	1.945.833,20		1.945.833,05
Hellenthal	987.286,55		987.286,59
Kall	974.947,68		974.947,72
Mechernich	1.506.512,38		1.506.512,37
Nettersheim	690.266,60		690.266,62
Schleiden	1.204.723,56		1.204.723,57
Weilerswist	920.643,69		920.643,73
Zülpich	1.892.432,56		1.892.432,55
Summe	13.516.900,00	0,00	13.516.900,00

Sie verteilt sich wie folgt auf die Städte und Gemeinden:

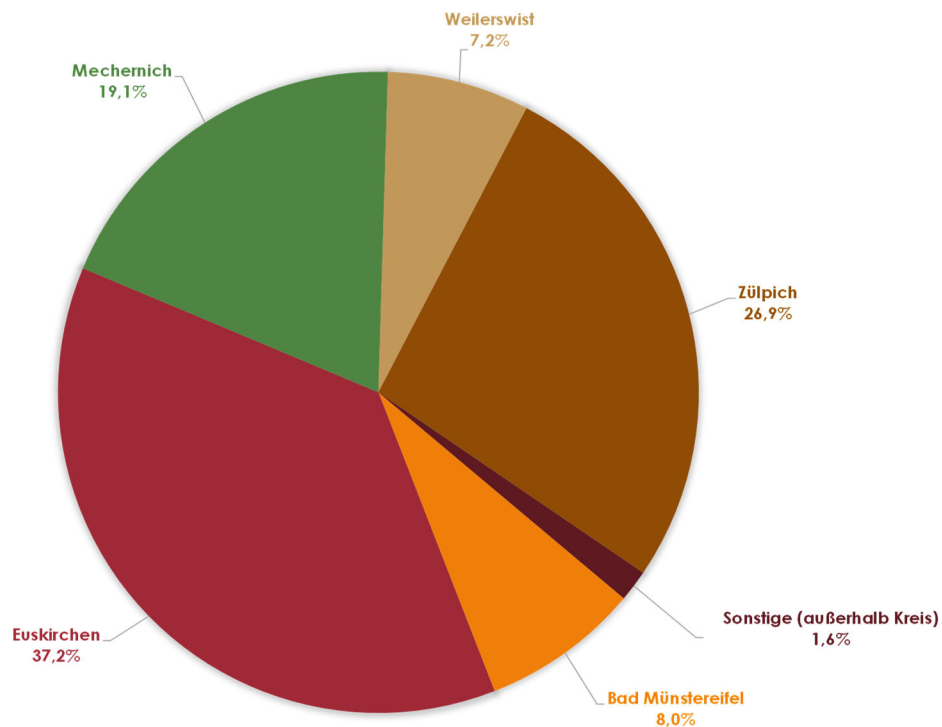


b) Förderschulumlage

Es ist weiter eine Mehrbelastung nach § 56 Abs. 4 KrO für das Förderschulzentrum zu erheben. Diese beträgt in 2024 2.292.300 € und ist damit gegenüber dem Vorjahr fast konstant (+ 500 €).

Der Mehrbelastung liegt ein originärer Zuschussbedarf i. H. v. 2.329.500 € zugrunde, von dem der Anteil der Schülerinnen und Schüler aus dem Kreis Euskirchen umlagewirksam wird.

Sie verteilt sich wie folgt auf die Städte und Gemeinden:



Die Mehrbelastung für 2024 verteilt sich wie folgt:

Stadt / Gemeinde	Anteil in €
Bad Münstereifel	185.864,36
Euskirchen	867.367,02
Mechernich	446.074,47
Weilerswist	167.277,93
Zülpich	625.743,35
Summe Umlage	2.292.327,13
Sonstige (außerhalb Kreis)	37.172,87
Summe	2.329.500,00

c) Allgemeine Kreisumlage und Jugendamtsumlage

Wie oben bereits erwähnt, ist zur Deckung der nicht durch Erträge gedeckten Aufwendungen die Erhebung einer Allgemeinen Kreisumlage in Höhe von 93.909.600 € sowie einer Jugendamtsumlage in Höhe von 89.115.100 € in 2024 notwendig:

	2023	2024	Diff. 2024/2023
Allgemeine Umlage	96.215.700	93.909.600	- 2.306.100
Jugendamtsumlage	83.082.700	89.115.100	+ 6.032.400
ÖPNV-Umlage	12.607.900	13.516.900	+ 909.000
Förderschulumlage	2.291.800	2.292.300	+ 500
Summe	194.198.100	198.833.900	+ 4.635.800

	2023	2024	Diff. 2024/2023
Allgemeine Umlage	29,73%	28,85%	- 0,88 %-Pkt.
Jugendamtsumlage	25,67%	27,38%	+ 1,71 %-Pkt.
Summe	55,40%	56,23%	+ 0,83 %-Pkt.

Die Umlagesätze ergeben sich aus den Umlagevolumina sowie den Umlagegrundlagen nach dem GFG 2024 (325,5 Mio. €).

Schreibt man die Finanzplanung bis einschließlich 2027 unter Berücksichtigung des Orientierungsdatenerlasses des MHKBD fort, ergeben sich folgende Beträge:

	2025	2026	2027
Allgemeine Umlage	123.335.800	128.005.400	130.702.300
Jugendamtsumlage	94.150.300	96.123.000	98.189.600
ÖPNV-Umlage	14.091.900	14.882.700	15.826.700
Förderschulumlage	2.336.900	2.435.900	2.447.200
Summe	233.914.900	241.447.000	247.165.800

Geht man von leicht steigenden Umlagegrundlagen von ca. +1,4 % in 2025 (330 Mio. €) und jeweils +1,5 % in 2026 (335 Mio. €) und 2027 (340 Mio. €) aus, ergäben sich damit folgende Umlagesätze:

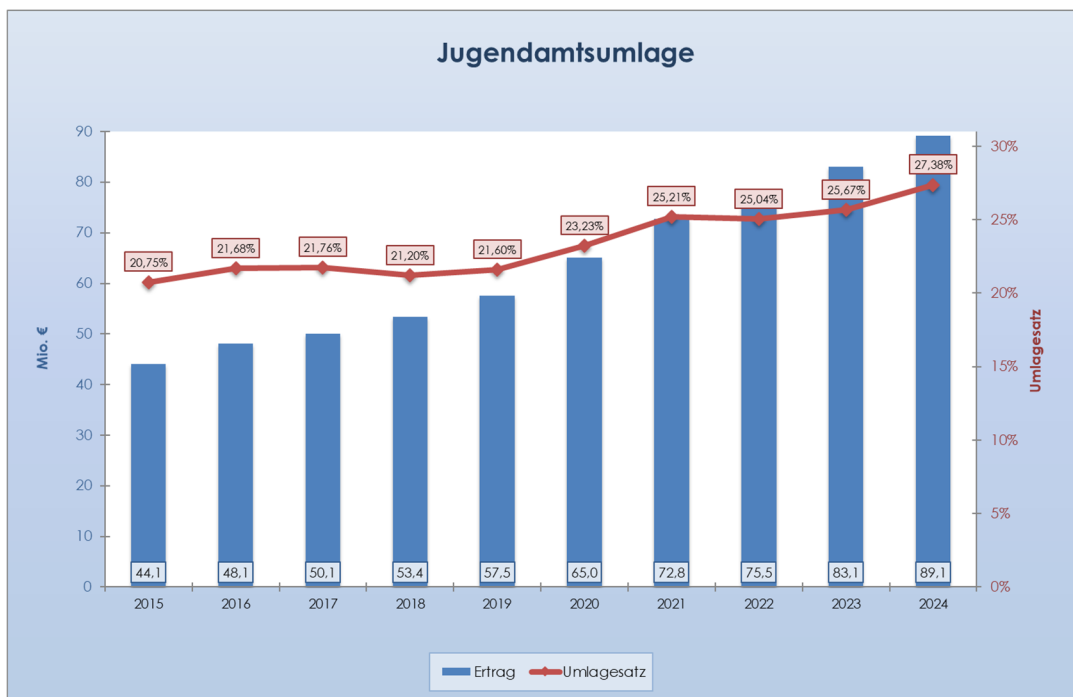
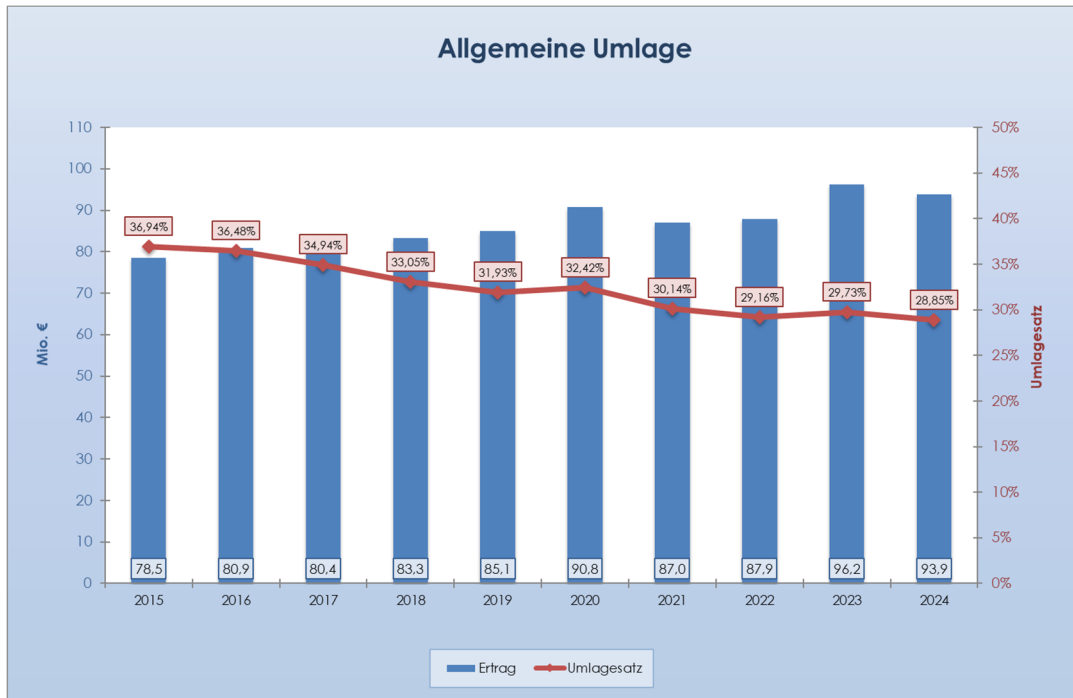
	2025	2026	2027
Allgemeine Umlage	37,37%	38,21%	38,44%
Jugendamtsumlage	28,53%	28,69%	28,88%
Summe	65,90%	66,90%	67,32%

Entwicklung des Umlagevolumens (T€)

Jahr	Allgemeiner Teil	Jugend und Familie
2013	79.149	38.004
2014	76.048	41.287
2015	78.512	44.102
2016	80.864	48.058
2017	80.383	50.061
2018	83.286	53.424
2019	85.064	57.544
2020	90.782	65.048
2021	87.036	72.800
2022	87.938	75.511
2023	96.216	83.083
2024	93.910	89.115

Entwicklung der Umlagesätze

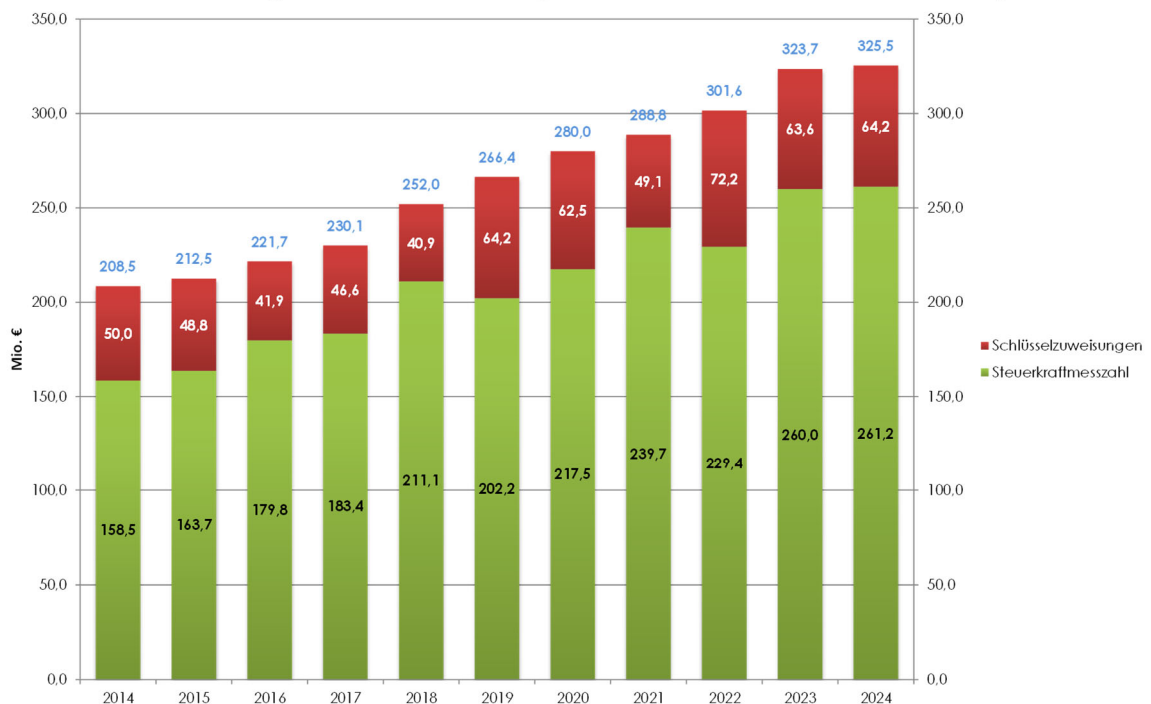
Jahr	Allgemeiner Teil	Jugend und Familie	Summe
2013	39,57%	19,00%	58,57%
2014	36,47%	19,80%	56,27%
2015	36,94%	20,75%	57,69%
2016	36,48%	21,68%	58,16%
2017	34,94%	21,76%	56,70%
2018	33,05%	21,20%	54,25%
2019	31,93%	21,60%	53,53%
2020	32,42%	23,23%	55,65%
2021	30,14%	25,21%	55,35%
2022	29,16%	25,04%	54,20%
2023	29,73%	25,67%	55,40%
2024	28,85%	27,38%	56,23%



Zusammenfassung des GFG 2024:

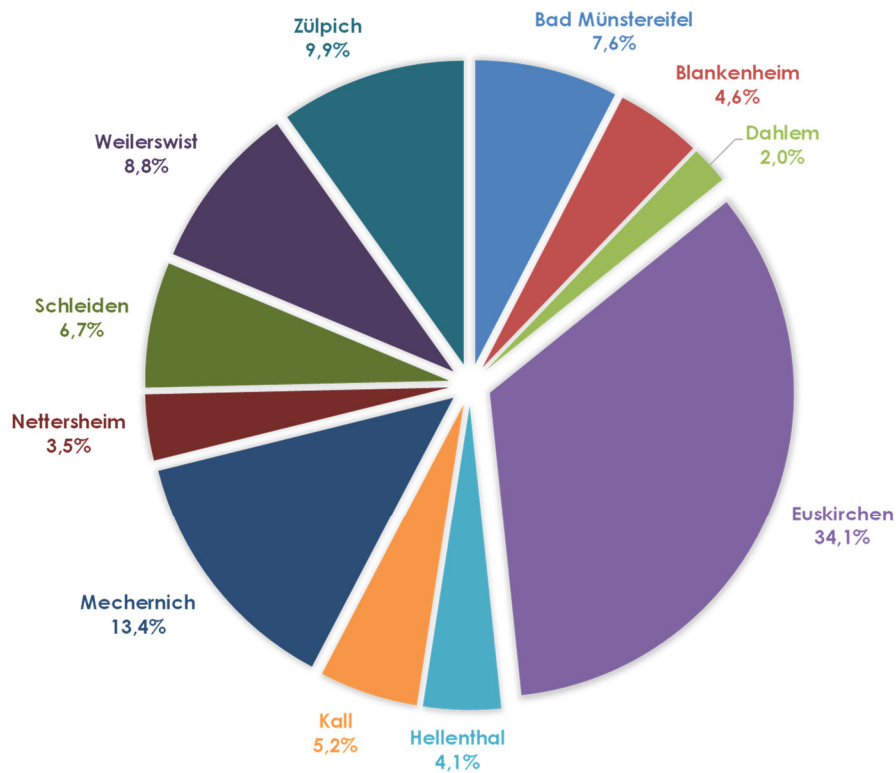
1. Die Steuerkraftmesszahl der Städte und Gemeinden steigt in Summe um ca. 1,2 Mio. € (ca. 0,5 %). Von der Steigerung der Steuerkraftmesszahl sind sieben der elf kreisangehörigen Kommunen betroffen. Die Steigerung der absoluten Werte liegt zwischen +2,5 Mio. € für die Gemeinde Weilerswist (+10,5 %) und +0,05 Mio. € für die Gemeinde Nettersheim (+0,5 %). Die prozentuale Steigerung fällt bei der Stadt Schleiden mit 12,9% am höchsten aus. Die Verringerung der Steuerkraftmesszahl bei vier Kommunen liegt zwischen -0,05 Mio. € (-1,0 %) bei der Gemeinde Dahlem und -6,0 Mio. € (-6,9 %) bei der Stadt Euskirchen.
2. Die Schlüsselzuweisungen der Städte und Gemeinden steigen in Summe um ca. 0,6 Mio. € (ca. 1,0 %). Fünf der elf Städte und Gemeinden verzeichnen steigende Schlüsselzuweisungen, wobei die Steigerung bei der Stadt Euskirchen absolut mit rd. 5,4 Mio. € (+21,2%) am höchsten ausfällt. Die zweitstärkste Steigerung betrifft die Stadt Zülpich mit + 2,0 Mio. € (+42,8 %), was gleichzeitig die zweithöchste prozentuale Steigerung darstellt. Die Gemeinde Hellenthal erhält rd. 0,6 Mio. €, nachdem sie in 2023 abundant war und keine Schlüsselzuweisungen zugewiesen bekam. Betroffen von sinkenden Schlüsselzuweisungen sind sechs kreisangehörige Kommunen. Dabei entfällt auf die Stadt Bad Münstereifel ein Teilbetrag in Höhe von ca. -2,3 Mio. € (-58,0 %), was absolut betrachtet die höchste Senkung darstellt. Den höchsten prozentualen Rückgang verzeichnet die Gemeinde Kall mit -61,5 % (-1,0 Mio. €).
3. Die Umlagegrundlagen als Summe aus Steuerkraft und Schlüsselzuweisung steigen infolgedessen um ca. 1,8 Mio. € (+0,6 %).

Entwicklung im Kreis Euskirchen (Summe aller Städte und Gemeinden)



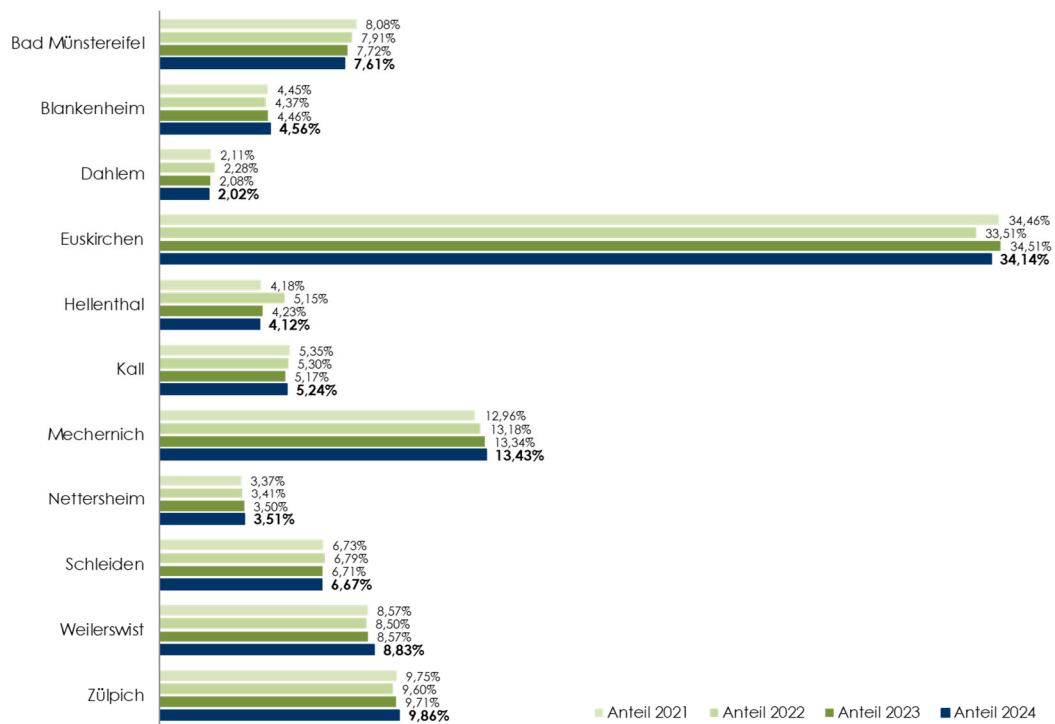
(Basis: 2014 bis 2024: endgültiges GFG)

Anteile an den Umlagegrundlagen 2024:



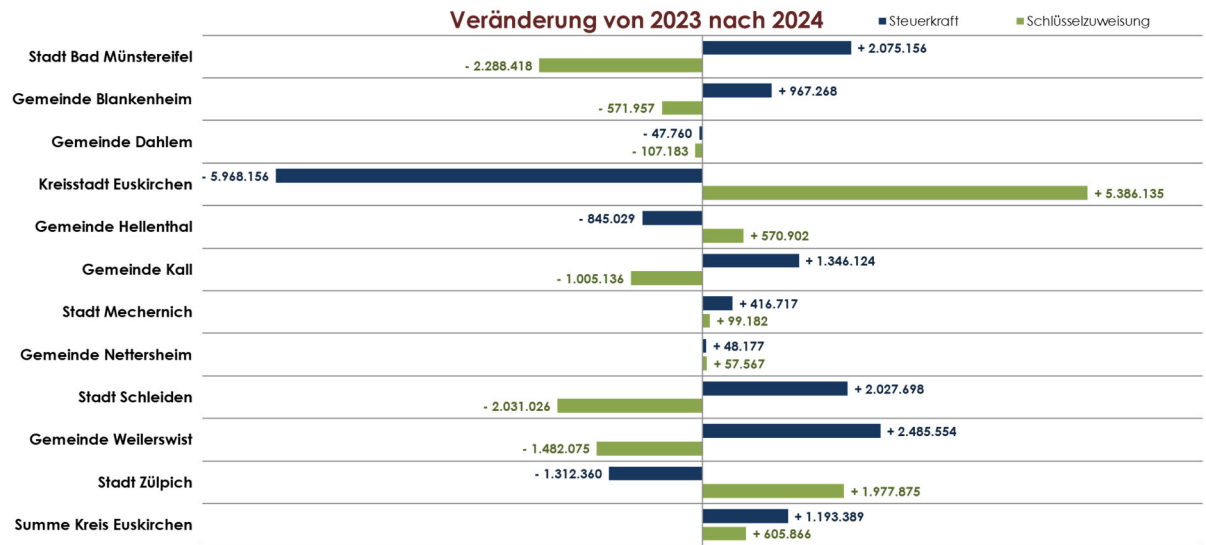
(Rundungsdifferenz)

Die Anteile der Städte und Gemeinden an der Kreisumlage (allgemein und Jugendamt) entwickeln sich dabei wie folgt:

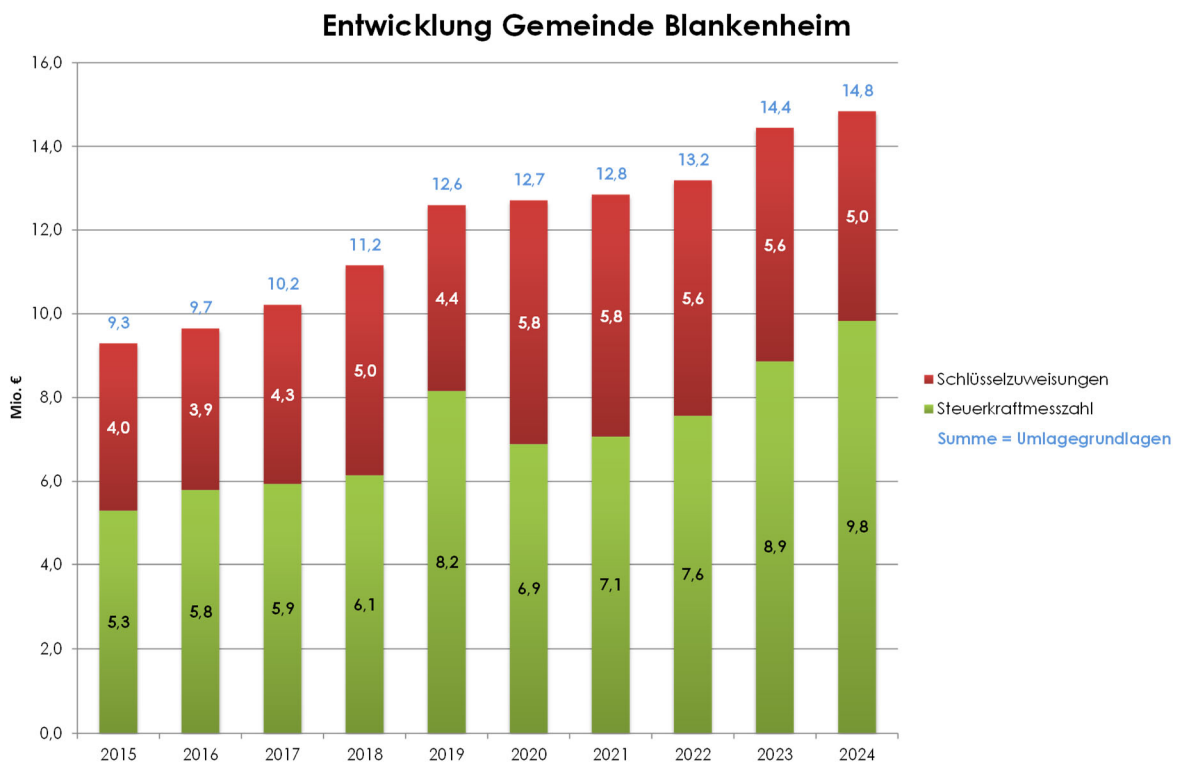
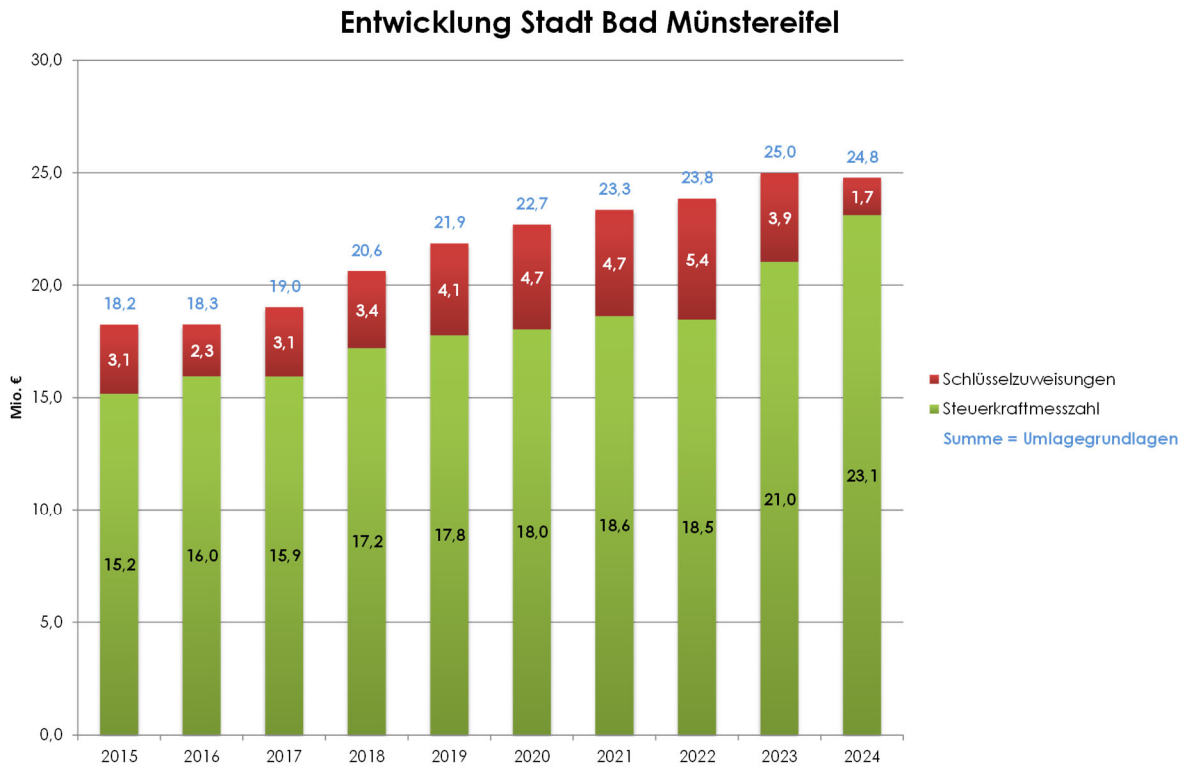


(Basis: 2021 bis 2024: GFG; 2024 endg.)

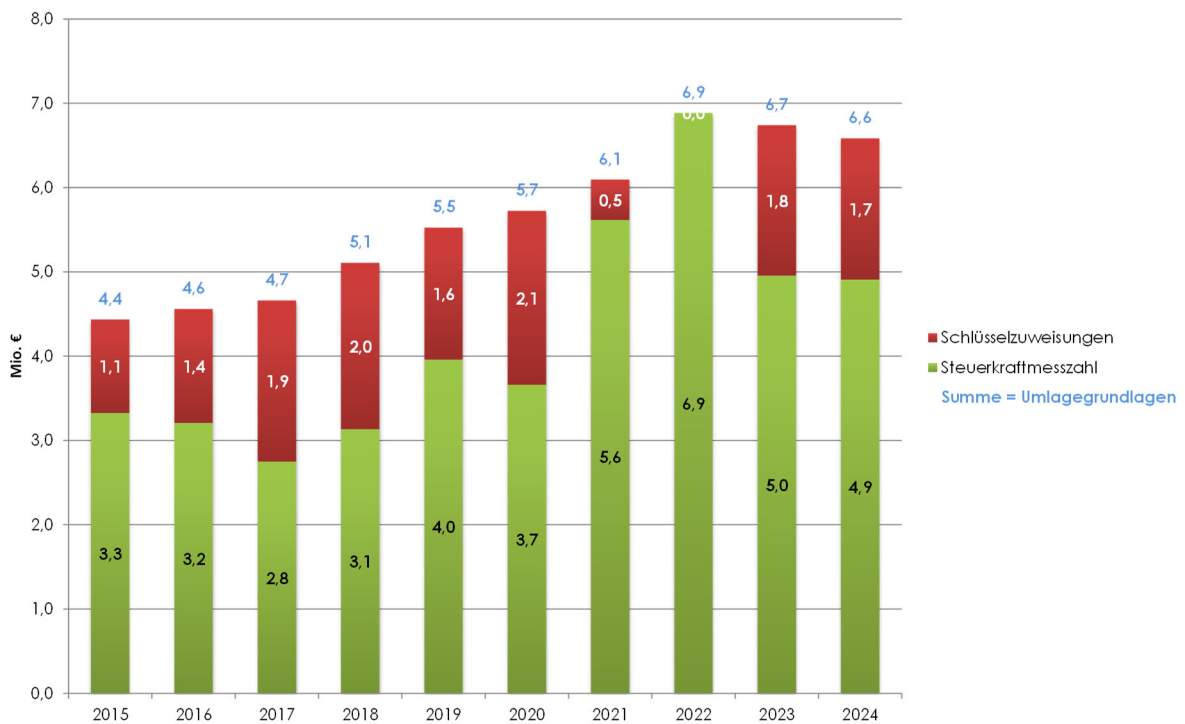
Entwicklung in den einzelnen Städten und Gemeinden:



Entwicklung von Schlüsselzuweisungen und Steuerkraft der Städte und Gemeinden bis 2024 auf Basis des GFG 2024:



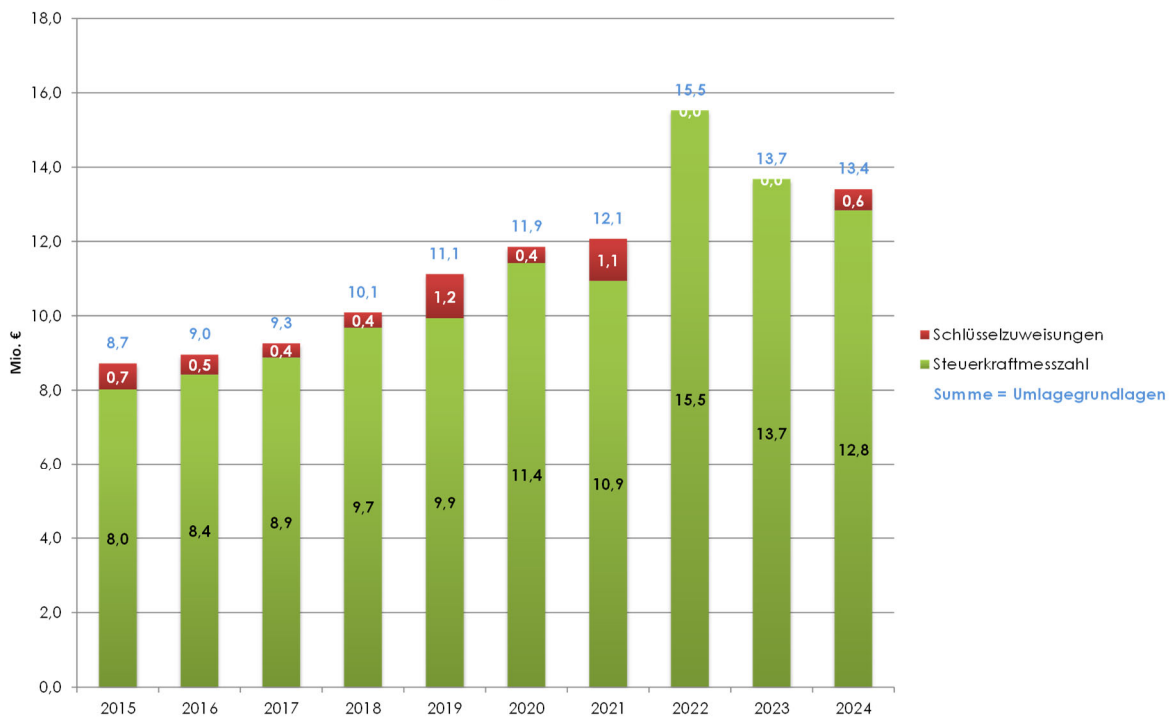
Entwicklung Gemeinde Dahlem



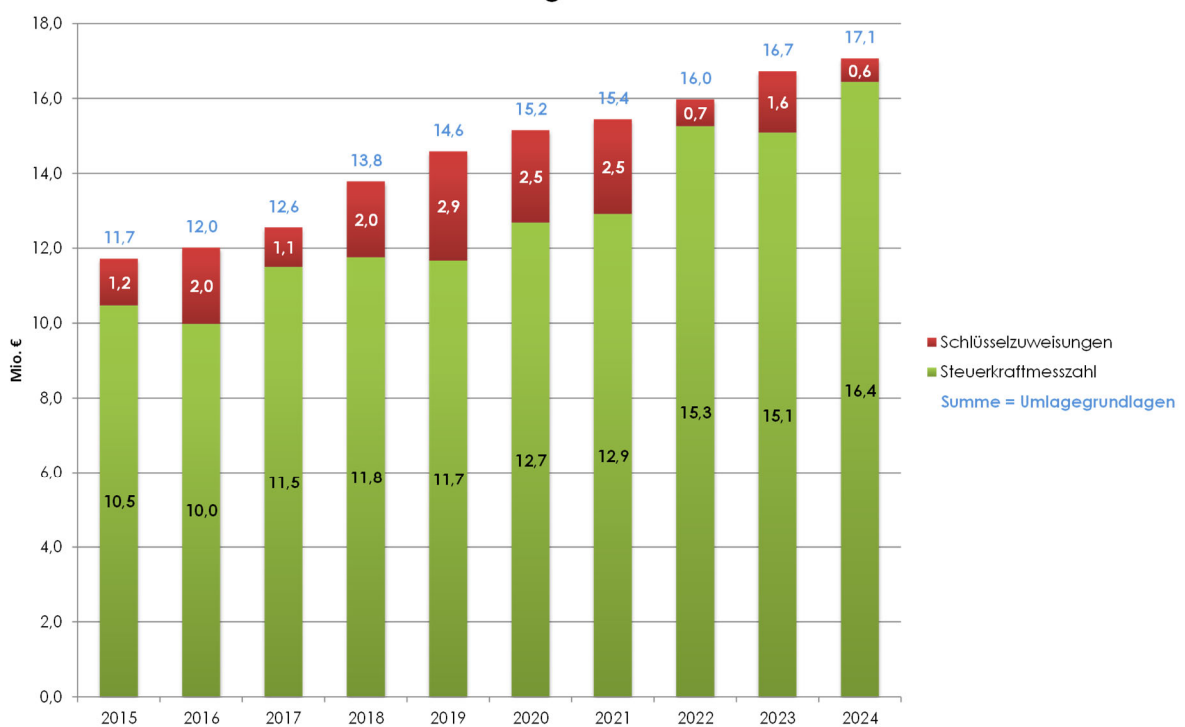
Entwicklung Kreisstadt Euskirchen



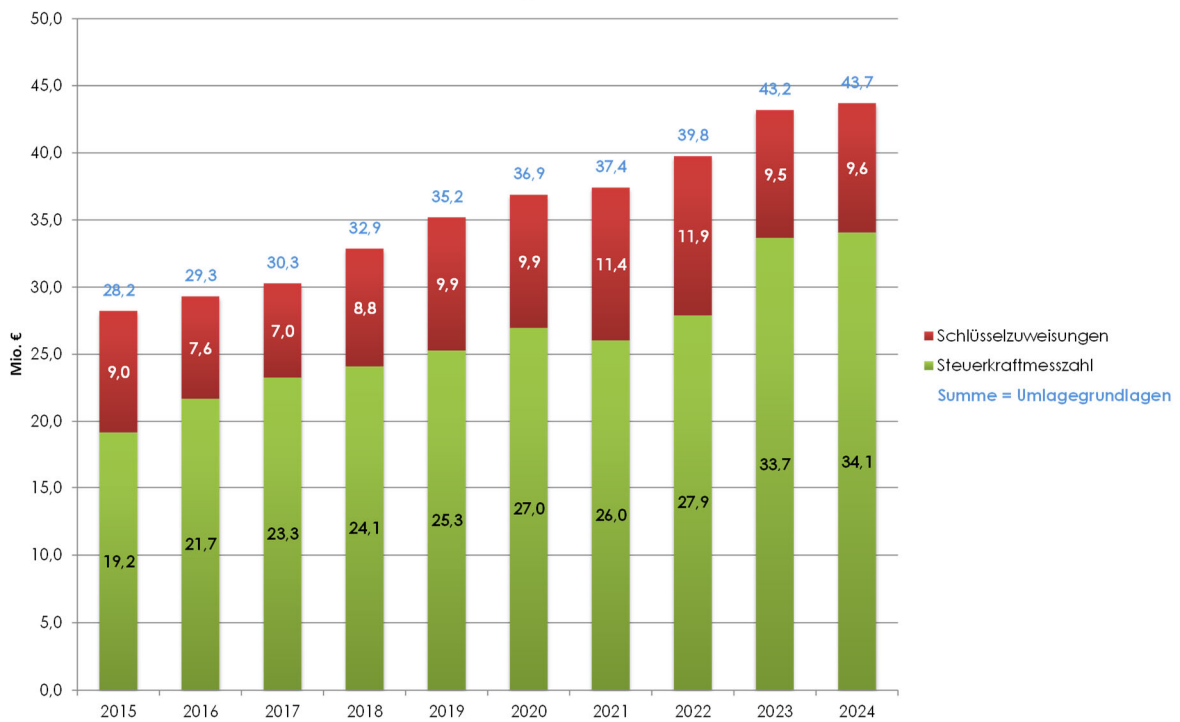
Entwicklung Gemeinde Hellenthal



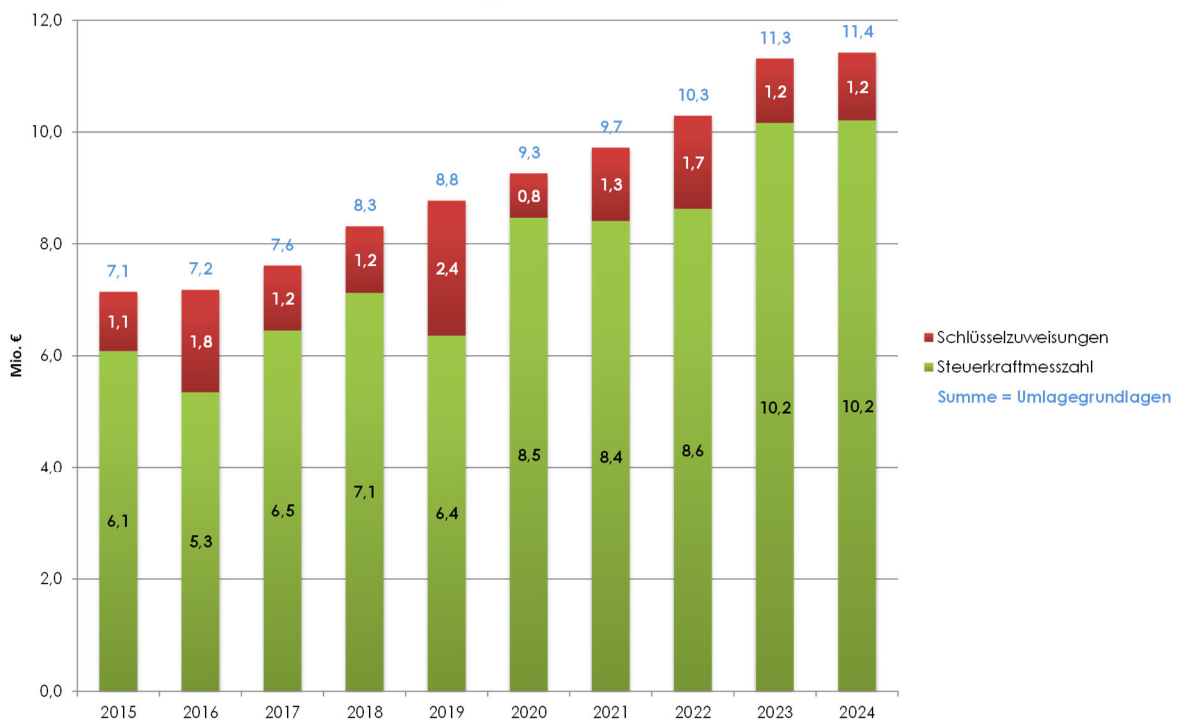
Entwicklung Gemeinde Kall



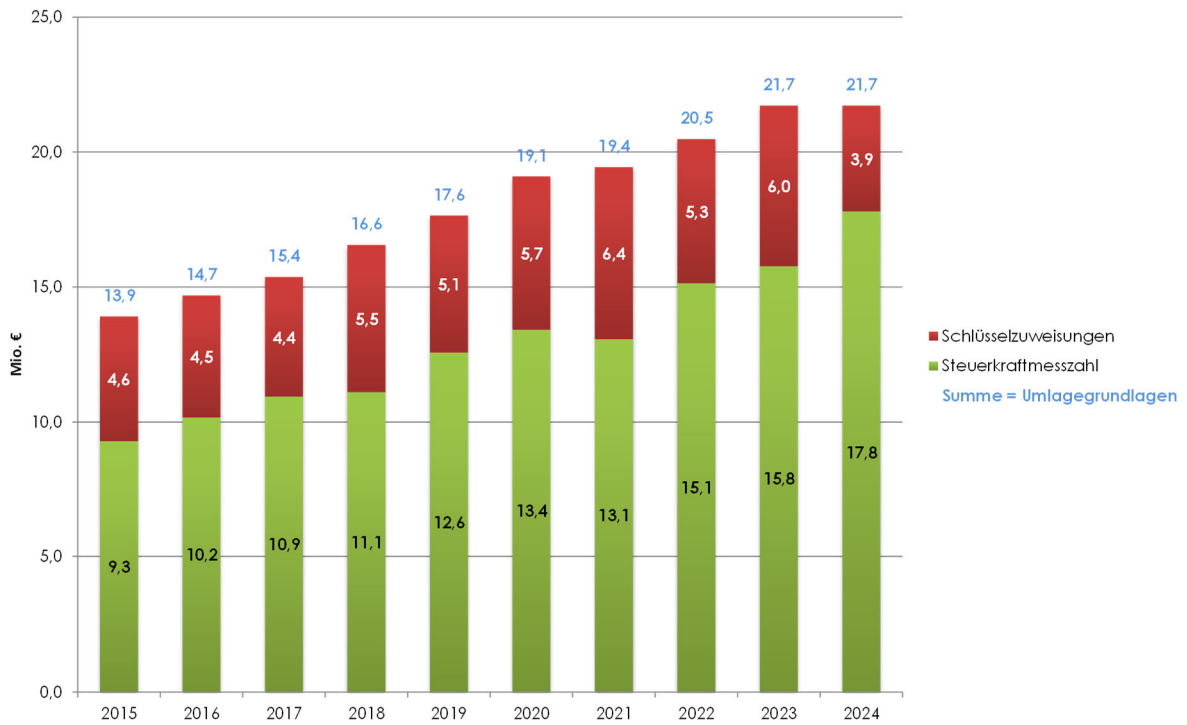
Entwicklung Stadt Mechernich



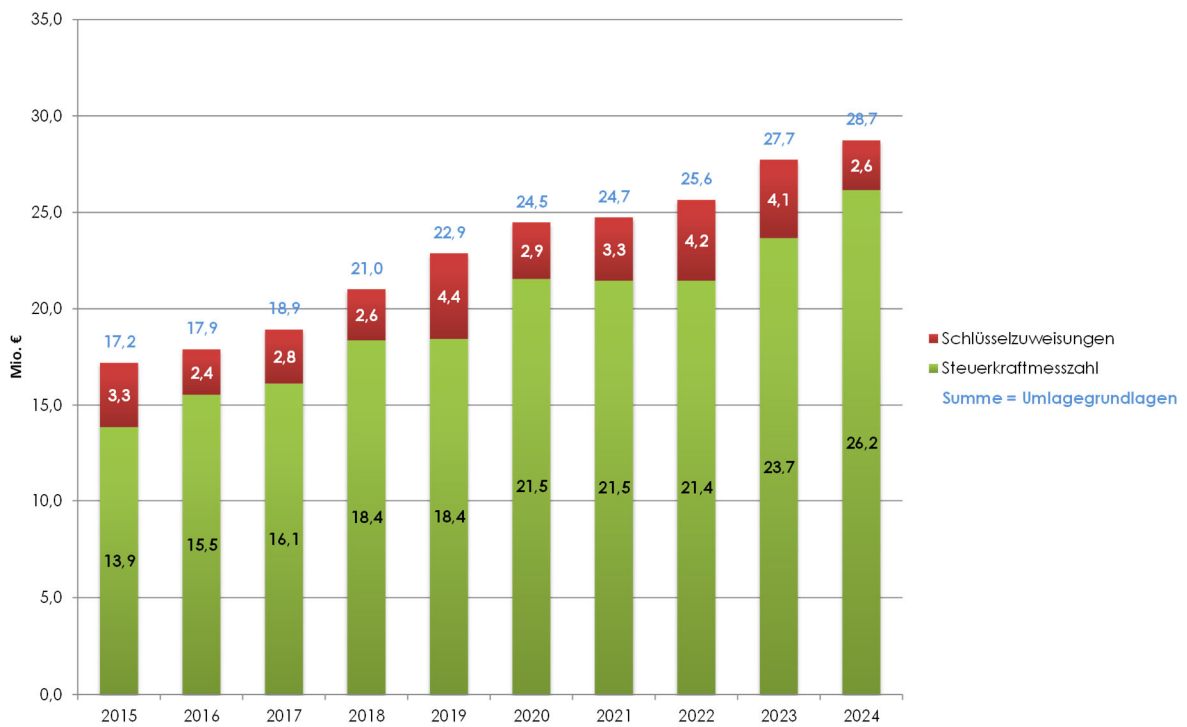
Entwicklung Gemeinde Nettersheim



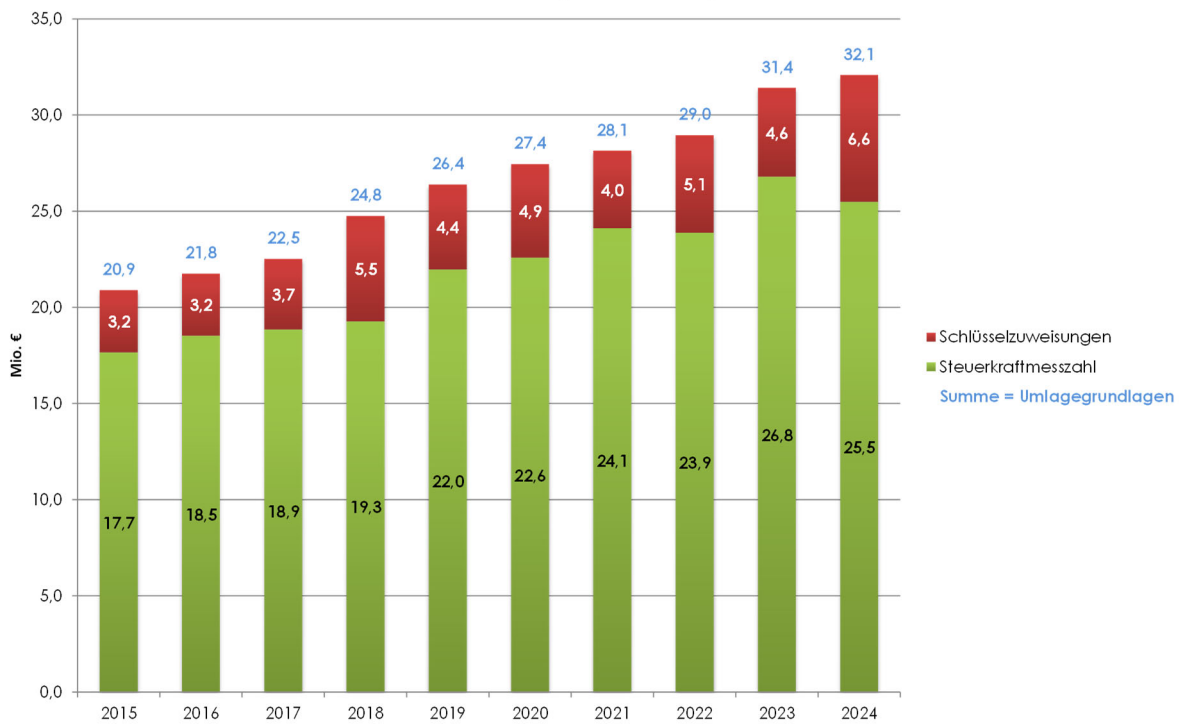
Entwicklung Stadt Schleiden



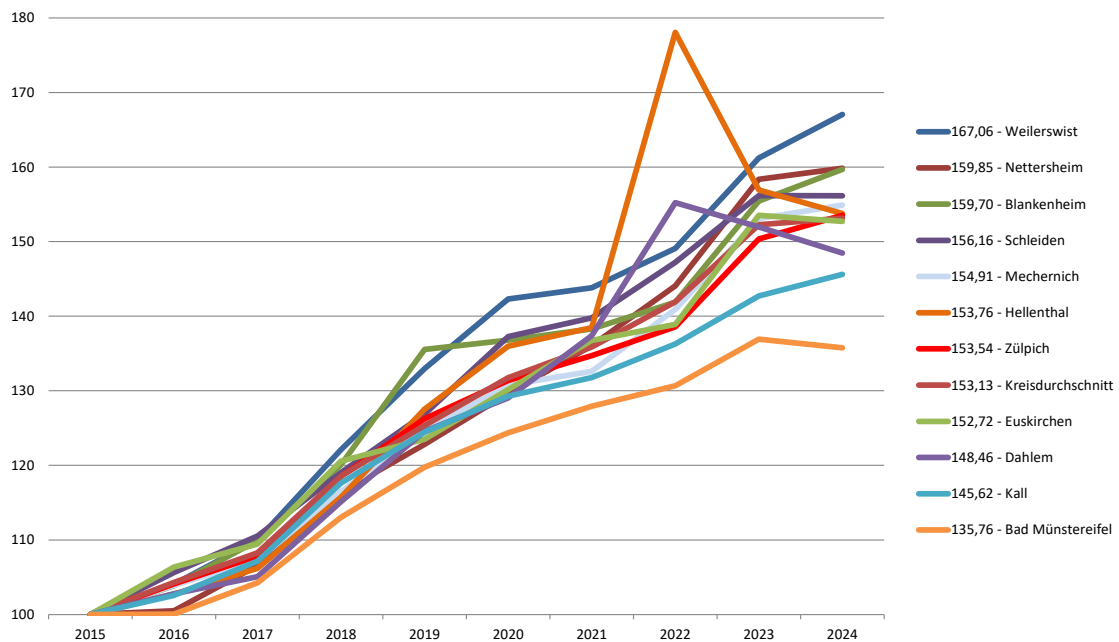
Entwicklung Gemeinde Weilerswist

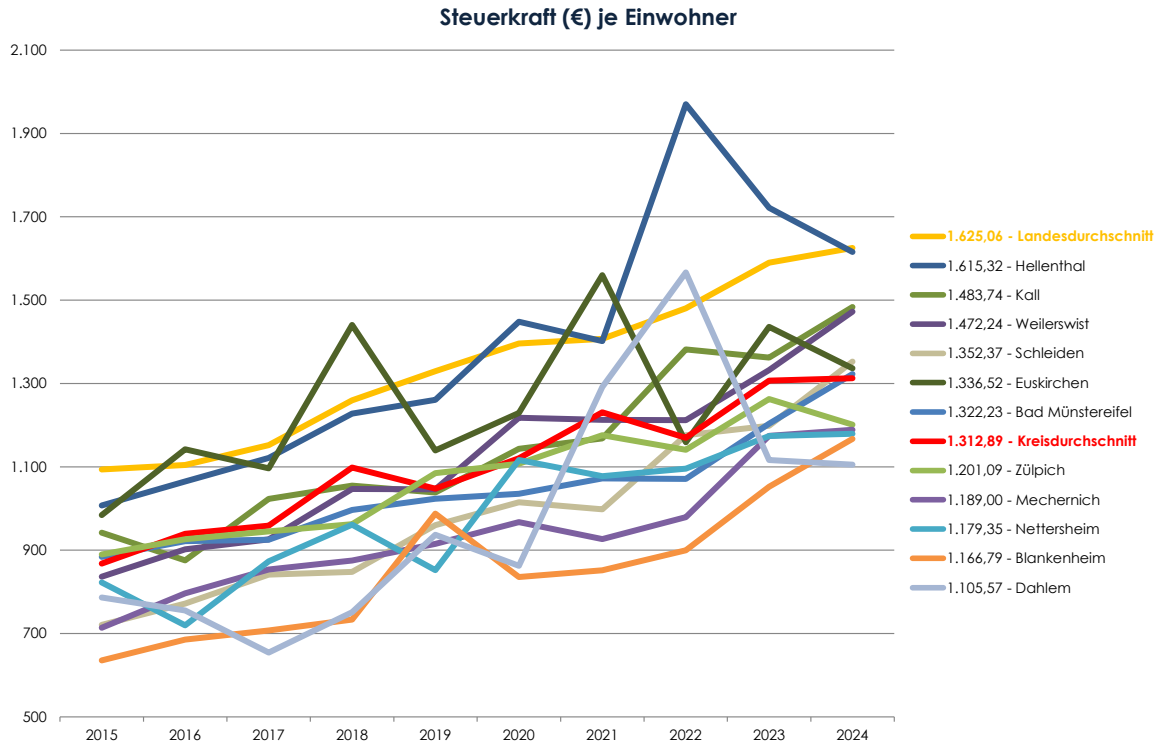


Entwicklung Stadt Zülpich

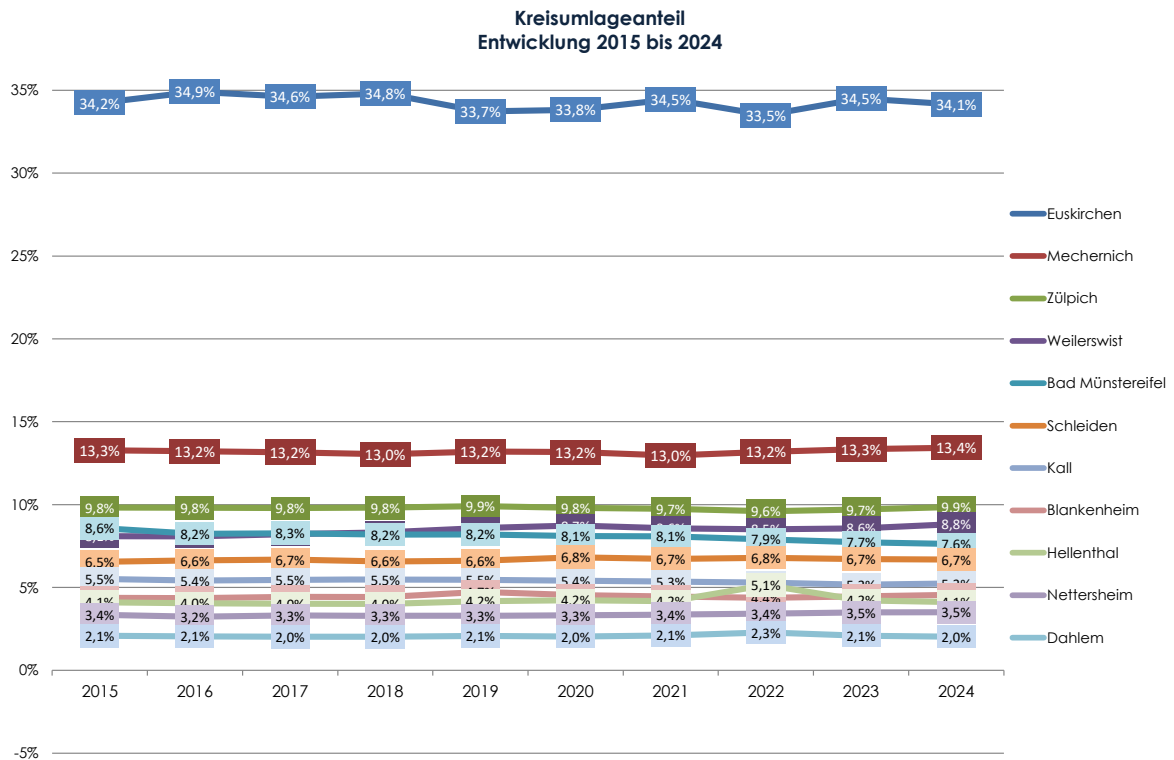


Umlagegrundlagen-Vergleich Basis: 2015 = 100

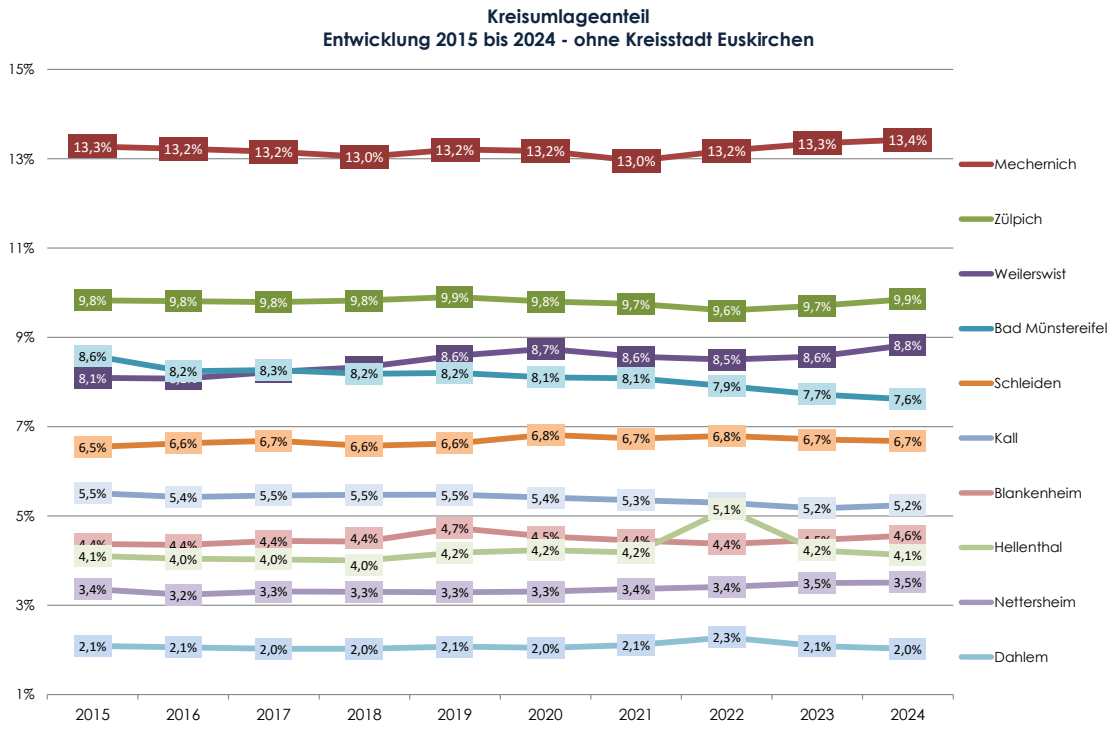




(Einwohnerzahlen jeweils zum 30.06.; für 2024: Vorjahreszahlen: 30.06.2023)



Zur optischen Erleichterung unter Ausblendung der Kreisstadt Euskirchen
(Skala bis 15%):



Übersicht Umlagezahlungen 2024

Stand: Haushalt 2024 / GFG 2024

(Rundungsdifferenzen möglich)

Stadt/ Gemeinde	Umlagegrund- lagen GFG 2023	Umlagegrund- lagen GFG 2024	Diff.	Hebesatz ÖPNV-Umlage 2023	Hebesatz Förderschul- umlage 2023	Hebesatz ÖPNV- Umlage 2024	Hebesatz Förderschul- umlage 2024
Bad Münstereifel	24.989.610	24.776.348,09	- 213.262	6,5572390679	0,7709060715	7,2398533384	0,7501685117
Blankenheim	14.444.169	14.839.480,01	+ 395.311	7,3160880085		8,1548469885	
Dahlem	6.740.299	6.585.356,24	- 154.943	5,2694246233		5,9274792006	
Euskirchen	111.707.886	111.125.864,52	- 582.021	1,6485193022	0,7195558013	1,7510173792	0,7805266803
Hellenthal	13.681.953	13.407.826,17	- 274.127	6,5427264187		7,3635094989	
Kall	16.727.066	17.068.053,30	+ 340.988	5,1935207366		5,7121199800	
Mechernich	43.191.114	43.707.013,51	+ 515.899	2,8870964547	1,0920106696	3,4468435702	1,0206015745
Nettersheim	11.313.023	11.418.766,70	+ 105.744	5,7935675028		6,0450188340	
Schleiden	21.726.158	21.722.829,40	- 3.328	5,3800585166		5,5458869666	
Weilerswist	27.733.313	28.736.792,59	+ 1.003.479	3,1741867796	0,6227798178	3,2037106581	0,5821036742
Zülpich	31.412.884	32.078.399,27	+ 665.515	6,3679033352	2,0724363474	5,8993983442	1,9506688779
	323.667.475	325.466.730	+ 1.799.255				

Umlagesätze	29,73%	25,67%
-------------	--------	--------

	28,85%	27,38%
--	--------	--------

Stadt/ Gemeinde	Allgemeine Umlage 2023	Jugendams- umlage 2023	ÖPNV- Umlage 2023	Förderschul- umlage 2023	Summe Umlagen 2023	Allgemeine Umlage 2024	Jugendams- umlage 2024	ÖPNV- Umlage 2024	Förderschul- umlage 2024	Summe Umlagen 2024
Bad Münstereifel	7.429.411	6.414.833	1.638.628	192.646	15.675.519	7.147.976	6.783.764	1.793.771	185.864	15.911.376
Blankenheim	4.294.251	3.707.818	1.056.748	0	9.058.817	4.281.190	4.063.050	1.210.137	0	9.554.376
Dahlem	2.003.891	1.730.235	355.175	0	4.089.301	1.899.875	1.803.071	390.346	0	4.093.291
Euskirchen	33.210.754	28.675.414	1.841.526	803.801	64.531.495	32.059.812	30.426.262	1.945.833	867.367	65.299.274
Hellenthal	4.067.645	3.512.157	895.173	0	8.474.975	3.868.158	3.671.063	987.287	0	8.526.507
Kall	4.972.957	4.293.838	868.724	0	10.135.518	4.924.133	4.673.233	974.948	0	10.572.314
Mechernich	12.840.718	11.087.159	1.246.969	471.652	25.646.498	12.609.473	11.966.980	1.506.512	446.074	26.529.041
Nettersheim	3.363.362	2.904.053	655.428	0	6.922.842	3.294.314	3.126.458	690.267	0	7.111.039
Schleiden	6.459.187	5.577.105	1.168.880	0	13.205.171	6.267.036	5.947.711	1.204.724	0	13.419.471
Weilerswist	8.245.114	7.119.142	880.307	172.717	16.417.280	8.290.565	7.868.134	920.644	167.278	17.246.620
Zülpich	9.339.051	8.063.687	2.000.342	651.012	20.054.092	9.254.618	8.783.066	1.892.433	625.743	20.555.860
	96.226.340	83.085.441	12.607.900	2.291.828	194.211.509	93.897.152	89.112.791	13.516.900	2.292.327	198.819.169

Stadt/ Gemeinde	Allgemeine Umlage: 2024 ./ 2023	Jugendams- umlage: 2024 ./ 2023	ÖPNV- Umlage: 2024 ./ 2023	Förderschul- umlage: 2024 ./ 2023	Summe Umlagen: 2024 ./ 2023
Bad Münstereifel	- 281.435	+ 368.931	+ 155.143	- 6.782	+ 235.858
Blankenheim	- 13.061	+ 355.232	+ 153.389	+ 0	+ 495.559
Dahlem	- 104.016	+ 72.836	+ 35.171	+ 0	+ 3.991
Euskirchen	- 1.150.943	+ 1.750.847	+ 104.307	+ 63.566	+ 767.778
Hellenthal	- 199.487	+ 158.905	+ 92.114	+ 0	+ 51.532
Kall	- 48.823	+ 379.395	+ 106.224	+ 0	+ 436.796
Mechernich	- 231.245	+ 879.821	+ 259.543	- 25.577	+ 882.543
Nettersheim	- 69.048	+ 222.405	+ 34.839	+ 0	+ 188.197
Schleiden	- 192.150	+ 370.606	+ 35.844	+ 0	+ 214.299
Weilerswist	+ 45.451	+ 748.992	+ 40.337	- 5.440	+ 829.340
Zülpich	- 84.432	+ 719.378	- 107.910	- 25.269	+ 501.768
	- 2.329.189	+ 6.027.350	+ 909.000	+ 499	+ 4.607.660

Stadt/ Gemeinde	Schlüsselzu- weisungen 2023	Schlüsselzu- weisungen 2024	Diff.	Steuerkraft- messzahl 2023	Steuerkraft- messzahl 2024	Diff.	Summe Diff. Schlüsselzu w./Stkraft
Bad Münstereifel	3.949.626	1.661.208	- 2.288.418	21.039.984	23.115.140	+ 2.075.156	- 213.262
Blankenheim	5.580.026	5.008.069	- 571.957	8.864.143	9.831.411	+ 967.268	+ 395.311
Dahlem	1.784.928	1.677.745	- 107.183	4.955.371	4.907.611	- 47.760	- 154.943
Euskirchen	25.365.593	30.751.728	+ 5.386.135	86.342.293	80.374.137	- 5.968.156	- 582.021
Hellenthal	0	570.902	+ 570.902	13.681.953	12.836.924	- 845.029	- 274.127
Kall	1.634.783	629.647	- 1.005.136	15.092.283	16.438.406	+ 1.346.124	+ 340.988
Mechernich	9.534.707	9.633.889	+ 99.182	33.656.407	34.073.125	+ 416.717	+ 515.899
Nettersheim	1.151.531	1.209.098	+ 57.567	10.161.492	10.209.669	+ 48.177	+ 105.744
Schleiden	5.955.292	3.924.266	- 2.031.026	15.770.866	17.798.563	+ 2.027.698	- 3.328
Weilerswist	4.065.964	2.583.889	- 1.482.075	23.667.349	26.152.904	+ 2.485.554	+ 1.003.479
Zülpich	4.615.835	6.593.710	+ 1.977.875	26.797.049	25.484.689	- 1.312.360	+ 665.515
	63.638.285	64.244.151	+ 605.866	260.029.190	261.222.579	+ 1.193.389	+ 1.799.255

2.2. Wesentliche Einzahlungen und Auszahlungen

Die Einzahlungen und Auszahlungen entsprechen im Wesentlichen den Erträgen und Aufwendungen, die unter Ziffer 2.1 dargestellt sind, unter Einbeziehung der Investitionstätigkeit. Es fallen folgende wesentlichen Einzahlungen bzw. Auszahlungen an:

Wesentliche Einzahlungen:

Produkt	Einzahlung 2022	Einzahlung 2023	Einzahlung 2024	Einzahlung 2025	Einzahlung 2026	Einzahlung 2027
611 01 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen	214.503.800	235.769.600	241.790.400	278.470.500	288.002.600	295.721.400
365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	65.838.300	61.983.300	70.251.300	73.115.800	74.205.800	75.315.800
312 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB II	21.369.000	23.754.900	23.688.300	21.789.600	21.789.600	21.789.600
127 01 - Notfallrettung	14.864.400	18.683.100	22.648.000	23.197.700	23.324.800	22.636.200
333 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB XII	18.847.000	19.954.000	22.315.000	23.019.100	23.019.100	23.019.100
542 01 - Neubau und Unterhaltung von Straßen	6.900.200	13.125.200	13.342.700	12.324.500	13.419.200	8.069.700
231 01 - Thomas-Eßer-Berufskolleg	3.966.900	8.861.500	12.655.600	14.639.100	16.027.200	527.200
612 01 - Laufende Verwaltungstätigkeit	720.000	21.542.000	11.797.500	2.236.500	1.929.300	1.644.100
537 01 - Beseitigung und Verwertung von Abfällen	9.842.000	10.328.600	10.140.000	10.281.800	10.281.800	10.281.800
363 10 - Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)	5.930.000	6.280.000	7.740.000	7.740.000	7.740.000	7.740.000
231 02 - Berufskolleg Eifel	1.355.200	4.288.900	6.280.600	6.141.700	4.221.300	21.300
363 11 - Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige	2.702.000	4.182.000	6.030.000	6.030.000	6.030.000	6.030.000
312 03 - Personalleistungen des Kreises im Jobcenter	5.451.900	5.490.500	5.999.700	6.355.800	6.495.600	6.639.500
341 01 - Unterhaltsvorschussleistungen	4.650.000	5.150.000	5.780.000	5.780.000	5.780.000	5.780.000
122 16 - Zulassung	5.392.000	5.422.000	5.422.000	5.422.000	5.422.000	5.422.000
122 13 - Bußgeldverfahren	4.400.000	4.950.000	4.950.000	4.950.000	4.950.000	4.950.000
612 02 - Investitionstätigkeit	5.082.000	2.084.000	4.638.000	4.690.000	6.193.000	2.195.000
547 02 - Verkehrsunternehmen	3.796.800	3.345.000	3.860.800	3.682.500	3.537.700	3.602.500
127 02 - Krankentransport	2.236.000	2.425.300	2.919.500	3.098.500	3.173.800	3.178.800
111 23 - Digitalisierung ÖGD	0	2.243.200	2.340.700	0	0	0
547 01 - ÖPNV-Aufgabenträger	1.152.700	4.919.700	2.231.700	1.152.700	1.152.700	1.152.600
554 02 - Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung	1.515.800	1.589.200	1.633.600	950.100	957.700	950.500
351 03 - Kommunales Integrationszentrum	1.445.700	1.682.800	1.626.700	1.626.700	1.548.700	1.548.700
322 01 - Leistungen für Schwerbehinderte nach SGB IX	1.432.700	1.609.900	1.605.000	1.605.000	1.605.000	1.605.000
537 04 - Rekultivierung und Nachsorge	2.396.800	2.786.400	1.378.800	1.354.500	1.331.900	1.233.100
536 01 - Breitbandausbau	70.000	273.000	1.263.000	32.613.000	32.473.000	32.340.000
361 01 - Tagespflege	1.099.000	1.059.000	1.250.000	1.290.000	1.300.000	1.310.000
271 01 - Veranstaltungen	1.185.800	1.231.300	1.209.200	1.225.300	1.225.300	1.225.300
571 04 - Strukturentwicklung	82.400	110.200	1.201.900	1.202.700	1.118.300	0
362 04 - Schulsozialarbeit	761.800	930.500	1.112.500	1.112.500	1.112.500	1.112.500
221 01 - Hans-Verbeek-Schule	1.080.100	976.600	1.013.200	441.200	41.200	41.200
122 14 - Fahrerlaubnisse	656.500	656.500	1.006.500	1.006.500	1.006.500	1.006.500

Die Einzahlungen im Produkt 612 02 - Investitionen - sind beeinflusst durch die Rückzahlung fälliger Schuldscheindarlehen, das Produkt 612 01 enthält die Aufnahme und Weiterleitung eines Liquiditätskredits für ein Beteiligungsunternehmen.

Wesentliche Auszahlungen:

Produkt	Auszahlung 2022	Auszahlung 2023	Auszahlung 2024	Auszahlung 2025	Auszahlung 2026	Auszahlung 2027
365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	98.222.800	97.339.500	107.432.500	113.873.700	115.750.300	117.666.900
611 01 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen	51.114.900	55.491.700	56.526.600	62.000.000	65.000.000	67.000.000
312 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB II	28.519.800	30.380.700	33.043.900	33.048.100	33.052.300	33.056.500
363 10 - Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)	26.993.200	29.563.300	32.427.200	33.073.000	33.655.600	34.238.800
333 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB XII	19.993.900	20.893.800	23.561.100	23.628.700	23.654.800	23.681.300
542 01 - Neubau und Unterhaltung von Straßen	15.478.000	22.836.300	22.657.200	20.530.800	22.827.400	17.195.300
127 01 - Notfallrettung	16.410.600	18.149.800	21.777.700	21.887.500	19.485.000	20.020.300
537 01 - Beseitigung und Verwertung von Abfällen	11.276.700	10.866.100	18.394.200	10.232.100	9.771.200	9.811.000
547 02 - Verkehrsunternehmen	14.364.500	17.116.800	18.059.100	18.436.700	19.079.800	20.085.200
231 01 - Thomas-Eßer-Berufskolleg	9.557.900	14.269.700	15.831.500	17.101.500	19.517.900	1.836.100
363 09 - Ambulante Hilfe zur Erziehung	10.234.900	11.101.700	12.206.700	12.604.900	12.847.500	13.090.600
612 02 - Investitionstätigkeit	10.082.000	12.084.000	12.138.000	10.190.000	10.193.000	10.195.000
612 01 - Laufende Verwaltungstätigkeit	2.331.100	21.164.900	11.342.600	1.509.300	1.484.600	1.464.500
111 19 - Immobilienmanagement	7.459.600	11.134.500	11.320.100	7.104.100	6.708.300	6.814.700
231 02 - Berufskolleg Eifel	3.222.100	5.443.500	8.278.600	8.121.700	6.028.700	926.000
111 33 - Zentrale Personalwirtschaft	9.565.800	12.566.900	8.046.000	9.201.600	9.455.900	9.730.500
341 01 - Unterhaltsvorschussleistungen	6.396.800	7.117.700	7.946.400	7.993.500	8.008.700	8.024.100
336 01 - Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)	8.764.400	7.311.700	7.617.600	7.598.400	7.590.500	7.583.000
331 02 - Pflegegeld	6.672.100	6.321.100	6.418.100	6.425.700	6.429.200	6.432.800
537 04 - Reaktivierung und Nachsorge	5.853.700	6.024.200	6.095.100	4.141.600	3.452.100	3.485.300
361 01 - Tagespflege	4.772.300	5.080.800	6.067.800	6.252.500	6.413.500	6.589.800
363 11 - Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige	2.689.200	4.257.200	5.940.000	5.965.800	5.974.000	5.982.300
312 03 - Personalleistungen des Kreises im Jobcenter	4.982.800	5.108.400	5.604.700	5.938.200	6.056.900	6.178.100
314 01 - Eingliederungshilfe SGB IX	4.513.800	4.709.500	5.461.200	5.476.500	5.482.000	5.487.700
111 17 - IT-Service	5.211.500	5.052.000	5.444.100	5.597.700	6.046.700	6.538.100
122 16 - Zulassung	4.150.900	4.153.800	4.392.300	4.506.100	4.537.300	4.569.200
126 01 - Gefahrenabwehr und Krisenmanagement	3.575.900	4.797.200	4.236.400	2.998.600	3.009.000	3.050.200
554 02 - Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung	3.163.100	3.360.400	3.558.400	2.789.000	2.801.100	2.815.300
332 01 - Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)	2.655.100	3.098.700	3.545.100	3.575.300	3.588.200	3.601.300
571 04 - Strukturentwicklung	2.084.100	2.171.000	3.325.500	3.358.300	3.227.400	2.058.600
511 03 - Geoinformation	2.685.100	2.953.600	3.029.100	3.160.200	3.215.300	3.281.500
127 02 - Krankentransport	2.552.700	2.267.900	2.824.200	2.753.400	2.563.000	2.578.000
111 23 - Digitalisierung ÖGD	0	2.255.800	2.359.500	3.600	3.600	3.600
122 13 - Bußgeldverfahren	1.379.300	1.423.000	2.327.300	2.400.200	2.421.100	2.442.300
547 01 - ÖPNV-Aufgabenträger	1.200.500	5.004.300	2.315.600	1.294.700	1.297.500	1.300.300
552 01 - Wasseraufsicht und Wasserbau	1.880.200	2.290.900	2.244.000	2.172.800	2.201.100	2.228.900
414 03 - Gesundheitshilfe	2.079.100	2.064.200	2.225.100	2.196.500	2.237.800	2.231.400
221 01 - Hans-Verbeek-Schule	1.963.500	1.985.500	2.161.300	1.557.300	1.211.300	1.222.300
351 03 - Kommunales Integrationszentrum	1.777.900	2.112.100	2.153.600	2.213.100	2.141.500	2.166.700
511 01 - Landes-, Regional- und Raumordnung, Kreisentwicklungsplanung, Fachaufsicht und koordinierende Stelle	1.092.500	1.319.400	1.977.800	1.985.800	2.093.100	1.806.400
362 04 - Schulsozialarbeit	1.645.000	1.525.700	1.958.600	1.999.300	2.040.600	2.082.400
111 13 - Personalmanagement	1.245.700	1.293.600	1.864.400	1.909.300	1.926.500	1.944.100
221 02 - St. Nikolaus-Schule	1.673.300	1.807.900	1.833.800	991.700	1.005.700	1.006.100
414 04 - Gesundheitsschutz	10.587.400	1.728.700	1.622.500	1.567.400	1.598.000	1.625.500
322 01 - Leistungen für Schwerbehinderte nach SGB IX	1.449.200	1.436.900	1.484.100	1.518.300	1.530.300	1.542.700
362 01 - Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen	1.294.700	1.292.900	1.470.000	1.513.400	1.542.200	1.571.100
221 06 - Stephanusschule	1.307.600	1.346.100	1.432.400	1.447.200	1.420.600	1.383.700
111 02 - Verwaltungsführung	1.302.900	1.324.500	1.430.900	1.474.100	1.477.400	1.410.200
334 01 - Leistungen bei Krankheit (SGB XII)	1.027.700	1.087.400	1.421.400	1.428.700	1.431.200	1.433.800
221 05 - Matthias-Hagen-Schule	1.375.700	1.413.700	1.386.500	1.319.800	1.442.500	1.412.800
111 10 - Dienstleistungen des Bauhofs	1.484.400	1.279.800	1.371.300	1.340.200	1.357.400	1.375.100
536 01 - Breitbandausbau	267.000	388.500	1.356.700	33.370.600	33.375.400	33.246.000
271 01 - Veranstaltungen	1.208.600	1.339.900	1.353.200	1.433.000	1.458.200	1.473.000
122 19 - Aufenthaltsregelung	1.003.600	1.183.400	1.259.200	1.314.000	1.335.400	1.357.300
111 09 - Sonstige Zentrale Dienste	1.454.700	1.257.600	1.225.500	1.272.000	1.246.500	1.256.100
521 01 - Bau- und Grundstücksordnung	1.031.900	1.042.600	1.205.100	1.227.800	1.250.900	1.274.500
122 04 - Lebensmittel- und Hygieneüberwachung	961.400	945.100	1.048.700	1.077.400	1.088.900	1.101.500

2.3 Verbindlichkeiten und Vermögen

Eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten findet sich als eigenes Kapitel in diesem Band 1.

Das langfristige Vermögen des Kreises Euskirchen umfasst die immateriellen Vermögenswerte und das Sachanlagevermögen. Das Vermögen erhöht sich durch die in Zeile 24 bis 26 des Finanzplans ausgewiesenen Investitionsauszahlungen und vermindert sich durch Abschreibungen und Vermögensabgänge. Vermögensveräußerungen werden grundsätzlich nur vorgenommen, wenn die Endnutzungsdauer erreicht ist.

Die Vermögensentwicklung stellt sich nach heutigem Stand wie folgt dar (Werte in T€):

vorl. JA 2022	HH 2023	HH 2024	FP 2025	FP 2026	FP 2027
213.294	252.414	302.628	330.685	358.574	357.544

2.4 Zinsbelastungen sowie sonstige Verpflichtungen im Zeitraum 2022 bis 2027

Es besteht ein Darlehen bei der Bremer Landesbank, das in voller Höhe als Kommundarlehen an die Nordeifeler Regenerative GmbH & Co. KG (NER) weitergeleitet wurde. In Höhe der an die Bremer Landesbank zu leistende Tilgung erfolgt die Rückzahlung des Darlehens durch die NER. Es erfolgt eine Erstattung sämtlicher Aufwendungen inkl. Leistung einer Aval-Provision durch die NER.

Der Landtag Nordrhein-Westfalen hat am 14.12.2016 das „Gesetz zur Stärkung der Schulinfrastruktur in NRW (Gute Schule 2020)“ beschlossen. Damit gewährte das Land den Kommunen Schuldendiensthilfen für ein Kreditkontingent aus dem Förderprogramm „NRW.BANK Gute Schule 2020“, welches der Finanzierung, Sanierung und Modernisierung und dem Ausbau der baulichen und digitalen kommunalen Schulinfrastruktur dient. Das Land übernimmt die Zins- und Tilgungsleistungen der abgerufenen Kredite vollständig und unmittelbar gegenüber der NRW.BANK.

Darüber hinaus ist für ein Beteiligungsunternehmen die Aufnahme und Weiterleitung eines Liquiditätskredits veranschlagt.

Entwicklung der Zinsbelastungen:

vorl. JA 2022	HH 2023	HH 2024	FP 2025	FP 2026	FP 2027
21.380	19.500	207.400	395.300	393.200	390.900

Die Verpflichtungen aus Bürgschaften und gleichkommenden Rechtsgeschäften werden unter Ziffer 7 dargestellt.

3. Entwicklung des Jahresergebnisses und des Eigenkapitals im Zeitraum 2021 bis 2027

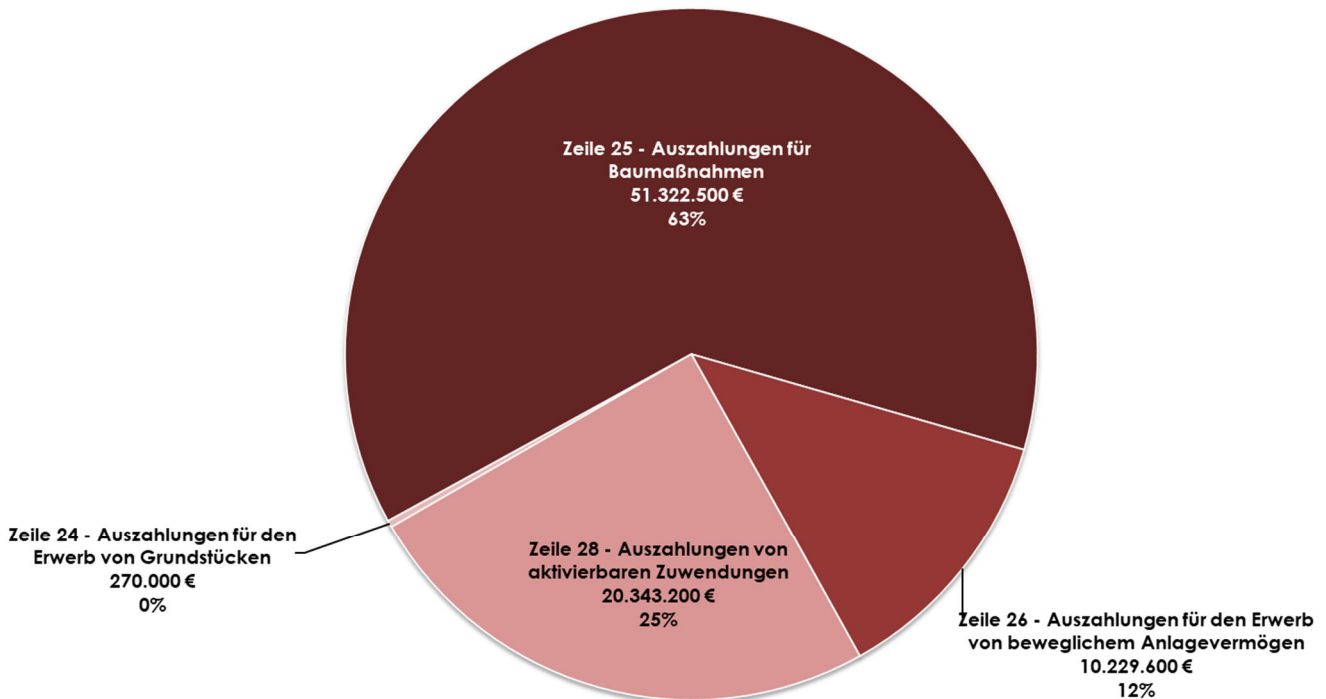
Eigenkapital 01.01.2021	59.377.398,62
Allgemeine Rücklage 31.12.2021	31.847.560,60
Ausgleichsrücklage 31.12.2021	27.458.283,10
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.756.205,92
Eigenkapital 01.01.2022	61.062.049,62
Allgemeine Rücklage 31.12.2022	32.267.562,48
Ausgleichsrücklage 31.12.2022	29.214.489,02
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.322.247,43
Eigenkapital 01.01.2023	62.804.298,93
Allgemeine Rücklage 31.12.2023	32.344.862,48
Ausgleichsrücklage 31.12.2023	30.536.736,45
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-9.500.000,00
Eigenkapital 01.01.2024	53.381.598,93
Allgemeine Rücklage 31.12.2024	32.447.662,48
Ausgleichsrücklage 31.12.2024	21.036.736,45
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-19.000.000,00
Eigenkapital 01.01.2025	34.484.398,93
Allgemeine Rücklage 31.12.2025	32.491.262,48
Ausgleichsrücklage 31.12.2025	2.036.736,45
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00
Eigenkapital 01.01.2026	34.527.998,93
Allgemeine Rücklage 31.12.2026	32.540.462,48
Ausgleichsrücklage 31.12.2026	2.036.736,45
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00
Eigenkapital 01.01.2027	34.577.198,93
Allgemeine Rücklage 31.12.2027	32.557.762,48
Ausgleichsrücklage 31.12.2027	2.036.736,45
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00

Die Ausgleichsrücklage soll grundsätzlich mit einem Sockelbetrag von mindestens 2,0 Mio. € ausgestattet bleiben. Geplant ist, das Eigenkapital weitgehend auf stabilem Niveau zu halten.

Der Deckungsbedarf des Finanzplans bleibt von dieser Entwicklung unberührt.

4. Investitionstätigkeit

Investive Auszahlungen 2024 ohne Zeile 29



Seit 2015 werden in Zeile 29 Haushaltsermächtigungen zur Auszahlung von Geldanlagen im Bereich der Schuldscheindarlehen (2024: 10 Mio. €) eingestellt. Im Rahmen des Geldanlagemanagements konnten vorher - seit Inkrafttreten des NKF - mangels haushaltsrechtlicher Ermächtigung keine Schuldscheindarlehen als Alternative zur herkömmlichen Anlage in Anspruch genommen werden. Da diese Alternative im Einzelfall zu höheren Erträgen bei gleichen Sicherheitsbedingungen führen kann, wird eine entsprechende Ermächtigung geschaffen. Diese ist aus statistischen Gründen in Zeile 29 zu veranschlagen. Seit 2019 werden in Zeile 22 entsprechende Einzahlungen geführt.

Der Betrag der Zeile 24 (Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken) beinhaltet die Ermächtigung zum Grundstückserwerb für Kreisstraßen in Höhe von 20.000 € sowie im Rahmen von Landschaftsplänen in Höhe von 250.000 €.

Zeile 25 (Auszahlungen für Baumaßnahmen) gliedert sich wie folgt auf:

Zeile 25	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kreisstraßen	9.850.000	17.185.000	16.670.000	14.755.000	16.985.000	11.285.000
Umbau Kompostwerk	1.000.000	1.000.000	7.100.000	0	0	0
Rekultivierung und Nachsorge Deponie	1.050.000	1.827.000	1.440.000	0	0	0
Schulen	9.972.000	16.895.000	21.385.000	19.500.000	23.000.000	500.000
Rettungsdienst (Sonstiges)	25.000	60.000	60.000	0	0	0
ELER	677.100	250.000	427.500	200.000	200.000	200.000
Kreishausanbau	0	2.500.000	3.500.000	0	0	0
Hochbau allgemein	20.000	20.000	225.000	20.000	20.000	20.000
Bau Photovoltaikanlage	0	0	500.000	0	0	0
Landes-, Regional- und Raumordnung	0	0	15.000	0	0	0
Summe	22.594.100	39.737.000	51.322.500	34.475.000	40.205.000	12.005.000

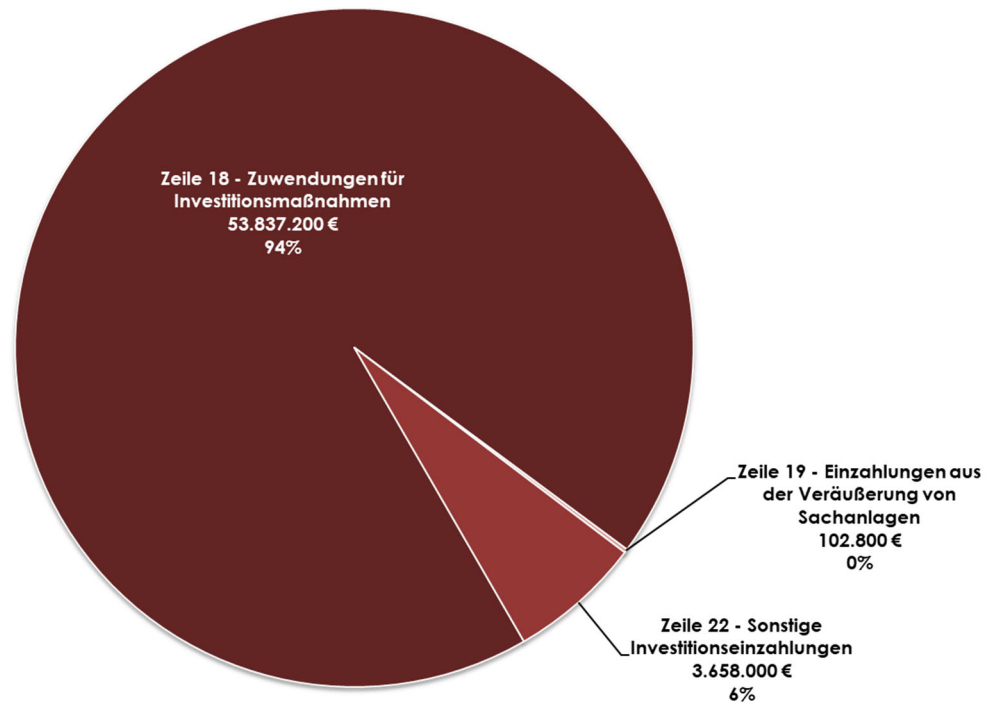
Dem Betrag in Höhe von 16.670 T€ für den Kreisstraßenbau stehen Einzahlungen aus Zuwendungen in Höhe von 12.131 T€ sowie Rückeinnahmen in Höhe von 1.020 T€ entgegen, sodass sich ein Netto-Finanzbedarf für 2024 von ca. 3,5 Mio. € für den Kreisstraßenbau ergibt.

Der Betrag der Zeile 26 (Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen) setzt sich wie folgt zusammen:

Zeile 26	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rettungsdienst	2.169.200	2.094.600	3.232.400	3.097.500	547.500	987.500
EDV/Telekommunikation	1.285.000	909.000	1.058.000	883.900	972.800	1.069.600
Brandschutz/Leitstelle	1.269.900	1.909.000	1.304.300	88.000	88.000	88.000
Bauhof/Kreisstraßen/Winterdienst	1.092.000	589.000	867.000	177.000	177.000	177.000
Abfallentsorgung/Deponie	853.000	697.000	1.098.000	50.000	50.000	50.000
Schulen	1.461.600	1.405.800	2.018.400	2.485.800	942.900	567.500
Sonstiges	272.300	1.632.500	651.500	153.500	99.000	99.000
Summe	8.403.000	9.236.900	10.229.600	6.935.700	2.877.200	3.038.600

In Zeile 28 (Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen) sind enthalten:

Zeile 28	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Wanderwelt	0	0	952.200	952.200	846.400	0
Breitbandausbau	0	0	1.000.000	33.000.000	33.000.000	33.000.000
KITA-Ausbau	17.782.000	12.250.000	17.363.000	17.363.000	17.363.000	17.363.000
Barrierefreier Ausbau v. Bushaltestellen	0	3.715.000	1.028.000	0	0	0
Summe	17.782.000	15.965.000	20.343.200	51.315.200	51.209.400	50.363.000

Überblick über die investiven Einzahlungen:**Investive Einzahlungen 2024**

In Zeile 18 sind folgende Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen enthalten:

Zeile 18	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kreisstraßen	6.343.000	11.194.000	12.131.000	10.793.800	11.860.000	7.502.500
Stabilisierung Deponie	787.000	1.370.500	0	0	0	0
Gigabit-/Breitbandausbau	0	0	990.000	32.340.000	32.340.000	32.340.000
Tourist-Information der Zukunft	0	0	890.800	890.800	890.800	0
KiTA-Ausbau (Anpassung über VL)	16.400.000	11.133.000	15.670.000	15.670.000	15.670.000	15.670.000
Investitionszuwendungen Landschaftspläne und ELER	648.700	215.000	349.300	175.000	175.000	175.000
Schulen	5.772.700	13.719.200	19.640.100	19.049.100	20.200.000	500.000
Schulpauschale (§ 17 GFG)	1.287.300	1.287.000	1.281.400	1.281.400	1.281.400	1.281.400
Investitionspauschale (§ 16 GFG)	1.151.800	1.261.000	1.274.200	1.274.200	1.274.200	1.274.200
Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen	0	3.715.000	1.027.000	0	0	0
Sonstiges	233.800	432.900	583.400	33.500	14.000	14.000
Summe	32.624.300	44.327.600	53.837.200	81.507.800	83.705.400	58.757.100

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die Zuwendungen des Landes für den Bau der Kreisstraßen, aus dem Gigabitausbau sowie dem Wiederaufbauplan. Insbesondere im Bereich der Schulen wurden durch die Flutkatastrophe am 14./15.07.2021 massive Schäden verursacht, die zur finanziellen Erstattung in den Wiederaufbauplan aufgenommen wurden. Darüber hinaus werden verschiedene Förderprogramme an den kreiseigenen Schulen abgewickelt. Die Investitionen für den KiTa-Bereich werden über die Veränderungsliste nachgetragen.

Förderprogramme Kommunales Investitionsfördergesetz, Gute Schule 2020 und Digitalpakt

Allgemeines

Das Land Nordrhein-Westfalen hat zum 01.01.2017 gemeinsam mit der NRW.Bank das Förderprogramm „Gute Schule 2020“ zur Stärkung der Schulinfrastruktur aufgelegt. Damit gewährt das Land Nordrhein-Westfalen den Kommunen Schuldendiensthilfen für ein Kreditkontingent, welches durch die NRW.Bank zur Verfügung gestellt wird. Das Land hat die Kommunen von allen Annuitätsverpflichtungen freigestellt, die Tilgungs- und ggf. Zinszahlungen werden vom Land direkt an die NRW.Bank geleistet.

Dem Kreis Euskirchen stand über vier Jahre (2017-2020) ein jährliches Kreditkontingent in Höhe von 1.242.062 Euro (insg. 4.968.248 Euro) zur Verfügung, welches inzwischen vollständig abgerufen wurde. Mit den Mitteln wurden gem. Verwendungskonzept verschiedene Sanierungs- und Modernisierungsmaßnahmen sowie der Ausbau der baulichen und digitalen Schulinfrastruktur umgesetzt.

Einordnung der Kredite

Die Kredite dürfen sowohl für investive als auch für konsumtive Maßnahmen verwendet werden. Soweit das Darlehen zur Finanzierung von Investitionen dient, handelt es sich um ein Darlehen im Sinne des § 86 GO NRW. Im Gegenzug handelt es sich bei einem Darlehen mit konsumtiver Verwendung um ein Darlehen zur Liquiditätssicherung nach § 89 GO NRW.

Mit der Aufnahme des Darlehens erhöhen sich unabhängig von der Maßnahme die liquiden Mittel in Höhe des jeweiligen Darlehens.

Bei **investiven Maßnahmen** wird die Zahlung unter der Position „Einzahlung aus der Aufnahme von investiven Darlehen“ berücksichtigt, gleichzeitig steigen die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen. Bei Aktivierung des Vermögensgegenstandes entsteht für das Land NRW automatisch die Verpflichtung zur Rückzahlung des Darlehens (Forderung aus Transferleistung). Im Gegenzug wird ein Sonderposten gebildet, welcher analog der jährlichen Abschreibung erfolgswirksam aufzulösen ist.

Bei **konsumtiven Maßnahmen** wird die Zahlung in der Finanzrechnung unter der Position „Einzahlung aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten“ dargestellt. Mit der Durchführung bzw. Fertigstellung der Maßnahme entsteht gegenüber dem Land NRW ebenfalls eine Forderung aus Transferleistungen. Dieser Forderung stehen entsprechende Erträge in Höhe der Schuldendiensthilfe gegenüber, um den Aufwand im Ergebnis erfolgsneutral zu behandeln.

Durch die NRW.Bank werden jährlich Kontoauszüge mit der Höhe der Tilgungs- und Zinsleistungen versendet. Der Kreis Euskirchen reduziert daraufhin die gegenüber dem Land NRW bestehende Forderung als auch die Verbindlichkeit aus Darlehen entsprechend dem Kontoauszug.

Mit der Vorlage V 591/2019 vom 30.10.2019 wurde das Konzept zur Inanspruchnahme der Kreditkontingente „Gute Schule 2020“ fortgeschrieben und vom Kreistag am 11.12.2019 beschlossen.

Der komplette Mittelabruf ist erfolgt. Die Maßnahmen müssen lt. Förderregularen bis 48 Monate nach den Mittelabrufen umgesetzt werden, d. h. bis spätestens zum 31.12.2024. Alle Maßnahmen sind abgeschlossen. Hinsichtlich der vom Starkregen im Juli 2021 betroffenen Kommunen besteht die Möglichkeit

der Aufhebung der Zweckbindungsfristen sowie der Fristverlängerung zur Einreichung von Verwendungsnachweisen, auch um ggf. förderfähige Ersatzmaßnahmen definieren zu können.

Neben dem Förderprogramm Gute Schule 2020 wurde mit dem Digitalpakt eine weitere Möglichkeit zur Modernisierung der digitalen Bildungsinfrastruktur der Schulen geschaffen. Die Förderregularien ergeben sich aus der Richtlinie vom 11.09.2019. Insgesamt belaufen sich die Fördermittel auf rd. 1,9 Mio. €, mit einem Eigenanteil von ca. 215 T€, und werden im Wesentlichen für bauliche Maßnahmen zur Digitalisierung der Schulen (strukturierte Verkabelung), digitale Endgeräte und teilweise für die Umsetzung des Medienentwicklungsplanes eingesetzt. Die Maßnahmen sind bis zum 31.10.2024 umzusetzen.

Der Kreis Euskirchen nutzt ergänzend die bereitgestellten Fördergelder aus den Schulsanierungsprogrammen des Kommunal-Investitionsförderungsgesetzes (KInvFG) I und II, um insbesondere erforderliche Sanierungs- und Baumaßnahmen in allen Gebäuden zu finanzieren.

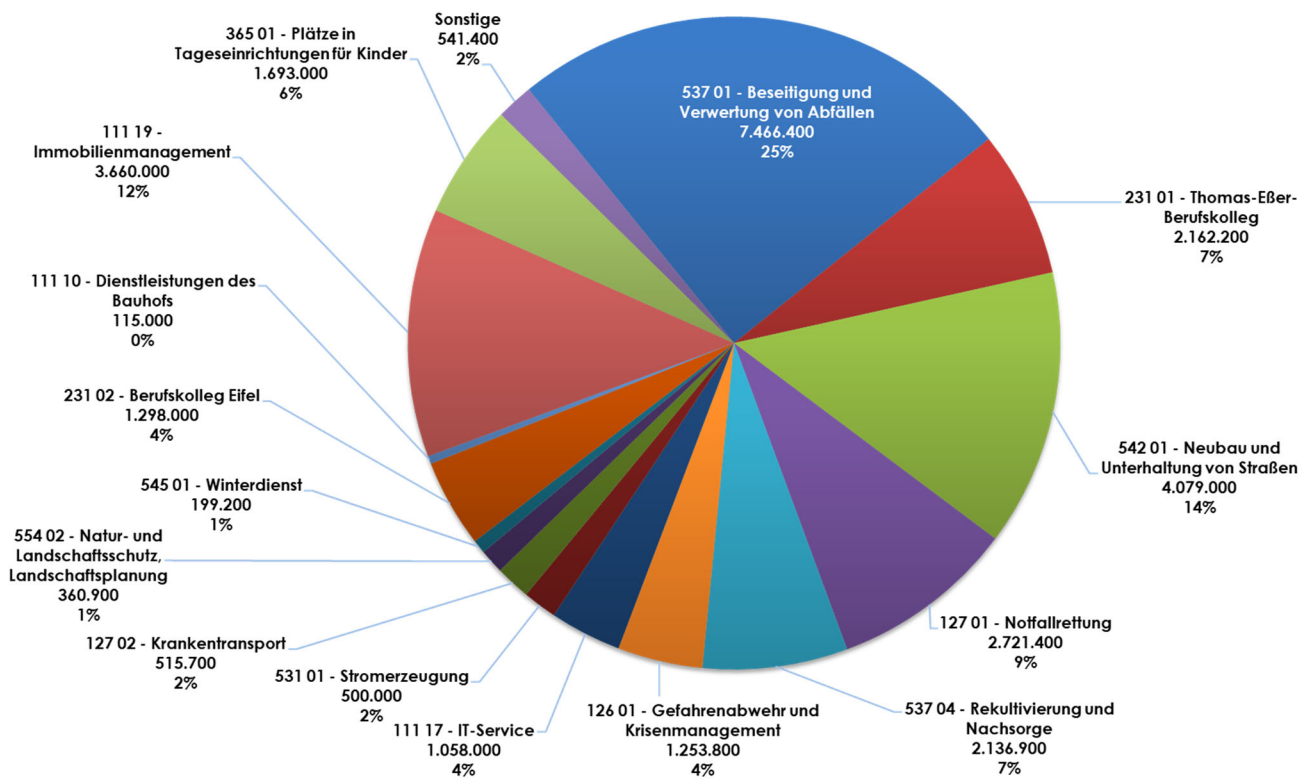
Die Gesamtfördersumme KInvFG I beläuft sich auf rd. 3,9 Mio. €. Das Programm befindet sich in der Schlussphase der Umsetzung. Der Abschluss der Maßnahmen musste ursprünglich bis spätestens zum 31.12.2020 erfolgen, dieser wurde jedoch insbesondere vor dem Hintergrund der Corona-Pandemie und der Starkregenereignisse vom Juli 2021 bis zum 31.12.2023 verlängert (Abnahme Baumaßnahme). Das Förderprogramm KInvFG II mit einer Fördersumme von rd. 3,3 Mio. € war ursprünglich auf den 31.12.2022 befristet, auch hier wurde aus gleichem Grund die Frist bis zum 31.12.2025 verlängert. Der Eigenanteil beträgt jeweils 10 %. Der Bund verzichtet auf die Rückzahlung von bereits abgerufenen Mitteln für Maßnahmen, die aufgrund des Hochwassers nicht innerhalb der Förderzeiträume abgeschlossen werden konnten.

Details zu den Förderprogrammen finden sich in den Haushaltserläuterungen zu Produkt 111 19 – Immobilienmanagement bzw. hinsichtlich des Digitalpaktes in den Erläuterungen der jeweiligen Schulen.

Der Netto-Zuschussbedarf (Saldo aus Investitionstätigkeit, Zeile 31) der Produkte teilt sich wie folgt auf:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
537 01 - Beseitigung und Verwertung von Abfällen	1.655.500	1.214.200	7.466.400	0	0	0
231 01 - Thomas-Eber-Berufskolleg	4.427.500	4.181.600	2.162.200	1.467.900	2.483.600	279.500
542 01 - Neubau und Unterhaltung von Straßen	3.916.000	4.765.500	4.079.000	2.775.700	3.904.500	3.482.000
127 01 - Notfallrettung	1.278.400	1.805.100	2.721.400	2.664.900	304.300	767.700
537 04 - Rekultivierung und Nachsorge	1.038.500	906.500	2.136.900	50.000	50.000	50.000
126 01 - Gefahrenabwehr und Krisenmanagement	1.218.100	1.868.700	1.253.800	64.000	74.000	74.000
111 17 - IT-Service	1.240.000	909.000	1.058.000	883.900	972.800	1.069.600
531 01 - Stromerzeugung	0	0	500.000	0	0	0
127 02 - Krankentransport	757.900	306.000	515.700	400.000	195.000	203.500
554 02 - Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung	289.900	296.500	360.900	285.000	285.000	285.000
545 01 - Winterdienst	85.000	36.500	199.200	34.500	34.500	34.500
231 02 - Berufskolleg Eifel	1.076.000	297.000	1.298.000	1.256.200	1.062.600	173.700
111 10 - Dienstleistungen des Bauhofs	187.000	77.000	115.000	32.000	32.000	32.000
111 19 - Immobilienmanagement	95.000	3.385.000	3.660.000	40.000	40.000	40.000
365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	1.382.000	1.117.000	1.693.000	1.693.000	1.693.000	1.693.000
Sonstige	311.200	470.400	541.400	1.038.000	881.300	843.300
Summe Bedarfsprodukte	18.958.000	21.636.000	29.760.900	12.685.100	12.012.600	9.027.800
547 02 - Verkehrsunternehmen	0	0	0	0	0	0
611 01 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen	-2.439.100	-2.548.000	-2.555.600	-2.555.600	-2.555.600	-2.555.600
Summe Überschussprodukte	-2.439.100	-2.548.000	-2.555.600	-2.555.600	-2.555.600	-2.555.600
zzgl. Schulscheindarlehen/Ausleihungen	4.918.000	11.916.000	9.362.000	5.310.000	3.807.000	7.805.000
Summe Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 31)	21.436.900	31.004.000	36.567.300	15.439.500	13.264.000	14.277.200

Saldo aus Investitionstätigkeit 2024 - Bedarfsprodukte



Weitere Informationen finden sich in der Investitionsübersicht in diesem Band I bzw. bei den einzelnen Haushaltserläuterungen zu den betroffenen Produkten.

5. Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und Finanzierungstätigkeit, insbesondere Angabe der Kredite zur Liquiditätssicherung

Saldo	vorl. JA 2022	Haushalt 2023	Haushalt 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.789.597	-9.401.100	-13.069.700	9.432.700	11.935.700	12.079.100
Saldo aus Investitionstätigkeit	-22.831.068	-31.004.000	-36.567.300	-15.439.500	-13.264.000	-14.277.200
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-52.357	1.916.000	1.862.000	-190.000	-193.000	-195.000
Liquide Mittel	144.700.810	106.131.581	58.356.581	52.159.781	50.638.481	48.245.381

Kredite zur Liquiditätssicherung sind vorsorglich für die Weiterleitung an ein Beteiligungsunternehmen in Höhe von 10 Mio. € berücksichtigt. Im Falle einer Inanspruchnahme ist ein Kreistagsbeschluss erforderlich.

6. Haushaltssicherungskonzept

- entfällt -

7. Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen aus der Übernahme von Bürgschaften und Gewährverträgen und aus Beteiligungen

Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen aus den Beteiligungen des Kreises an Unternehmen in der Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts ergeben sich bei der Regionalverkehr Köln GmbH (RVK) und dem Zweckverband Kommunale Datenverarbeitungszentrale Rhein-Erft-Rur.

Über die unmittelbare Beteiligung an der RVK mit den unter 2.1.8 lit. a) aufgeführten Ergebniszusweisungen hinaus führt die vertragliche Regelung zur Durchführung der Verkehre im Kreis Euskirchen aufgrund der marktorientierten Direktvergabe zu Betriebskostenzuschüssen insgesamt in Höhe von 15.200 T€. Der Kreistag hat zudem in seiner Sitzung am 13.12.2023 die Beteiligung am Projekt „Aus- und Weiterbildungszentrum für digitale und klimaneutrale Mobilität (AWM)“ und der hierfür erforderlichen veranlassungsgerechten Kostenverteilung (Investition und laufender Betrieb) für das AWM, analog der Ausführungsrichtlinien der RVK, beschlossen. Auf den Kreis Euskirchen entfällt dabei ein Investitionskostenanteil von 8,2 Mio. €, der in den Folgejahren anteilig aufzubringen ist (siehe V 490/2023).

Soweit die sonstigen Erträge des Zweckverbands Kommunale Datenverarbeitungszentrale Rhein-Erft-Rur nicht ausreichen, um den Finanzbedarf zu decken, erhebt der Zweckverband von seinen Mitgliedern eine Umlage nach § 19 GkG. Die Höhe der Umlage richtet sich zum einen nach dem nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen ermittelten Aufwand und zum anderen nach der Inanspruchnahme der Produkte und Leistungen durch die Verbandsmitglieder. Im Jahr 2024 wird mit einer anteiligen Verbandsumlage für den Kreis Euskirchen in Höhe von rd. 1.060 T€ gerechnet.

Anzeichen für eine Inanspruchnahme des Kreises Euskirchen aus der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen liegen nicht vor, so dass haushaltswirtschaftliche Belastungen nicht zu erwarten sind. Im Übrigen wird auf die nachfolgende Übersicht verwiesen.

Bürgerschaftnehmer	Gemeinde Neftersheim	Gerichtliches Zentrum Zülpich GmbH	Kreisverkehrhaus Mechenich GmbH	Kreisverkehrhaus Mechenich GmbH	Kreisverkehrhaus Mechenich GmbH	Kreisverkehrhaus Mechenich GmbH	Energie Nordaifel GmbH & Co. KG	vogelgang ip gmbh	LEP ASK	vogelgang ip gmbh	vogelgang ip gmbh	vogelgang ip gmbh	Summe
Beteiligungswerthältnis	-	71,1% teilbar über Kreisverkehrhaus Mechenich GmbH	unmittelbar, 76,92 %	unmittelbar, 76,92 %	unmittelbar, 76,92 %	unmittelbar, 76,92 %	unmittelbar, 50 %	unmittelbar, 28,57 %	unmittelbar, 30 %	unmittelbar, 28,57 %	unmittelbar, 28,57 %	unmittelbar, 28,57 %	
Maßnahme / Zweck	anteilige Trägerkosten für den Kindergarten Marmagen *1	Umschuldung und Zusammenführung von fünf Darlehen	Parkhaus mit Hubschrauberlandepla- tz	Aienpflegeheim am Schloß Schließen	Erichtung Ärzte- und Apothekenhaus	Finanzierung des Projektes "GRKKO"	Forum Vogelgang Liquiditätssicherung	Forum Vogelgang Finanzierung Mehrkosten	Finanzierung LEF-Projekt 30.06.2025	Forum Vogelgang Finanzierung Mehrkosten	Forum Vogelgang Finanzierung Mehrkosten	Forum Vogelgang Finanzierung Mehrkosten	
Art	Ausfallbürgschaft	Ausfallbürgschaft	Ausfallbürgschaft	Ausfallbürgschaft	Ausfallbürgschaft	Ausfallbürgschaft	Ausfallbürgschaft	Ausfallbürgschaft	Gewährträgererklärung	Ausfallbürgschaft	Ausfallbürgschaft	Ausfallbürgschaft	
Kreditschlußdatum vom	04.12.1991	16.07.2003	12.01.2005	12.01.2005	03.04.2006	03.09.2008	14.12.2011	14.12.2011	20.07.2011	24.04.2015	24.04.2015	16.12.2015	
Bürgerschaftlicher Ablauf der Bürgschaft	27.01.1992	26.08.2003	14.04.2005	14.04.2005	13.04.2006	11.12.2009	30.03.2012 / 22.12.2016	30.03.2012 / 22.12.2016	01.09.2011	02.05.2016	02.05.2016	28.11.2016	
Voraussetzungen	01.08.2023	unbestimmt, da variable Tilgung	unbestimmt, da variable Tilgung	unbestimmt, da variable Tilgung	unbestimmt, da variable Tilgung	30.11.2019	2017	2017	Verlängerung über 30.06.2025	30.04.2046	30.04.2046	30.12.2046	
Kreditsubstanz	-	KSK Euskirchen	KSK Euskirchen	KSK Euskirchen	KSK Euskirchen	KSK Euskirchen	Landchaftsverband Rheinland	Landchaftsverband Rheinland	NRW Bank	KSK Euskirchen	KSK Euskirchen	KSK Euskirchen	
Kreditsumme gesamt	-	14.192.354 €	2.200.000 €	4.100.000 €	4.000.000 €	3.750.000 €	max. 6.700.000 €	max. 6.700.000 €	max. 43.400.000 €	5.000.000 €	5.000.000 €	5.000.000 €	
Kreditzinsen (Stand 2018)	-	1,450%	1,930%	1,930%	1,500%	4,200%	EONIA + 0,2 Punkte zzgl. 0,2 Punkte	EONIA + 0,2 Punkte zzgl. 0,2 Punkte	3,050%	2,080%	2,080%	2,100%	
Bürgerschaftssumme - gesamt	10,226 €	14.192.354 €	2.200.000 €	4.100.000 €	4.000.000 €	1.850.000 €	675,675 €	675,675 €	max. 18.400.000 €	5.000.000 €	5.000.000 €	5.000.000 €	57.864.255 €
davon Anteil Kreis %	100%	72,97%	76,92%	76,92%	76,92%	80,00%	36,36%	36,36%	30,00%	36,36%	36,36%	36,36%	36,36%
davon Anteil Kreis €	10,226 €	10.260.709 €	1.692.240 €	3.153.720 €	3.076.800 €	1.480.000 €	245.700 €	245.700 €	max. 5.520.000 €	1.818.182 €	1.818.182 €	1.818.182 €	31.511.759 €
Bürgerschaftsprovision	0 €	0 €	0 €	0 €	16,922 €	7,400 €	1,229 €	1,229 €	0 €	9,092 €	9,092 €	9,092 €	55,915 €
nachrichtlich:													
Stand 31.12.2018	10,226 €	4.059.434 €	1.100.043 €	1.799.897 €	2.155.225 €	1.055.585 €	245.700 €	245.700 €	1.794.842 €	1.480.448 €	1.480.448 €	1.711.208 €	16.613.032 €
Stand 31.12.2019	10,226 €	3.475.401 €	1.038.812 €	1.653.420 €	2.036.524 €	0 €	245.700 €	245.700 €	1.850.237 €	1.619.529 €	1.619.529 €	1.650.088 €	13.579.937 €
Stand 31.12.2020	10,226 €	2.882.637 €	976.389 €	1.504.090 €	1.916.030 €	0 €	245.700 €	245.700 €	2.401.800 €	1.588.409 €	1.588.409 €	1.588.969 €	13.084.250 €
Stand 31.12.2021	10,226 €	2.281.220 €	912.750 €	1.351.853 €	1.793.717 €	0 €	245.700 €	245.700 €	2.403.602 €	1.497.290 €	1.497.290 €	1.527.849 €	12.024.207 €
Stand 31.12.2022	10,226 €	1.671.024 €	847.872 €	1.196.652 €	1.669.556 €	0 €	245.700 €	245.700 €	2.406.007 €	1.436.170 €	1.436.170 €	1.466.730 €	10.949.939 €
Voraussschl. Stand 31.12.2023	10,226 €	1.051.924 €	781.731 €	1.038.428 €	1.543.519 €	0 €	245.700 €	245.700 €	2.879.287 €	1.374.924 €	1.374.924 €	1.405.481 €	10.331.220 €
Voraussschl. Stand 31.12.2024	0 €	423.985 €	714.302 €	877.124 €	1.415.579 €	0 €	245.700 €	245.700 €	3.481.207 €	1.313.810 €	1.313.810 €	1.344.367 €	9.815.874 €
Voraussschl. Stand 31.12.2025	0 €	0 €	645.560 €	712.679 €	1.285.707 €	0 €	245.700 €	245.700 €	4.029.727 €	1.252.877 €	1.252.877 €	1.283.253 €	9.455.323 €
Voraussschl. Stand 31.12.2026	0 €	0 €	575.479 €	545.032 €	1.153.873 €	0 €	245.700 €	245.700 €	3.140.287 €	1.191.583 €	1.191.583 €	1.222.140 €	8.074.094 €
Voraussschl. Stand 31.12.2027	0 €	0 €	504.034 €	374.120 €	1.020.048 €	0 €	245.700 €	245.700 €	3.658.487 €	1.130.469 €	1.130.469 €	1.161.026 €	8.094.084 €

VI. Finanzplanung

Auch für den Finanzplanungszeitraum (2025 bis 2027) gilt die große Abhängigkeit des Kreishaushaltes und damit der Kreisumlage von der Entwicklung der sozialen Leistungen. Betrachtet man den zurückliegenden Zeitraum, so zeigt sich, dass die mittelfristige konkrete Planung im sozialen Sektor Jahr für Jahr von der Realität schnell überholt wurde und insofern häufig im Nachhinein als zu optimistisch wahrgenommen wird. Andererseits gilt zu bedenken, dass auch die Ertrags- und Finanzplanung Zielgrößen festlegt, wengleich eher unverbindlicher Natur, weshalb eine zu pessimistische Veranschlagung ebenfalls nicht sachgerecht erscheint.

In § 6 KomHVO NRW ist geregelt, dass bei der Aufstellung der mittelfristigen Planung die vom für Kommunales zuständigen Ministerium bekannt gegebenen Orientierungsdaten berücksichtigt werden sollen. Ein unmittelbares Zurückgreifen auf die Orientierungsdaten des Landes scheidet bei der hiesigen Finanzplanung aus, da sich die Orientierungsdaten in der Vergangenheit als realitätsfremd erwiesen haben. So relativiert das für Kommunales zuständige Ministerium (MHKBD) denn auch richtigerweise die eigenen Werte dahingehend, dass diese nur Durchschnittswerte seien und allenfalls als Anhaltspunkt Verwendung finden können: „Jede Kommune ist verpflichtet, unter Berücksichtigung der örtlichen Besonderheiten die für ihre Planung zutreffenden Einzelwerte zu ermitteln.“ Aufgrund der aktuellen gesamtwirtschaftlichen Risiken und der hiermit verbundenen außergewöhnlichen Umstände für die Aufgabenwahrnehmung der Kommunen verzichtet das MHKBD wie in den drei vorangegangenen Jahren auch für das Haushaltsjahr 2024 auf die Vorgabe von Orientierungs- bzw. Zielwerten mit Hinweis auf eine ressourcenschonende kommunale Finanzwirtschaft.

Exemplarisch für die Probleme einer etwaigen Verwendung der Orientierungsdaten (OD) sei die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen herangezogen. Diese wurden in den einzelnen OD-Erlassen wie folgt prognostiziert (in blauer Farbe ist das jeweils bevorstehende Jahr markiert):

Jahr	OD '06 bis 09	OD '07 bis 10	OD '08 bis 11	OD '09 bis 12	OD '10 bis 13	OD '11 bis 14	OD '12 bis 15	OD '13 bis 16 vom 13.07. 2012	OD '13 bis 16 vom 23.01. 2013	OD '14 bis 17	OD '15 bis 18	OD '16 bis 19	OD '17 bis 20	OD '18 bis 21	OD '19 bis 22	OD '20 bis 23	OD '21 bis 24	OD '22 bis 25	OD '23 bis 26	OD '24 bis 27
2006	- 5,8%																			
2007	+ 9,8%	+ 10,7%																		
2008	+ 4,4%	+ 5,2%	+ 9,8%																	
2009	+ 3,5%	+ 4,5%	+ 5,1%	+ 2,1%																
2010		+ 2,6%	+ 4,7%	+ 6,0%	- 3,1%															
2011			+ 4,3%	+ 3,8%	- 6,4%	+ 0,1%														
2012				+ 4,9%	+ 2,8%	- 2,4%	+ 6,3%													
2013					+ 4,9%	+ 3,2%	+ 3,9%	+ 3,5%	+ 2,8%											
2014						+ 4,1%	+ 4,5%	+ 5,2%	+ 7,6%	+ 8,3%										
2015							+ 3,7%	+ 4,4%	+ 4,1%	+ 3,0%	+ 1,6%									
2016								+ 4,4%	+ 4,2%	+ 4,5%	+ 4,9%	+ 3,3%								
2017										+ 4,1%	+ 4,9%	+ 5,5%	+ 1,7%							
2018											+ 4,2%	+ 4,1%	+ 6,4%	+ 9,8%						
2019												+ 4,6%	+ 5,2%	+ 2,1%	+ 2,1%					
2020												+ 4,3%	+ 6,4%	+ 5,6%	+ 2,6%					
2021													+ 8,0%	+ 7,7%	+ 6,9%	+ 5,9%				
2022														+ 4,0%	+ 3,5%	- 6,5%	+ 3,5%			
2023															+ 4,1%	+ 5,1%	- 2,8%	+ 8,3%		
2024																+ 5,8%	+ 4,5%	+ 1,8%	+ 1,1%	
2025																	+ 4,7%	+ 4,5%	+ 3,5%	
2026																		+ 4,7%	+ 5,7%	
2027																				+ 4,3%

Zum Vergleich die tatsächliche Entwicklung der landesweiten Schlüsselzuweisungen sowie der Schlüsselzuweisungen für den Kreis Euskirchen:

Jahr	Schlüsselmasse landesweit - Vgl. zu Vorjahr	Schlüsselzuw. Kreis Euskirchen	Vgl. zu Vorjahr
2006		15.227.396	
2007	+ 15,6%	16.925.084	+ 11,1%
2008	+ 12,8%	20.272.569	+ 19,8%
2009	+ 4,5%	19.305.743	- 4,8%
2010	- 1,0%	19.907.724	+ 3,1%
2011	+ 0,3%	20.473.371	+ 2,8%
2012	+ 6,3%	22.894.213	+ 11,8%
2013	+ 2,8%	22.543.890	- 1,5%
2014	+ 9,3%	25.711.473	+ 14,1%
2015	+ 2,2%	26.313.435	+ 2,3%
2016	+ 7,4%	28.440.407	+ 8,1%
2017	+ 2,6%	28.739.838	+ 1,1%
2018	+ 9,8%	31.786.179	+ 10,6%
2019	+ 5,0%	32.886.751	+ 3,5%
2020	+ 3,5%	33.717.973	+ 2,5%
2021	+ 5,9%	33.503.813	- 0,6%
2022	+ 3,5%	35.992.456	+ 7,4%
2023	+ 8,3%	39.023.474	+ 8,4%
2024	+ 0,8%	40.401.169	+ 3,5%

Die Schlüsselzuweisungsprognose für 2024 hat sich, wie obiger Tabelle entnommen werden kann, über **+ 5,8 %** (OD 2021-2024), **+ 4,5 %** (OD 2022-2025) und **+ 1,8 %** (OD 2023-2026) auf **+ 1,1 %** (OD 2024-2027 vom 11.09.2023) entwickelt. Laut GFG 2024 steigen die Schlüsselzuweisungen um **+ 0,8 %**. Beim Kreis Euskirchen ergibt sich demgegenüber eine Erhöhung von **+ 3,5 %**.

Die Ertrags- und Finanzplanung der Jahre 2025 bis 2027 berücksichtigt vor diesem Hintergrund eine steigende Landschaftsumlage (5,5, sowie 3,0 und 2,0 Mio. € p.a.). Die Sozialaufwendungen werden in 2025 um 3,8 % sowie in 2026 und 2027 um je 0,5 % steigend prognostiziert. Die Jugendaufwendungen steigen lt. aktueller Prognose in 2025 um 5,7 %, in 2026 und 2027 jeweils um 2,1 %. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen verzeichnen in 2025 eine Steigerung um 6,6 %, sowie in 2026 und 2027 2,1 bzw. 2,0 %. Bei den Schlüsselzuweisungen wird in 2025 eine Erhöhung um 4,0 % erwartet sowie Steigerungen von jeweils 4,8 % in 2026 und 4,5 % in 2027 prognostiziert, während aufgrund des veränderten Zinsniveaus die zu erwartenden Zinserträge für 2025 mit einer Steigerung eingeplant sind.

Die Auswirkungen der prognostizierten Werte auf die Kreisumlage sind oben im Abschnitt „Allgemeine Kreisumlage und Jugendamtsumlage“ dargestellt.

Die Finanzplanung im investiven Bereich ist im Abschnitt „Finanzplan und Investitionstätigkeit“ dargestellt.

VII. Risikobetrachtung

Ein Haushaltsentwurf beinhaltet ebenso wie der später beschlossene Haushalt auch Haushaltsrisiken, die im Folgenden kurz beschrieben werden, soweit sie derzeit als wesentlich beurteilt werden und nicht bereits oben erwähnt wurden.

Ganz grundsätzlich und im Vorgriff auf nachfolgende Ausführungen können aufgrund der Entwicklungen durch den Angriffskrieg auf die Ukraine sowie dem aktuellen Nahostkonflikt auch für den Haushalt 2024 gewisse Risiken nicht ausgeschlossen werden. Die Weltwirtschaft, aber auch die deutsche Wirtschaft ist vor dem Hintergrund der andauernden Kriege weiterhin mit vielen Unsicherheiten behaftet. So erwartet die OECD (Organisation für wirtschaftliche Zusammenarbeit und Entwicklung) im Jahr 2024 eine noch schwächere Entwicklung der Weltwirtschaft. Ein wesentlicher Grund wird in den Zinserhöhungen der Notenbanken gesehen, um Kontrolle über die Inflation zu erhalten. Deuten jüngste Konjunkturindikatoren zwar auf eine Trendwende hin, so sind Zinsanpassungen bislang noch nicht erfolgt.

Die Ukraine-Schutzsuchenden fallen seit dem 01.06.2022 in den Leistungsbereich des SGB II/XII und unterliegen damit der Zuständigkeit der Kreise, sofern die entsprechenden Voraussetzungen vorliegen (Aufenthaltserlaubnis bzw. Fiktionsbescheinigung und erkennungsdienstliche Behandlung). Zwar beteiligt sich der Bund weiterhin mit finanziellen Mitteln an den flüchtlingsbedingten Mehraufwendungen, diese sind jedoch weiterhin nicht auskömmlich. Insbesondere die Leistungen bei Krankheit sind schwer kalkulierbar.

Neben Belastungen im Sozial- und Jugendbereich durch Hilfestellungen an Ukraine-Schutzsuchende wirkt sich der Ukraine-Krieg auch auf die regionale wie globale Wirtschaft aus. Wie Unternehmen und Privathaushalte sind die öffentlichen Haushalte gleichermaßen von den allgemeinen Preissteigerungen, der Inflation, Lieferkettenengpässen und – wenn auch im Vergleich zum Vorjahr deutlich weniger belastenden – Energiekosten betroffen. Prognosen zur weiteren Entwicklung lassen sich nur schwer treffen, ebenso wie Dauer und Intensität der andauernden mannigfaltigen Krisen, die im Wesentlichen ursächlich für diese Entwicklung ist.

Zwar haben Bund und Länder verschiedene Entlastungspakete auf den Weg gebracht. Es ist jedoch davon auszugehen, dass diese nur in Teilen die Belastungen abmildern können. Die Regelungen nach dem NKF-CUIG, wonach neben den pandemie- die Ukraine-bedingten Belastungen im Haushalt 2023 noch zu isolieren waren, sind außer Kraft getreten. Demnach belasten diese jetzt den Kreishaushalt in vollem Umfang.

Die deutlich gestiegenen Personalkosten und die allgemeinen Preissteigerungen wirken sich nicht zuletzt auf die Finanzlage der Krankenhäuser aus. Diese sind zudem von der unklaren Krankenhausfinanzierung, deren Reform noch nicht abgeschlossen ist, betroffen. Auch wenn sich hier für den Kreis Euskirchen für den Haushalt 2024 keine unmittelbaren Belastungen ergeben, besteht ein grundsätzliches Haushaltsrisiko, da die gesundheitliche Daseinsvorsorge im Kreisgebiet letztlich durch den Kreis sicherzustellen ist.

Die Hochwasserkatastrophe vom 14./15.07.2021 hat auch im Kreis Euskirchen zu erheblichen Schäden geführt. Zwar sollen die Hochwasserschäden bei den Kommunen im Rahmen der Gewährung einer Billigkeitsleistung erstattet werden. Die offizielle Übergabe des Bewilligungsbescheids zum Wiederaufbauplan fand am 22.12.2022 statt, der mit dem Änderungsbescheid vom 22.11.2023 ergänzt wird. Ob die mit dem Wiederaufbau verbundenen Investitionen jedoch in vollem Umfang tatsächlich durch die Mittel des Wiederaufbaufonds gedeckt werden, wird sich erst bei der konkreten Abrechnung der

einzelnen Maßnahmen zeigen. So besteht auch hier ein grundsätzliches Haushaltsrisiko.

Im Weiteren sind auf der Ertragsseite die Risiken anzusprechen, die sich aus der Verteilung der Wohngeldersparnis ergeben. Obwohl wesentlicher Natur für die Haushalte der Kreise und kreisfreien Städte, verweigert das Land die Vorlage von Modell- oder Simulationsrechnungen. Bei der Haushaltsplanung wird daher zunächst von eigenen Näherungsrechnungen sowie denen des Landkreistages ausgegangen, die aber von der späteren Realität durchaus abweichen können. Angesichts der Berechnungssystematik muss bei der Verteilung der Wohngeldersparnis im Hinblick auf die Finanzplanung von einem dauerhaften Haushaltsrisiko ausgegangen werden.

Auch die Höhe der Schlüsselzuweisungen ist angesichts der o.g. Darstellung zur (Nicht-)Anwendung der Orientierungsdaten als dauerhaftes Haushaltsrisiko anzusehen.

Einen Nebeneffekt des Angriffskriegs gegen die Ukraine und der gesamtwirtschaftlichen Konjunkturlage stellt die Zinsentwicklung dar. So profitiert die Ertragsseite von Zinserträgen durch die verbesserte allgemeine Zinsentwicklung. Die mehrfache Anhebung des Leitzinses durch die Europäische Zentralbank scheint derzeit beendet zu sein. Bei Liquiditätsengpässen besteht nunmehr ein Risiko durch Verteuerung von Krediten. Die Unsicherheiten im Bankensektor aus dem vergangenen Jahr setzten sich derzeit nicht fort. Dennoch besteht die grundsätzliche Sorge, dass Geldanlagen einem gewissen Ausfallrisiko gegenüberstehen. So besteht ein allgemeines haushaltswirtschaftliches Risiko bei der Berücksichtigung der Zinsen, aber auch bei getätigten Geldanlagen.

Ergänzende Erwähnung dürfen auf der Ertragsseite Gebühren und Bußgelder finden, deren Planung selbstverständlich immer mit Rückgangsrissen behaftet ist.

Auf der Aufwandsseite sorgt der gesamte Sozial- und Jugendbereich (einschl. Landschaftsumlage) dafür, dass weder die aktuelle Haushaltsplanung noch erst recht die Finanzplanung ohne erhebliche Risiken auskommen. Eine ausdifferenzierende Beschreibung der Einzelrisiken kann in diesen Bereichen an dieser Stelle unterbleiben, da der gesamte Sektor, der den Kreishaushalt finanziell ganz wesentlich prägt, davon durchdrungen ist, dass im Grunde jede Hilfeart mit dem Risiko von Fall- und Kostensteigerungen sowie aufwandssteigernder Maßnahmen des Gesetzgebers behaftet ist, was auch beim Blick in die Vergangenheit bestätigt wird. Besonders hervorstechend ist dabei der Bereich der Kosten der Unterkunft nach dem SGB II, der nur schwer zu prognostizieren ist, ebenso die Hilfe zur Pflege und die Eingliederungshilfen.

Auch die Planung der Personalaufwendungen kann – insbesondere für die Finanzplanung – als Risiko gesehen werden, da nicht auszuschließen ist, dass die künftigen Tarifabschlüsse und Besoldungserhöhungen oberhalb der geplanten Niveaus bleiben. Insbesondere die Tarif- und Besoldungssteigerungen stellen eine deutliche Belastung des Haushalts dar. Darüber hinaus führt der zunehmende Fachkräftemangel immer umfassender und in nahezu allen Bereichen der Verwaltung vermehrt zu verzögerten Stellenneu- bzw. -nachbesetzungen. Speziell in Sachbearbeitungsbereichen mit der Heranziehung Unterhaltspflichtiger besteht die Gefahr von Forderungsausfällen durch Verjährung oder krisenbedingt erhöhter Insolvenzen.

Die Kommunen bleiben steuerrechtlich gesehen im Fokus der Finanzverwaltung. Die komplexe Steuerthematik im „Gesamtkonzern Kreisverwaltung“ kann

bei falscher Sachverhaltswürdigung zu möglichen hohen Steuer- und Zinsnachzahlungen führen. Es ist daher nicht auszuschließen, dass sich hierin trotz Einführung eines Tax Compliance Managements möglicherweise Risiken ergeben, die jedoch schwer einzuschätzen und nicht quantifizierbar sind.

Konjunktur- und demografiebedingt unterliegen zudem sämtliche Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen Kostensteigerungsrisiken, die inflationsbedingt noch einmal an Fahrt aufgenommen haben. Es sind weiterhin erhebliche Baukostensteigerungen, Lieferengpässe und zeitliche Verzögerungen auch durch den Fachkräftemangel zu verzeichnen.

Im Bereich ÖPNV bestehen zum einen grundsätzlich angesichts steigender Energie- und Personalkosten nur schwer vorhersehbare Haushaltsrisiken. Zum anderen ist ein nachhaltig verändertes ÖPNV-Nachfrageverhalten zu beobachten, auch durch eine deutlich vermehrte Nutzung von Telearbeitsmöglichkeiten und Videokonferenzen. Ab 2024 wird der Zuschlag im TaxiBusPlus-Verkehr entfallen, so dass es hier zu einer erhöhten Nachfrage kommen kann, deren Auswirkungen derzeit nicht kalkuliert werden können.

Die Auswirkungen des im Mai 2023 eingeführten Deutschlandtickets können weiterhin noch nicht abgeschätzt werden. Es ist derzeit ungewiss, in welchem Umfang die Finanzierung durch Bund und Land in künftigen Jahren erhalten bleibt.

Neben tariflichen, förderrechtlichen und weiteren Fragestellungen kommen den künftigen Regelungen zur Finanzierung und der Einnahmeverteilung zentrale Rollen zu. Diese Einflussfaktoren betreffen den Kreis Euskirchen nicht nur unmittelbar als Anteilseigner und Vertragspartner der RVK, sondern auch den Kreis als Aufgabenträger des ÖPNV.

Wesentliche Haushaltsrisiken bestehen auch im Bereich der Kreisstraßen insbesondere durch witterungsbedingten Einflüsse und Baupreissteigerungen sowie auf der Deponie, wobei letztere Risiken durch die gebildeten Rückstellungen abgedeckt sein sollten.

VIII. Freiwillige Leistungen und Leistungen an Wohlfahrtsverbände

Ergänzend sind auf den folgenden Seiten dargestellt:

- Überblick über die freiwilligen Leistungen
- Überblick über die Leistungen an Wohlfahrtsverbände

**Übersicht über die Veränderungen bei den freiwilligen und bedingt freiwilligen Leistungen
sortiert nach Grad und Kategorien**

Kategorien:

- A. Produkte
- B. Zuschüsse (soweit nicht in A. enthalten)
- C. Mitgliedschaften (soweit nicht in A. enthalten)
- D. Sonstige freiwillige Leistungen (soweit nicht in A. enthalten)

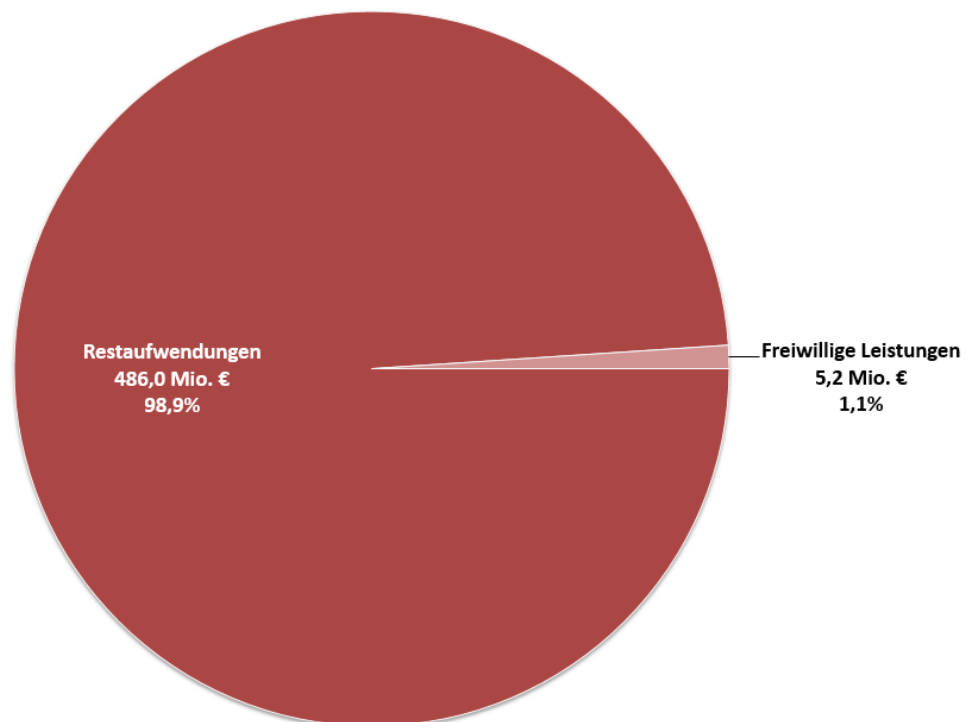
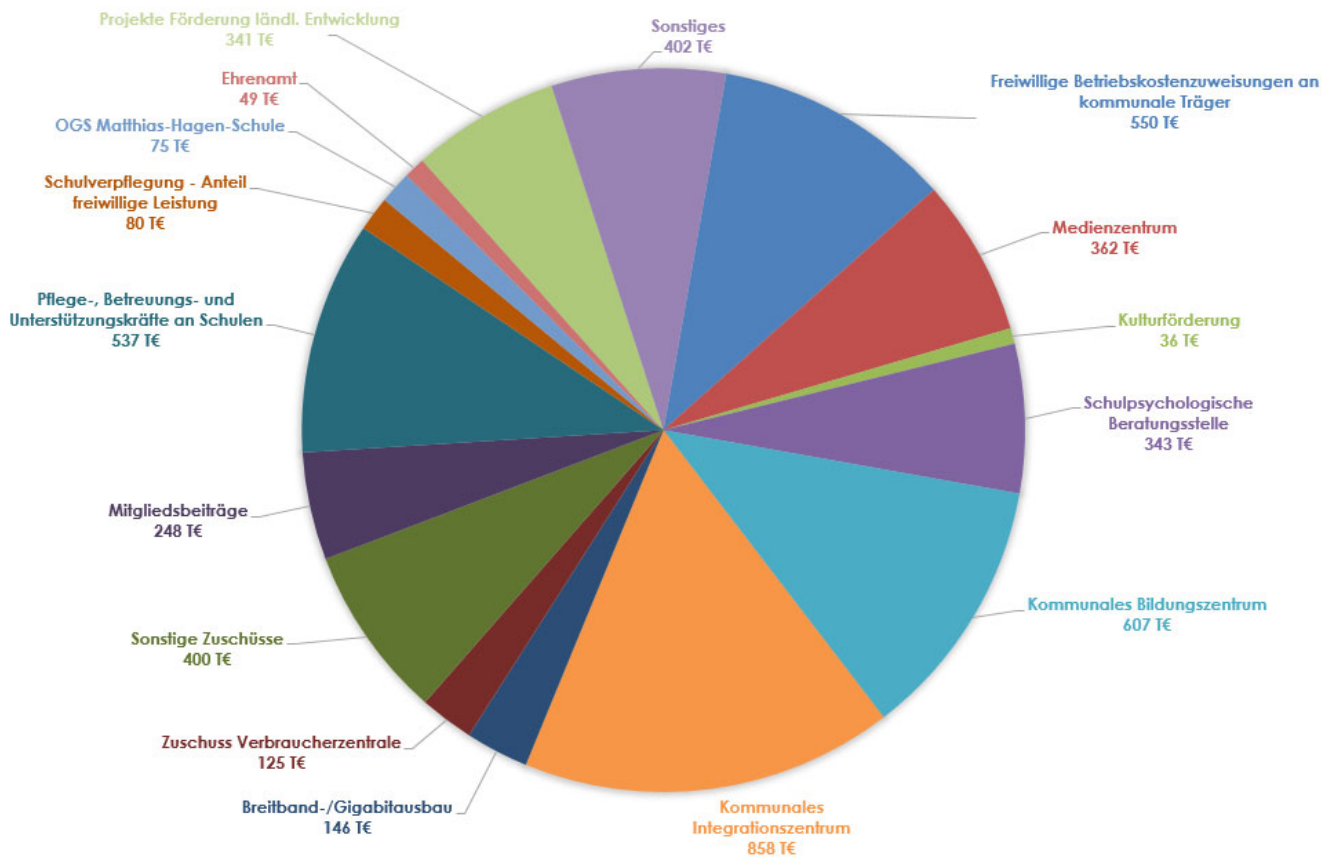
Grad:

- F Freiwillige Leistung
- B Bedingt freiwillige Leistung

Kat.	Budget	Prod	SK	Bezeichnung	Grad	HH 2023	HH 2024	Diff. 24/23			
1. Freiwillige Leistungen											
A. Produkte (auf eine Differenzierung freiwillig/bedingt freiwillig wird bei den Produkten verzichtet)											
A	200	400	001	030	243	04	Produkt Medienzentrum	F	260.900	362.100	+ 101.200
A	600	120	000	040	281	01	Produkt Kulturförderung (freiwilliger Anteil)	F	42.000	36.200	- 5.800
A	200	400	001	030	242	01	Produkt Schulpsychologische Beratungsstelle	F	342.900	343.000	+ 100
A	200	430	000	040	271	02	Produkt Besondere Dienstleistungen der Volkshochschule	F	3.300	-27.200	- 30.500
A	200	490	000	030	243	05	Produkt Kommunales Bildungszentrum	F	459.500	607.400	+ 147.900
A	200	490	000	050	351	03	Produkt Kommunales Integrationszentrum	F	687.600	858.300	+ 170.700
A	500	610	001	150	536	01	Produkt Breitbandausbau	F	162.600	145.600	- 17.000
A	600	120	000	010	111	02	Kostenträger Hauptamt stärkt Ehrenamt	F	62.800	0	- 62.800
A	600	120	000	010	111	02	Kostenträger 2000 x 1000 für Engagement	F	-1.900	-1.900	+ 0
A	600	120	000	010	111	02	Kostenträger Ehrenamtsförderung	F	0	51.100	+ 51.100
Summe A.:						2.019.700	2.374.600	+ 354.900			
B. Zuschüsse (soweit nicht in A. enthalten)											
B	400	390	000	020	122	11	Zuschüsse an Tierschutzvereine	F	5.500	7.500	+ 2.000
B	400	500	001	050	331	01	Zuschüsse (Migrationsberatung, früher Betreuung Ausiedler)	F	14.300	15.000	+ 700
B	400	500	001	050	331	01	Zuschüsse (Frauenberatungsstelle)	F	12.000	24.800	+ 12.800
B	400	500	001	050	331	01	Zuschüsse (Familienpflege)	F	18.500	19.000	+ 500
B	400	500	001	050	331	01	Zuschuss Verbraucherzentrale	F/B	124.700	124.700	+ 0
B	400	500	002	050	336	01	Zuschuss Geno Eifel e.V.	F	18.000	42.000	+ 24.000
B	200	510	002	060	362	01	Zuschüsse an Deutsches Jugendherbergswerk	F	500	500	+ 0
B	200	510	002	060	362	02	Zuschüsse Maßnahmen gegen Rechtsextremismus (Vogelsang ip)	F	30.000	30.000	+ 0
B	200	510	002	060	362	03	schwUNG - Weiterbildung für Schwangere	F	28.000	0	- 28.000
B	400	530	000	070	414	03	Zuschuss Gerontopsychiatrisches Zentrum	F	42.600	43.600	+ 1.000
B	400	530	000	070	414	03	Familienplanung	F	54.500	55.800	+ 1.300

Kat.	Budget	Prod	SK	Bezeichnung	Grad	HH 2023	HH 2024	Diff. 24/23
A	102							
B	400 530 000	070 414 03	5318028	Zuschuss (Methadon-Substitution)	F	65.200	66.600	+ 1.400
B	400 530 000	070 414 03	5318041	Zuschuss (Familienplanungsfonds)	F	15.000	20.000	+ 5.000
B	500 600 000	130 554 02	5318031	Zuschüsse (Umweltprojekte)	F	75.000	75.000	+ 0
	Summe B.:					503.800	524.500	+ 20.700
C. Mitgliedschaften (soweit nicht in A. enthalten)								
C	100 100 000	010 111 09	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	83.000	83.000	+ 0
C	100 100 000	010 111 33	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	5.000	5.000	+ 0
C	300 200 000	010 111 14	5315001	Zuschuss Verband kommunale Aktionäre (VKA)	F	2.200	2.200	+ 0
C	300 200 000	010 111 14	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	100	100	+ 0
C	200 400 004	030 221 01	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	200	200	+ 0
C	200 400 005	030 221 02	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	100	100	+ 0
C	200 430 000	040 271 01	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	10.000	10.000	+ 0
C	400 500 002	050 332 01	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	800	800	+ 0
C	200 510 001	060 363 05	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	3.500	3.500	+ 0
C	500 600 000	130 552 01	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	2.700	2.000	- 700
C	500 600 000	130 554 02	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	63.500	63.500	+ 0
C	500 610 002	090 511 01	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	52.300	58.800	+ 6.500
C	500 660 000	120 542 01	5499100	Mitgliedsbeitrag AG fahrradfreundlicher Kreis	F	2.500	2.500	+ 0
C	600 140 000	010 111 05	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	100	100	+ 0
C	700 660 001	110 537 01	5499100	Mitgliedsbeiträge - Anteil freiwillige Leistung	F	15.700	15.000	- 700
C	700 660 002	110 537 04	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	1.200	1.200	+ 0
	Summe C.:					242.900	248.000	+ 5.100
D. Sonstige freiwillige Leistungen (soweit nicht in A. enthalten)								
D	600 120 000	010 111 02	5281006	Sachkosten (Repräsentation)	F	20.000	20.000	+ 0
D	600 120 000	010 111 02	5491000	Verfüungsmittel	F	12.500	12.500	+ 0
D	600 120 000	010 111 12	5281000	Sachkosten Kreisveranstaltungen	F	26.500	33.000	+ 6.500
D	600 120 000	010 111 12	5281000	Kreispartnerschaften (bis 2023 Kreis Namslau)	F	1.500	3.000	+ 1.500
D	600 120 000	010 111 12	5281000	Ehrungen, Nachrufe u.ä.	F	6.500	6.500	+ 0
D	200 490 000	030 243 05	5318063	Zuschüsse (Bezirksschülervertretung)	F	2.000	2.000	+ 0
D	100 360 000	020 122 12	5499100	Zuschuss an Verein Silent Riders e. V.	F	0	1.500	+ 1.500
D	100 380 000	020 126 01	5281016	Öffentlichkeitsarbeit (Werbung Ehrenamt Feuerwehr)	F	18.500	18.500	+ 0
D	200 400 001	030 243 01	*	Fachseminar Altenpflege: Bewirtschaftungsanteil (über ILB)	F	41.200	41.200	+ 0
D	200 400 004	030 221 01	*	Schulveranstaltungen - Anteil freiwillige Leistung	F	800	800	+ 0
D	200 400 005	030 221 02	*	Schulveranstaltungen - Anteil freiwillige Leistung	F	500	500	+ 0
D	200 400 006	030 221 05	*	Schulveranstaltungen - Anteil freiwillige Leistung	F	1.100	1.300	+ 200

Kat.	Budget	Prod	SK	Bezeichnung	Grad	HH 2023	HH 2024	Diff. 24/23
D	200 400 007	030 221 06	*	Schulveranstaltungen - Anteil freiwillige Leistung	F	1.000	1.100	+ 100
D	200 400 004	030 221 01	*	Schulverpflegung - Anteil freiwillige Leistung	F	24.600	54.200	+ 29.600
D	200 400 005	030 221 02	*	Schulverpflegung - Anteil freiwillige Leistung	F	8.300	24.300	+ 16.000
D	200 400 007	030 221 06	*	Schulverpflegung - Anteil freiwillige Leistung	F	1.500	1.500	+ 0
D	200 400 004	030 221 01	*	Pflege-, Betreuungs- und Unterstützungskräfte	F	185.000	260.000	+ 75.000
D	200 400 005	030 221 02	*	Pflege-, Betreuungs- und Unterstützungskräfte	F	132.400	235.000	+ 102.600
D	200 400 007	030 221 06	*	Pflege-, Betreuungs- und Unterstützungskräfte	F	29.700	42.000	+ 12.300
D	200 400 006	030 221 05	*	Offene Ganztagschule (OGS) in der Matthias-Hagen-Schule	F	82.900	75.000	- 7.900
D	200 510 004	060 365 01	5312002	Freiwillige Betriebskostenzuweisungen an kommunale Träger	F	512.000	550.000	+ 38.000
D	500 610 002	090 511 01	5429005	Wettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft"	F	2.000	30.000	+ 28.000
D	500 610 002	090 511 01	*	Projekte für die Förderung der ländlichen Entwicklung	F	357.600	341.000	- 16.600
D	500 610 002	090 511 01	*	Förderung Land4Climate	F	0	33.500	+ 33.500
D	500 610 002	090 511 01	*	Projekte Klimawandelanpass., Nachhaltigk., Regionalmanag.	F	0	150.750	+ 150.750
D	500 610 001	120 547 01	5281013	Sachkosten (Erhaltung OleifalBahn)	F	10.000	10.000	+ 0
D	500 600 000	130 554 02	*	Kulturlandschaftsprogramm: Sachaufwand ./, Zuweisung	F	61.600	62.800	+ 1.200
Summe D:						1.539.700	2.011.950	+ 472.250
Summe freiwillige Leistungen:						4.306.100	5.159.050	+ 852.950
2. Bedingt freiwillige Leistungen								
A	600 120 000	040 281 01		Produkt Kulturförderung (bedingt freiwilliger Anteil)	B	15.000	15.000	+ 0
B	400 500 001	050 331 01	5318014	Verlustausgleich (Frauenhaus Euskirchen)	B	100	100	+ 0
C	500 600 000	130 554 02	5313003	Zuweisungen an Zweckverbände (Naturpark Rheinland)	B	51.800	58.600	+ 6.800
D	500 600 000	130 554 02	*	Projekt "Ahr 2000": Sachaufwand ./, Zuweisung	B	1.000	1.000	+ 0
B	500 600 000	130 554 02	5318000	Zuschüsse an übrige Bereiche (Biol. Station) - netto	F	107.500	122.500	+ 15.000
A	600 310 000	010 111 21		Produkt Verwaltungslleistung als Kreispolizeibehörde	B	1.063.200	1.211.000	+ 147.800
A	600 800 000	150 571 01		Produkt Unternehmensorientierte Dienstleistungen	B	827.100	601.300	- 225.800
A	600 800 000	150 571 02		Produkt Beschäftigungsorientierte Dienstleistungen	B	149.100	126.600	- 22.500
A	600 800 000	150 571 04		Produkt Strukturentwicklung	B	2.956.500	3.103.200	+ 146.700
A	600 800 000	150 571 05		Produkt Gründungsorientierte Dienstleistungen	B	278.200	220.400	- 57.800
D	200 510 004	060 365 01	4322001	Entgelte (Elternbeiträge) - Anteil bedingt freiwillige Leistung	B	8.224.400	9.350.000	+ 1.125.600
Summe bedingt freiwillige Leistungen:						13.673.900	14.809.700	+ 1.135.800
Insgesamt						17.980.000	19.968.750	+ 1.988.750

Freiwillige Leistungen 2024:

Übersicht über die Zuschüsse an die Verbände der Wohlfahrtspflege

Kostenträger	Abwicklung über Sachkonto	Bezeichnung des Zuschusses	Ansatz 2024		Ansatz 2023	Anordnungsbetrag 2022	Empfänger der Zuschüsse im Haushaltsjahr 2022
Soziales							
050 331 01 00	5318005	Familienentlastungsdienst	33.000		32.000	31.170,31	Diakonisches Werk Euskirchen
050 331 01 00	5318007	igrationsberatung	15.000		14.300	6.978,43 6.978,43	Caritasverband Euskirchen DRK
						13.956,86	
050 331 01 00	5318009	Frauenberatungsstelle	24.800		12.000	22.224,68	Frauen helfen Frauen e.V. Euskirchen
050 331 01 00	5318010	Mobile Soziale Dienste	28.000		27.500	8.909,12 8.909,12	Diakonisches Werk Euskirchen Caritasverband Euskirchen
						8.909,12	DRK
						26.727,36	
050 331 01 00	5318011	Beratungsstelle für Wohnungslose	324.500		97.800	148.502,01	Caritasverband Euskirchen
050 331 01 00	5318012	Familienpflege	19.000		18.500	18.027,60	Caritasverband Schleiden
050 331 01 00	5318013	Wohnberatung für ältere oder behinderte Menschen	41.000		41.000	41.000,00	Kreiskrankenhaus Mechemich
050 331 01 00	5318014	Frauenhaus Euskirchen (Verlustausgleich)	100		100	0,00	Frauen helfen Frauen e.V. Euskirchen
050 331 01 00	5318015	Verbraucherzentrale	124.700		124.700	124.700,00	Verbraucherzentrale Düsseldorf
050 331 01 00	5318048	Mehrgenerationenhaus	10.000		10.000	10.000,00	Deutsches Rotes Kreuz
050 338 01 00	5318066	Schuldenberatung	21.000		20.000	11.003,00	Caritasverband Eifel
						4.811,00	Caritasverband Euskirchen
050 312 01 00	5318066	Schuldenberatung	202.000		180.000	81.162,00	Caritasverband Eifel
050 336 01 00	5318000	Geno Eifel	42.000		18.000	34.152,00	Caritasverband Euskirchen
005 343 06 00	5318000	Betreuungsvereine	25.000		25.000	9.056,50	Geno Eifel eG
						23.998,98	AWO-Betreuungsvereine
						554.162,89	
Jugend und Familie							
060 361 01 00	5318016	Koordination Tagespflege (Kinderschutzbund Euskirchen)	190.000		180.000	164.000,00	Deutscher Kinderschutzbund Euskirchen
060 363 10 00	5318023	Betreuung sozialpädagogischer Pflegestellen	690.000		640.000	502.000,00	Deutscher Kinderschutzbund Euskirchen
060 361 01 00	5318052	Fachberatung/Vertretungspunkte Tagespflege	340.000		55.000	56.000,00	Deutscher Kinderschutzbund Euskirchen
060 362 01 00	5318001	Betriebskostenzuschüsse an Heime der offenen und teiloffenen Tür	815.000		775.000	267.133,17	Caritasverband Euskirchen
						22.652,24	Kinderschutzbund Bad Münstereifel
						89.297,91	Kath. Kirchengem. St. Anna Hellenthal
						74.678,53	Kolosseum-Gemünd e.V.
						100.401,04	Mechemich
						554.162,89	
060 362 01 00	5318017	Zuschuss an deutsches Jugendherbergswerk	500		500	500,00	Deutsches Jugendherbergswerk
060 362 04 00	5318018	Jugendberufshilfe	200.000		164.000	126.217,35	Arbeiterwohlfahrt Rhein-Erft und Euskirchen
060 362 04 00	5318019	Schulsozialarbeit	415.000		225.000	249.124,37	Arbeiterwohlfahrt Rhein-Erft und Euskirchen
060 362 03 00	5318022	Eltern- und Familienbildung (freie Träger)	17.000		17.000	2.000,00	Kath. Forum Düren-Eifel
						6.400,00	Kath. Familienbildungsstätte Euskirchen
						8.600,00	Deutsches Rotes Kreuz
						17.000,00	
060 362 03 00	5331425	schWUNG - Weiterbildung für Schwangere (freie Träger)	0		28.000	5.873,44	Kath. Familienbildungsstätte Euskirchen
060 363 10 00	5331426	Betreuung in Pflegefamilien	0		0	61.000,00	Deutscher Kinderschutzbund Euskirchen

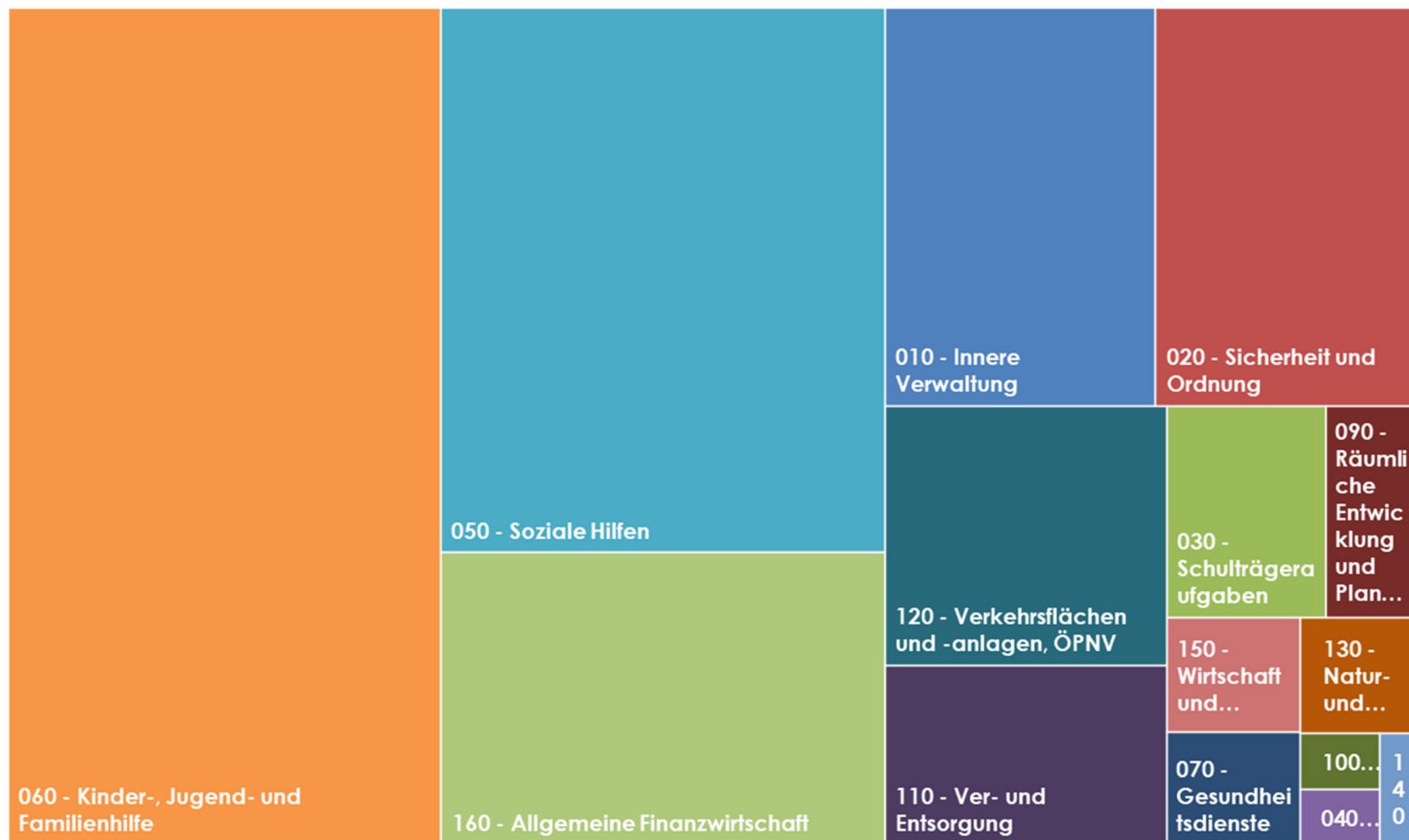
Kostenträger	Abwicklung über Sachkonto	Bezeichnung des Zuschusses	Ansatz 2024		Ansatz 2023	Anordnungsbetrag 2022		Empfänger der Zuschüsse im Haushaltsjahr 2022
Gesundheit								
070 414 01 00	5318024	AIDS-Prävention	23.400	28.400	22.368,27			Caritasverband Euskirchen
070 414 03 00	5318025	Suchtkrankenhilfe	240.800	235.600	230.390,91			Caritasverband Euskirchen
070 414 03 00	5318026	Schwangerschaftskonfliktberatung und Familienplanung	55.800	54.500	4.065,43			Caritasverband Euskirchen
					6.156,03			Caritasverband Schleiden
					23.519,29			Frauen helfen Frauen e.V. Euskirchen
					19.599,41			Frauen beraten / donum vitae
					53.340,16			
070 414 03 01	5318000	Bekämpfung erworbener Immunschwäche -AIDS-	25.600	25.600	25.600,00			Caritasverband Euskirchen
070 414 03 02	5318000	Bekämpfung der Suchtgefahren	81.900	81.900	81.900,00			Caritasverband Euskirchen
070 414 03 00	5318027	Sozialpsychiatrisches Zentrum	68.600	67.100	65.632,41			Caritasverband Euskirchen
070 414 03 00	5318065	Stärkung Selbsthilfegruppen	46.000	43.900	43.850,00			Paritätischer Wohlfahrtsverband
070 414 03 03	5317000	Gerontopsychiatrisches Zentrum	43.600	42.600	41.697,56			Marienborn GmbH Zülpich
070 414 03 00	5318028	Methadon-Substitution	66.600	65.200	63.741,08			Caritasverband Euskirchen
070 414 03 00	5318041	Familienplanungsfonds	20.000	15.000	7.500,00			Frauen helfen Frauen e.V. Euskirchen
					7.500,00			Frauen beraten / donum vitae
					15.000,00			

Produktbereichsübersicht

Produktbereiche		Aufwendungen 2024	Anteil
010 - Innere Verwaltung		47.917.100	9,1%
020 - Sicherheit und Ordnung		46.044.600	8,8%
030 - Schulträgeraufgaben		14.937.600	2,8%
040 - Kultur und Wissenschaft		1.967.100	0,4%
050 - Soziale Hilfen		107.922.200	20,6%
060 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		161.323.500	30,7%
070 - Gesundheitsdienste		6.692.600	1,3%
080 - Sportförderung		0	0,0%
090 - Räumliche Entwicklung und Planung		8.493.900	1,6%
100 - Bauen und Wohnen		2.001.600	0,4%
110 - Ver- und Entsorgung		22.549.600	4,3%
120 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		32.551.600	6,2%
130 - Natur- und Landschaftspflege		5.917.800	1,1%
140 - Umweltschutz		1.758.100	0,3%
150 - Wirtschaft und Tourismus		6.854.100	1,3%
160 - Allgemeine Finanzwirtschaft		57.888.200	11,0%

einschl. Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen (ILB)

HAUSHALT 2024: AUFWENDUNGEN NACH PRODUKTBEREICHEN



Produktbereiche		Ergebnis des Produktbereichs in Euro je Einwohner
010 - Innere Verwaltung		107,69
020 - Sicherheit und Ordnung		32,39
030 - Schulträgeraufgaben		63,35
040 - Kultur und Wissenschaft		3,15
050 - Soziale Hilfen		215,51
060 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		442,34
070 - Gesundheitsdienste		24,61
080 - Sportförderung		0,00
090 - Räumliche Entwicklung und Planung		30,58
100 - Bauen und Wohnen		5,49
110 - Ver- und Entsorgung		2,26
120 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		115,08
130 - Natur- und Landschaftspflege		22,67
140 - Umweltschutz		6,43
150 - Wirtschaft und Tourismus		21,29
160 - Allgemeine Finanzwirtschaft		-995,98

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.063.162,63	3.912.400	3.553.200	1.513.600	1.503.600	1.877.400
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.326,68	93.300	93.500	89.500	93.500	93.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	420.846,32	1.240.700	761.700	918.000	875.600	875.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.761.248,10	798.200	840.500	724.200	722.300	722.300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	767.787,58	545.400	619.000	619.000	619.000	619.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	103.420,75	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	5.197.792,06	6.690.000	5.967.900	3.964.300	3.914.000	4.287.800
11	- Personalaufwendungen	15.587.780,96	18.925.600	16.315.200	17.992.300	18.513.500	18.977.000
12	- Versorgungsaufwendungen	5.574.941,14	6.850.000	6.696.300	7.435.000	7.635.000	7.885.000
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	7.494.851,15	11.479.000	10.675.100	9.288.300	9.017.200	9.256.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.309.622,61	2.900.600	3.446.300	3.592.300	3.861.700	4.615.700
15	- Transferaufwendungen	876.543,51	1.172.700	1.141.200	1.247.200	1.344.800	1.473.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.249.352,47	5.105.700	5.127.400	4.243.300	4.304.500	4.381.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	36.093.091,84	46.433.600	43.401.500	43.798.400	44.676.700	46.588.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-30.895.299,78	-39.743.600	-37.433.600	-39.834.100	-40.762.700	-42.301.100
19	+ Finanzerträge	105.355,07	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	26.318,27					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	79.036,80	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-30.816.262,98	-39.659.600	-37.349.600	-39.750.100	-40.678.700	-42.217.100
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-30.816.262,98	-39.659.600	-37.349.600	-39.750.100	-40.678.700	-42.217.100
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	18.508.130,42	21.053.700	20.743.200	20.284.300	21.347.500	22.474.200
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	3.656.688,69	4.381.600	4.515.600	4.581.100	4.835.200	5.088.200
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-15.964.821,25	-22.987.500	-21.122.000	-24.046.900	-24.166.400	-24.831.100

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.059.284,31	2.027.300	2.210.400	90.000	70.200	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.211,65	93.300	93.500	89.500	93.500	93.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	493.079,23	1.240.700	761.700	918.000	875.600	875.600
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.188.568,28	798.200	840.500	724.200	722.300	722.300
07	+ Sonstige Einzahlungen	300.272,36	243.700	295.700	295.700	295.700	295.700
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	105.355,07	84.000	84.000	84.000	84.000	84.000
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.226.770,90	4.487.200	4.285.800	2.201.400	2.141.300	2.071.100
10	- Personalauszahlungen	10.611.322,44	14.760.200	12.125.800	13.542.300	13.843.500	14.087.000
11	- Versorgungsauszahlungen	6.604.737,72	7.200.000	6.411.000	6.571.000	6.751.000	6.931.000
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	5.735.256,89	11.479.000	10.675.100	9.288.300	9.017.200	9.256.200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	104.534,46					
14	- Transferauszahlungen	928.527,98	1.172.700	1.141.200	1.247.200	1.344.800	1.473.100
15	- Sonstige Auszahlungen	3.664.138,48	4.789.200	4.758.000	3.873.900	3.935.100	4.012.500
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.648.517,97	39.401.100	35.111.100	34.522.700	34.891.600	35.759.800
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-22.421.747,07	-34.913.900	-30.825.300	-32.321.300	-32.750.300	-33.688.700
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	148.452,99	268.600	406.000			
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	1,00		7.000			
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	148.453,99	268.600	413.000			
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	7.824.033,70	2.520.000	3.725.000	20.000	20.000	20.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	928.753,22	2.158.000	1.542.000	985.900	1.039.800	1.136.600
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.752.786,92	4.678.000	5.267.000	1.005.900	1.059.800	1.156.600
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-8.604.332,93	-4.409.400	-4.854.000	-1.005.900	-1.059.800	-1.156.600

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	587.231,84	230.100	292.000	295.100	296.300	294.300
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.069.551,33	29.076.200	33.536.100	34.299.500	34.491.200	33.844.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.957,40	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	360.304,15	52.300	262.800	274.800	304.800	254.800
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.896.219,32	5.417.000	5.555.200	5.553.200	5.553.200	5.553.200
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	10.178,90	8.800	5.700	11.000	5.700	3.000
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	32.925.442,94	34.788.600	39.656.000	40.437.800	40.655.400	39.953.800
11	- Personalaufwendungen	12.907.546,00	14.096.400	15.809.100	16.727.900	17.062.200	17.403.300
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	13.326.145,95	14.319.000	16.092.600	15.971.300	15.789.400	15.789.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.071.954,40	1.284.400	1.653.700	2.003.900	2.156.400	2.028.700
15	- Transferaufwendungen	190.392,92	5.500	192.800	329.500	237.500	177.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.441.617,16	3.409.500	5.108.200	4.953.700	4.857.900	4.472.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	31.937.656,43	33.114.800	38.856.400	39.986.300	40.103.400	39.871.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	987.786,51	1.673.800	799.600	451.500	552.000	82.700
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	987.786,51	1.673.800	799.600	451.500	552.000	82.700
23	+ Außerordentliche Erträge	82.640,36	103.100	35.500			
24	- Außerordentliche Aufwendungen	1.455,37		35.500			
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)	-81.184,99	-103.100				
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	1.068.971,50	1.776.900	799.600	451.500	552.000	82.700
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	6.275.198,57	7.310.500	7.152.700	7.282.900	7.591.200	7.946.800
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-5.206.227,07	-5.533.600	-6.353.100	-6.831.400	-7.039.200	-7.864.100

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	487.856,00	152.000	152.000	152.000	152.000	152.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.759.802,48	28.580.700	33.536.100	34.299.500	34.491.200	33.844.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.957,40	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	357.677,82	52.300	262.800	274.800	304.800	254.800
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.666.800,28	4.651.600	4.671.400	4.633.900	4.633.900	4.633.900
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.274.093,98	33.440.800	38.626.500	39.364.400	39.586.100	38.889.200
10	- Personalauszahlungen	12.778.800,96	14.096.400	15.809.100	16.727.900	17.062.200	17.403.300
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	13.787.020,09	14.319.000	16.092.600	15.971.300	15.789.400	15.789.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	333.390,72		35.500			
14	- Transferauszahlungen	183.357,26	5.500	192.800	329.500	237.500	177.500
15	- Sonstige Auszahlungen	2.550.722,90	2.600.700	3.738.600	3.584.100	3.488.300	3.438.700
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.633.291,93	31.021.600	35.868.600	36.612.800	36.577.400	36.808.900
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-2.359.197,95	2.419.200	2.757.900	2.751.600	3.008.700	2.080.300
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.625,25	40.300	50.500	14.000	14.000	14.000
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	68.309,46	43.500	55.300	42.600	48.200	16.300
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	101.934,71	83.800	105.800	56.600	62.200	30.300
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	167.353,51	60.000	60.000			
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	3.696.985,68	4.003.600	4.536.700	3.185.500	635.500	1.075.500
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.864.339,19	4.063.600	4.596.700	3.185.500	635.500	1.075.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-3.762.404,48	-3.979.800	-4.490.900	-3.128.900	-573.300	-1.045.200

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.278.902,28	917.900	1.340.500	1.414.100	1.562.000	1.678.200
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.400,00	3.600	3.300	3.300	3.300	3.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	82.863,41	65.200	64.700	64.700	64.700	64.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.398,66	19.200	19.200	19.200	19.200	19.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	33.958,52	6.800	7.500	7.500	7.500	7.500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.420.522,87	1.012.700	1.435.200	1.508.800	1.656.700	1.772.900
11	- Personalaufwendungen	1.894.410,61	2.093.600	2.321.100	2.451.600	2.500.900	2.474.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	3.416.132,13	4.581.500	4.077.700	4.131.000	4.135.800	4.141.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	441.431,44	406.300	530.800	851.600	912.700	947.800
15	- Transferaufwendungen	411.996,08	356.300	372.100	304.500	297.000	292.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.636.304,59	1.497.500	1.811.600	1.604.400	1.787.600	1.773.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.800.274,85	8.935.200	9.113.300	9.343.100	9.634.000	9.629.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-6.379.751,98	-7.922.500	-7.678.100	-7.834.300	-7.977.300	-7.856.800
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-6.379.751,98	-7.922.500	-7.678.100	-7.834.300	-7.977.300	-7.856.800
23	+ Außerordentliche Erträge	50,00	1.508.900	1.072.200	2.083.200		
24	- Außerordentliche Aufwendungen	50,00	1.222.200	1.072.200	2.083.200		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)		-286.700				
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-6.379.751,98	-7.635.800	-7.678.100	-7.834.300	-7.977.300	-7.856.800
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	7.739,00	5.000	5.200	5.200	5.200	5.200
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	4.375.506,50	4.516.300	4.752.100	4.250.400	4.442.800	4.607.800
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-10.747.519,48	-12.147.100	-12.425.000	-12.079.500	-12.414.900	-12.459.400

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	581.859,02	492.400	608.900	489.100	485.100	447.900
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.112,00	3.600	3.300	3.300	3.300	3.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	79.690,46	65.200	64.700	64.700	64.700	64.700
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	36.863,76	19.200	19.200	19.200	19.200	19.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	27.476,11	1.224.800	1.074.900	2.085.900	2.700	2.700
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	728.001,35	1.805.200	1.771.000	2.662.200	575.000	537.800
10	- Personalauszahlungen	1.849.475,64	2.064.200	2.307.400	2.451.600	2.500.900	2.474.400
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	3.433.127,34	4.581.500	4.077.700	4.131.000	4.135.800	4.141.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	396.593,48	1.240.100	1.072.200	2.083.200		
14	- Transferauszahlungen	398.176,67	356.300	372.100	304.500	297.000	292.100
15	- Sonstige Auszahlungen	1.646.718,91	1.491.100	1.804.800	1.597.600	1.780.800	1.766.800
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.724.092,04	9.733.200	9.634.200	10.567.900	8.714.500	8.675.100
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-6.996.090,69	-7.928.000	-7.863.200	-7.905.700	-8.139.500	-8.137.300
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	72.028,82	13.719.200	19.640.100	19.049.100	20.200.000	500.000
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	27.893,90					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	99.922,72	13.719.200	19.640.100	19.049.100	20.200.000	500.000
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	4.403.303,57	16.895.000	21.385.000	19.500.000	23.000.000	500.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	451.732,79	1.409.800	2.030.400	2.489.800	946.900	571.500
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.855.036,36	18.304.800	23.415.400	21.989.800	23.946.900	1.071.500
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-4.755.113,64	-4.585.600	-3.775.300	-2.940.700	-3.746.900	-571.500

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	887.916,44	850.300	843.200	849.300	849.300	849.300
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	401.125,36	521.100	505.100	515.100	515.100	515.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5,50	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.913,55	600	600	600	600	600
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.301.960,85	1.372.100	1.349.000	1.365.100	1.365.100	1.365.100
11	- Personalaufwendungen	831.406,12	906.900	844.100	891.500	909.200	927.300
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	500.575,78	561.800	605.300	645.800	655.800	655.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.941,45	10.500	11.500	10.600	10.200	9.000
15	- Transferaufwendungen	14.987,44	15.000	21.000	26.000	33.000	37.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	106.641,31	137.300	151.900	153.700	154.400	154.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.467.552,10	1.631.500	1.633.800	1.727.600	1.762.600	1.783.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-165.591,25	-259.400	-284.800	-362.500	-397.500	-418.400
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-165.591,25	-259.400	-284.800	-362.500	-397.500	-418.400
23	+ Außerordentliche Erträge	51.765,00					
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)	-51.765,00					
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-113.826,25	-259.400	-284.800	-362.500	-397.500	-418.400
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	251.915,83	407.200	333.300	343.400	359.100	377.700
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-365.742,08	-666.600	-618.100	-705.900	-756.600	-796.100

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	839.768,97	850.300	843.200	849.300	849.300	849.300
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	395.936,03	521.100	505.100	515.100	515.100	515.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5,50	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen	9.257,39					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.244.967,89	1.371.500	1.348.400	1.364.500	1.364.500	1.364.500
10	- Personalauszahlungen	808.654,26	871.100	844.100	891.500	909.200	927.300
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	487.361,31	561.800	605.300	645.800	655.800	655.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	105.090,81	136.400	151.000	152.800	153.500	153.500
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.401.106,38	1.569.300	1.600.400	1.690.100	1.718.500	1.736.600
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-156.138,49	-197.800	-252.000	-325.600	-354.000	-372.100
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	9.212,43	15.000	8.000	8.000	8.000	8.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.212,43	15.000	8.000	8.000	8.000	8.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-9.212,43	-15.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.542.952,75	4.035.300	3.720.000	2.291.300	2.291.300	2.291.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.233.751,41	2.176.600	2.379.500	2.192.500	2.082.500	2.082.500
03	+ Sonstige Transfererträge	4.212.744,63	2.818.200	2.797.200	2.797.200	2.797.200	2.797.200
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.267,50	60.100	60.000	60.000	60.000	60.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.576.296,32	49.886.800	53.587.700	54.177.900	54.317.700	54.461.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.456.853,00	3.481.300	3.104.400	3.104.400	3.104.400	3.104.400
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	62.066.865,61	62.458.300	65.648.800	64.623.300	64.653.100	64.797.000
11	- Personalaufwendungen	10.013.604,04	11.144.000	12.225.900	12.949.300	13.208.100	13.472.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	2.929.906,00	3.036.000	3.169.600	3.118.600	3.118.600	3.118.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	658,39	500	1.100	1.100	1.100	700
15	- Transferaufwendungen	44.433.218,36	49.218.900	54.360.300	54.181.400	54.087.600	54.086.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	33.066.629,58	32.561.900	34.770.000	34.770.000	34.770.000	34.770.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	90.444.016,37	95.961.300	104.526.900	105.020.400	105.185.400	105.448.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-28.377.150,76	-33.503.000	-38.878.100	-40.397.100	-40.532.300	-40.651.500
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-28.377.150,76	-33.503.000	-38.878.100	-40.397.100	-40.532.300	-40.651.500
23	+ Außerordentliche Erträge	216.902,53	446.600	5.000	5.000		
24	- Außerordentliche Aufwendungen	324.443,33		5.000	5.000		
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)	107.540,80	-446.600				
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-28.484.691,56	-33.056.400	-38.878.100	-40.397.100	-40.532.300	-40.651.500
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	2.523.900,41	3.363.600	3.390.300	3.475.200	3.625.400	3.798.100
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-31.008.591,97	-36.420.000	-42.268.400	-43.872.300	-44.157.700	-44.449.600

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.542.952,75	4.035.300	3.720.000	2.291.300	2.291.300	2.291.300
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.858.739,43	2.176.500	2.379.400	2.192.400	2.082.400	2.082.400
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.707.126,05	2.218.200	2.189.200	2.189.200	2.189.200	2.189.200
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.685,50	60.100	60.000	60.000	60.000	60.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	44.076.656,49	49.886.800	53.587.700	54.177.900	54.317.700	54.461.600
07	+ Sonstige Einzahlungen	38.984,26	21.000	30.500	30.500	25.500	25.500
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	55.272.144,48	58.397.900	61.966.800	60.941.300	60.966.100	61.110.000
10	- Personalauszahlungen	10.163.808,92	11.117.600	12.225.900	12.949.300	13.208.100	13.472.400
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	2.807.047,94	3.036.000	3.169.600	3.118.600	3.118.600	3.118.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen			5.000	5.000		
14	- Transferauszahlungen	45.112.948,08	49.218.900	51.507.300	51.324.000	51.225.800	51.220.600
15	- Sonstige Auszahlungen	26.572.353,44	28.407.200	30.965.900	30.965.900	30.965.900	30.965.900
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	84.656.158,38	91.779.700	97.873.700	98.362.800	98.518.400	98.777.500
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-29.384.013,90	-33.381.800	-35.906.900	-37.421.500	-37.552.300	-37.667.500
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	5.358,70					
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.358,70					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-5.358,70					

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.665.771,08	50.981.100	55.606.500	60.054.700	61.025.500	62.098.700
03	+ Sonstige Transfererträge	4.705.076,14	5.810.000	8.010.000	8.010.000	8.010.000	8.010.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.918.347,21	2.502.000	2.902.000	2.947.000	2.992.000	3.037.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.943.857,91	5.396.000	6.004.000	6.008.500	6.013.500	6.018.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	316.149,70	532.400	426.000	426.000	426.000	426.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	63.549.202,04	65.221.500	72.948.500	77.446.200	78.467.000	79.590.200
11	- Personalaufwendungen	6.708.195,78	7.858.000	9.204.000	9.647.100	9.840.100	10.036.800
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	1.454.833,76	2.241.100	2.410.600	2.398.700	2.398.700	2.398.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.655,70	7.500	8.600	8.600	8.500	8.100
15	- Transferaufwendungen	120.855.061,92	132.234.200	144.211.100	153.253.500	155.902.100	158.720.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	557.353,96	803.300	718.600	723.800	723.800	723.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	129.583.101,12	143.144.100	156.552.900	166.031.700	168.873.200	171.887.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-66.033.899,08	-77.922.600	-83.604.400	-88.585.500	-90.406.200	-92.297.200
19	+ Finanzerträge		100	100	100	100	100
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.612,76	100	100	100	100	100
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	-1.612,76					
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-66.035.511,84	-77.922.600	-83.604.400	-88.585.500	-90.406.200	-92.297.200
23	+ Außerordentliche Erträge	191.384,40	1.877.000	1.620.000			
24	- Außerordentliche Aufwendungen	191.384,40	1.877.000	1.620.000			
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-66.035.511,84	-77.922.600	-83.604.400	-88.585.500	-90.406.200	-92.297.200
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	1.972.577,38	2.969.700	3.150.500	3.169.300	3.300.600	3.454.300
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-68.008.089,22	-80.892.300	-86.754.900	-91.754.800	-93.706.800	-95.751.500

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.398.432,53	48.522.700	53.040.700	57.519.700	58.574.700	59.649.700
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	4.609.486,48	5.810.000	8.010.000	8.010.000	8.010.000	8.010.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.911.892,23	2.502.000	2.902.000	2.947.000	2.992.000	3.037.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.419.695,75	5.396.000	6.004.000	6.008.500	6.013.500	6.018.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	311.126,68	1.877.000	1.620.000			
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		100	100	100	100	100
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	62.650.633,67	64.107.800	71.576.800	74.485.300	75.590.300	76.715.300
10	- Personalauszahlungen	6.629.037,09	7.821.700	9.134.400	9.647.100	9.840.100	10.036.800
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	2.396.450,57	2.241.100	2.410.600	2.398.700	2.398.700	2.398.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.647.411,47	1.877.100	1.620.100	100	100	100
14	- Transferauszahlungen	118.943.534,59	129.284.200	140.743.200	149.846.200	152.670.200	155.549.200
15	- Sonstige Auszahlungen	220.073,42	239.200	239.200	244.400	244.400	244.400
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	131.836.507,14	141.463.300	154.147.500	162.136.500	165.153.500	168.229.200
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-69.185.873,47	-77.355.500	-82.570.700	-87.651.200	-89.563.200	-91.513.900
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.171.787,24	11.133.000	15.670.000	15.670.000	15.670.000	15.670.000
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.171.787,24	11.133.000	15.670.000	15.670.000	15.670.000	15.670.000
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	4.577,01	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	3.498.526,56	12.250.000	17.363.000	17.363.000	17.363.000	17.363.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.503.103,57	12.266.000	17.379.000	17.379.000	17.379.000	17.379.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-331.316,33	-1.133.000	-1.709.000	-1.709.000	-1.709.000	-1.709.000

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 070 Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.265.900,39	1.319.300	1.286.000	1.236.000	166.800	125.100
03	+ Sonstige Transfererträge	6.311,25		10.000	10.000	10.000	10.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	627.207,89	518.000	520.000	520.000	520.000	520.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000,00					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.873.387,22	116.100	44.000	44.000	44.000	44.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.198,04	4.200	6.100	6.100	6.100	6.100
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	3.786.004,79	1.957.600	1.866.100	1.816.100	746.900	705.200
11	- Personalaufwendungen	4.483.086,68	3.795.100	3.972.400	4.016.700	4.097.000	4.178.600
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	2.037.985,85	538.000	232.400	214.200	217.200	216.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.879,60	5.900	25.000	25.000	25.200	24.800
15	- Transferaufwendungen	675.159,34	685.800	779.000	791.000	803.300	725.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	84.507,78	100.900	97.500	97.300	97.300	97.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.290.619,25	5.125.700	5.106.300	5.144.200	5.240.000	5.243.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-3.504.614,46	-3.168.100	-3.240.200	-3.328.100	-4.493.100	-4.537.800
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-3.504.614,46	-3.168.100	-3.240.200	-3.328.100	-4.493.100	-4.537.800
23	+ Außerordentliche Erträge	1.423.655,82	235.900				
24	- Außerordentliche Aufwendungen	205.127,22					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)	-1.218.528,60	-235.900				
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-2.286.085,86	-2.932.200	-3.240.200	-3.328.100	-4.493.100	-4.537.800
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	1.246.355,41	1.720.400	1.586.300	1.580.300	1.646.600	1.723.900
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-3.532.441,27	-4.652.600	-4.826.500	-4.908.400	-6.139.700	-6.261.700

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 070 Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.394.541,52	1.319.200	1.268.400	1.218.400	149.200	107.500
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	6.311,25		10.000	10.000	10.000	10.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	568.089,84	518.000	520.000	520.000	520.000	520.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.000,00					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.034.167,52	116.100	44.000	44.000	44.000	44.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	82.960,19					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.088.070,32	1.953.300	1.842.400	1.792.400	723.200	681.500
10	- Personalauszahlungen	4.524.187,02	3.759.800	3.972.400	4.016.700	4.097.000	4.178.600
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	2.597.289,78	538.000	232.400	214.200	217.200	216.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.928,00					
14	- Transferauszahlungen	650.309,15	685.800	779.000	791.000	803.300	725.600
15	- Sonstige Auszahlungen	72.460,26	96.600	91.200	91.000	91.000	91.000
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.846.174,21	5.080.200	5.075.000	5.112.900	5.208.500	5.211.900
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-2.758.103,89	-3.126.900	-3.232.600	-3.320.500	-4.485.300	-4.530.400
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		60.000	98.400			
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		60.000	98.400			
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	10.690,01	166.000	104.400	6.000	6.000	6.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.690,01	166.000	104.400	6.000	6.000	6.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-10.690,01	-106.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 080 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen						
17	= Ordentliche Aufwendungen						
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)						
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)						
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)						
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)						

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 080 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
10	- Personalauszahlungen						
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen						
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit						
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)						
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)						

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 090 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	273.940,73	636.600	1.588.300	1.241.800	1.033.400	557.300
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	497.675,84	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	31.763,95					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.447,31	7.900	7.000	7.000	7.000	7.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	805.827,83	1.244.500	2.195.300	1.848.800	1.640.400	1.164.300
11	- Personalaufwendungen	3.261.197,25	3.569.200	4.145.300	4.205.100	4.207.700	4.291.800
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	256.857,30	1.250.000	1.466.000	1.465.200	1.324.000	766.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	45.249,90	39.300	42.700	46.600	27.500	23.200
15	- Transferaufwendungen			70.000	70.000	70.000	70.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	148.521,91	217.600	259.300	229.900	220.300	244.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.711.826,36	5.076.100	5.983.300	6.016.800	5.849.500	5.395.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-2.905.998,53	-3.831.600	-3.788.000	-4.168.000	-4.209.100	-4.230.800
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-2.905.998,53	-3.831.600	-3.788.000	-4.168.000	-4.209.100	-4.230.800
23	+ Außerordentliche Erträge	53.417,53	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
24	- Außerordentliche Aufwendungen	196.299,06	430.000	300.000	300.000	300.000	300.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)	142.881,53	130.000				
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-3.048.880,06	-3.961.600	-3.788.000	-4.168.000	-4.209.100	-4.230.800
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	1.531.384,15	2.286.200	2.210.600	2.270.800	2.362.200	2.501.800
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-4.580.264,21	-6.247.800	-5.998.600	-6.438.800	-6.571.300	-6.732.600

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 090 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	259.515,59	620.400	1.566.400	1.219.700	1.020.800	546.300
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	484.803,46	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	33.544,50					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen	48.526,40	305.000	305.000	305.000	305.000	305.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	826.389,95	1.525.400	2.471.400	2.124.700	1.925.800	1.451.300
10	- Personalauszahlungen	3.267.495,15	3.569.200	4.145.300	4.205.100	4.207.700	4.291.800
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	250.102,85	1.250.000	1.466.000	1.465.200	1.324.000	766.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	146.406,49	430.000	300.000	300.000	300.000	300.000
14	- Transferauszahlungen			70.000	70.000	70.000	70.000
15	- Sonstige Auszahlungen	160.411,95	213.300	256.700	227.300	217.700	241.500
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.824.416,44	5.462.500	6.238.000	6.267.600	6.119.400	5.669.300
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-2.998.026,49	-3.937.100	-3.766.600	-4.142.900	-4.193.600	-4.218.000
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			16.000			
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			16.000			
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			15.000			
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	20.211,78	12.000	53.900	20.000	20.000	20.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.211,78	12.000	68.900	20.000	20.000	20.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-20.211,78	-12.000	-52.900	-20.000	-20.000	-20.000

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 100 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.114.119,00	860.000	870.000	870.000	870.000	870.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.868,49	3.000	2.800	2.500	2.300	2.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	28.921,91	50.800	51.100	51.100	51.100	51.100
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.148.909,40	913.800	923.900	923.600	923.400	923.100
11	- Personalaufwendungen	1.178.822,85	1.169.900	1.288.400	1.319.500	1.345.900	1.372.800
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	22.201,34	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	47.528,01	62.900	63.300	63.300	63.300	63.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.248.552,20	1.282.800	1.391.700	1.422.800	1.449.200	1.476.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-99.642,80	-369.000	-467.800	-499.200	-525.800	-553.000
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-99.642,80	-369.000	-467.800	-499.200	-525.800	-553.000
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-99.642,80	-369.000	-467.800	-499.200	-525.800	-553.000
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	459.192,68	630.100	609.900	620.300	647.500	679.200
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-558.835,48	-999.100	-1.077.700	-1.119.500	-1.173.300	-1.232.200

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 100 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.051.696,39	860.000	870.000	870.000	870.000	870.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.868,49	3.000	2.800	2.500	2.300	2.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.856,44	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.061.421,32	893.000	902.800	902.500	902.300	902.000
10	- Personalauszahlungen	1.133.591,12	1.159.900	1.288.400	1.319.500	1.345.900	1.372.800
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	22.201,34	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	30.166,02	40.900	40.900	40.900	40.900	40.900
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.185.958,48	1.250.800	1.369.300	1.400.400	1.426.800	1.453.700
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-124.537,16	-357.800	-466.500	-497.900	-524.500	-551.700
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)						

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.033,34	4.558.700	4.461.800	4.461.800	4.321.800	4.188.800
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.396.892,24	11.441.400	12.546.000	12.274.300	12.495.700	12.498.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	577.495,23	205.500	198.900	198.900	198.900	118.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.533,56					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.847.337,92	4.624.700	4.899.100	5.119.800	4.456.800	4.590.600
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	13.895.292,29	20.830.300	22.105.800	22.054.800	21.473.200	21.396.800
11	- Personalaufwendungen	3.229.145,79	3.709.200	3.856.100	4.124.700	4.207.400	4.291.700
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	8.031.123,45	9.585.300	10.883.400	10.118.200	8.896.200	8.896.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	684.728,19	640.100	716.900	1.169.500	1.835.600	1.769.000
15	- Transferaufwendungen		4.285.700	4.188.800	4.188.800	4.188.800	4.188.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	918.274,85	851.000	856.900	856.100	856.100	722.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	12.863.272,28	19.071.300	20.502.100	20.457.300	19.984.100	19.868.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	1.032.020,01	1.759.000	1.603.700	1.597.500	1.489.100	1.528.800
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	1.032.020,01	1.759.000	1.603.700	1.597.500	1.489.100	1.528.800
23	+ Außerordentliche Erträge	219.104,59					
24	- Außerordentliche Aufwendungen	224.679,97					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)	5.575,38					
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	1.026.444,63	1.759.000	1.603.700	1.597.500	1.489.100	1.528.800
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	1.633.278,87	2.164.700	2.047.500	2.086.600	2.137.100	2.133.700
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-606.834,24	-405.700	-443.800	-489.100	-648.000	-604.900

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.033,34	273.000	273.000	273.000	133.000	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.343.723,57	10.291.400	10.066.000	10.239.400	10.239.400	10.239.400
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	366.381,84	205.500	198.900	198.900	198.900	118.900
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.204,46					
07	+ Sonstige Einzahlungen	9.210.460,39	1.311.400	1.301.700	1.280.500	1.257.900	1.239.100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.993.803,60	12.081.300	11.839.600	11.991.800	11.829.200	11.597.400
10	- Personalauszahlungen	3.274.092,61	3.698.400	3.856.100	4.124.700	4.207.400	4.291.700
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	8.481.729,18	9.585.300	10.883.400	10.118.200	8.896.200	8.896.200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.375.310,28					
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	848.779,92	806.600	806.100	805.300	805.300	671.500
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.979.911,99	14.090.300	15.545.600	15.048.200	13.908.900	13.859.400
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	5.013.891,61	-2.009.000	-3.706.000	-3.056.400	-2.079.700	-2.262.000
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.615.510,24	1.370.500	990.000	32.340.000	32.340.000	32.340.000
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	12.000,00	32.800	34.700			
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.627.510,24	1.403.300	1.024.700	32.340.000	32.340.000	32.340.000
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	538.350,10					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	24.324,91	2.827.000	9.040.000			
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	1.049.116,33	697.000	1.098.000	50.000	50.000	50.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	1.796.243,54		1.000.000	33.000.000	33.000.000	33.000.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.408.034,88	3.524.000	11.138.000	33.050.000	33.050.000	33.050.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-1.780.524,64	-2.120.700	-10.113.300	-710.000	-710.000	-710.000

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.713.598,11	5.529.700	6.022.700	5.020.900	4.745.100	4.455.200
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.663,97	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.093,15	16.000	7.000	7.000	7.000	7.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.112.897,59	1.107.000	1.140.000	1.226.100	1.280.600	1.273.400
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.184,28	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	265.170,90	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	9.171.608,00	6.756.900	7.273.900	6.358.200	6.136.900	5.839.800
11	- Personalaufwendungen	3.011.943,42	3.341.300	3.717.800	3.981.600	4.061.300	4.142.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	2.092.260,55	2.705.000	2.837.000	2.837.000	2.837.000	2.837.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.507.755,99	4.730.800	5.126.100	5.768.600	6.576.500	6.868.100
15	- Transferaufwendungen	18.147.365,18	17.367.600	18.474.600	18.837.300	19.475.100	20.475.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.202.644,73	871.900	820.900	820.900	820.900	820.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	28.961.969,87	29.016.600	30.976.400	32.245.400	33.770.800	35.143.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-19.790.361,87	-22.259.700	-23.702.500	-25.887.200	-27.633.900	-29.303.800
19	+ Finanzerträge	1.340.959,64	1.339.700	1.951.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	216,00					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	1.340.743,64	1.339.700	1.951.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-18.449.618,23	-20.920.000	-21.751.500	-24.087.200	-25.833.900	-27.503.800
23	+ Außerordentliche Erträge		625.000				
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)		-625.000				
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-18.449.618,23	-20.295.000	-21.751.500	-24.087.200	-25.833.900	-27.503.800
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	558.578,69	607.300	755.500	737.500	737.500	737.500
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	1.230.577,33	1.637.000	1.575.200	1.606.700	1.648.600	1.698.600
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-19.121.616,87	-21.324.700	-22.571.200	-24.956.400	-26.745.000	-28.464.900

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.639.444,95	2.353.500	2.210.000	2.073.100	1.867.300	1.867.200
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.663,97	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	21.378,84	16.000	7.000	7.000	7.000	7.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.052.948,24	1.107.000	1.140.000	1.226.100	1.280.600	1.273.400
07	+ Sonstige Einzahlungen	468.229,61	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.340.959,64	1.339.700	1.951.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.537.625,25	4.870.400	5.362.200	5.160.400	5.009.100	5.001.800
10	- Personalauszahlungen	3.064.590,72	3.341.300	3.717.800	3.981.600	4.061.300	4.142.500
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	2.042.076,28	2.705.000	2.837.000	2.837.000	2.837.000	2.837.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	164.825,53					
14	- Transferauszahlungen	17.300.524,41	17.263.100	18.102.600	18.465.300	19.103.100	20.103.100
15	- Sonstige Auszahlungen	871.075,91	871.900	820.900	820.900	820.900	820.900
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.443.092,85	24.181.300	25.478.300	26.104.800	26.822.300	27.903.500
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-14.905.467,60	-19.310.900	-20.116.100	-20.944.400	-21.813.200	-22.901.700
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.822.200,00	14.909.000	13.158.000	10.793.800	11.860.000	7.502.500
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.600,00	1.000	5.800	1.000	1.000	1.000
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	15.362,50					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	481.600,00	1.720.000	1.020.000	1.315.000	1.350.000	430.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.323.762,50	16.630.000	14.183.800	12.109.800	13.211.000	7.933.500
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	27.834,57	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	9.584.328,81	17.185.000	16.670.000	14.755.000	16.985.000	11.285.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	61.553,23	512.000	745.000	145.000	145.000	145.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	106.500,00	3.715.000	1.028.000			
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.780.216,61	21.432.000	18.463.000	14.920.000	17.150.000	11.450.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-3.456.454,11	-4.802.000	-4.279.200	-2.810.200	-3.939.000	-3.516.500

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	272.870,76	957.200	745.400	333.900	338.600	341.300
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	113.488,97	129.000	132.000	132.000	132.000	132.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	113.848,28	22.600	22.600	22.600	22.600	22.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.291,93	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	281.148,53	575.800	559.700	462.300	466.200	458.300
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	790.648,47	1.697.100	1.472.200	963.300	971.900	966.700
11	- Personalaufwendungen	2.020.360,52	2.302.600	2.503.400	2.610.500	2.662.800	2.715.900
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	530.020,48	1.645.700	1.422.400	792.600	779.700	778.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	27.741,11	35.300	27.100	27.600	29.100	30.600
15	- Transferaufwendungen	878.886,67	1.028.700	983.300	966.600	967.600	957.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	120.701,35	135.100	135.400	134.400	134.400	134.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.577.710,13	5.147.400	5.071.600	4.531.700	4.573.600	4.617.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-2.787.061,66	-3.450.300	-3.599.400	-3.568.400	-3.601.700	-3.650.400
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-2.787.061,66	-3.450.300	-3.599.400	-3.568.400	-3.601.700	-3.650.400
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-2.787.061,66	-3.450.300	-3.599.400	-3.568.400	-3.601.700	-3.650.400
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	581.284,73	872.000	846.200	854.700	887.800	926.300
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-3.368.346,39	-4.322.300	-4.445.600	-4.423.100	-4.489.500	-4.576.700

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	152.556,18	928.500	723.700	311.900	315.600	316.300
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109.491,82	129.000	132.000	132.000	132.000	132.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	116.318,61	22.600	22.600	22.600	22.600	22.600
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.291,93	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	44.642,84	573.600	557.500	460.100	464.000	456.100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	432.301,38	1.666.200	1.448.300	939.100	946.700	939.500
10	- Personalauszahlungen	1.969.394,36	2.302.600	2.503.400	2.610.500	2.662.800	2.715.900
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	528.426,98	1.645.700	1.422.400	792.600	779.700	778.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	17.692,60					
14	- Transferauszahlungen	860.242,09	1.028.700	983.300	966.600	967.600	957.600
15	- Sonstige Auszahlungen	118.175,69	132.800	133.100	132.100	132.100	132.100
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.493.931,72	5.109.800	5.042.200	4.501.800	4.542.200	4.584.200
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-3.061.630,34	-3.443.600	-3.593.900	-3.562.700	-3.595.500	-3.644.700
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		215.000	349.300	175.000	175.000	175.000
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		215.000	349.300	175.000	175.000	175.000
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	113.601,88	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		250.000	427.500	200.000	200.000	200.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	2.818,99	41.500	82.700	10.000	10.000	10.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	116.420,87	541.500	760.200	460.000	460.000	460.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-116.420,87	-326.500	-410.900	-285.000	-285.000	-285.000

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 140 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.901,10	20.500	20.500	20.500	15.500	15.500
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.284,15	105.000	135.000	135.000	135.000	135.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	315.780,24	302.500	302.500	302.500	302.500	302.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	29.203,40	27.500	39.700	39.700	39.700	39.700
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	415.168,89	455.500	497.700	497.700	492.700	492.700
11	- Personalaufwendungen	752.617,95	944.100	968.900	1.025.700	1.046.200	1.067.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	2.451,86	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	525,90	500	500	500	500	500
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.596,36	392.300	416.500	401.500	301.500	301.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	832.192,07	1.342.400	1.390.900	1.432.700	1.353.200	1.374.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-417.023,18	-886.900	-893.200	-935.000	-860.500	-881.300
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-417.023,18	-886.900	-893.200	-935.000	-860.500	-881.300
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-417.023,18	-886.900	-893.200	-935.000	-860.500	-881.300
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	236.231,31	391.400	367.200	374.400	389.000	406.300
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-653.254,49	-1.278.300	-1.260.400	-1.309.400	-1.249.500	-1.287.600

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 140 **Umweltschutz**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.375,20	20.000	20.000	20.000	15.000	15.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.869,11	105.000	135.000	135.000	135.000	135.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	314.817,65	302.500	302.500	302.500	302.500	302.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.403,40	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	390.465,36	430.600	460.600	460.600	455.600	455.600
10	- Personalauszahlungen	677.123,22	927.900	968.900	1.025.700	1.046.200	1.067.000
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	2.451,86	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	6.545,00					
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	52.295,05	362.700	374.700	359.700	259.700	259.700
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	738.415,13	1.296.100	1.348.600	1.390.400	1.310.900	1.331.700
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-347.949,77	-865.500	-888.000	-929.800	-855.300	-876.100
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)						

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 150 **Wirtschaft und Tourismus**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.730.568,46	2.086.000	2.656.600	2.763.800	2.402.300	2.573.600
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			22.500	22.500	22.500	22.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.796,38					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	177.848,02					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.922.212,86	2.086.000	2.679.100	2.786.300	2.424.800	2.596.100
11	- Personalaufwendungen	1.004.621,00	1.112.600	1.323.100	1.407.700	1.436.200	1.319.700
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	383.320,36	1.055.200	1.024.400	975.400	604.500	447.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.689,65	2.800	17.900	17.900	17.900	17.900
15	- Transferaufwendungen	2.775.773,74	2.874.800	3.187.700	3.404.200	3.640.100	3.828.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.175,00	254.700	157.300	156.800	142.800	142.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.185.579,75	5.300.100	5.710.400	5.962.000	5.841.500	5.755.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-2.263.366,89	-3.214.100	-3.031.300	-3.175.700	-3.416.700	-3.159.800
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-2.263.366,89	-3.214.100	-3.031.300	-3.175.700	-3.416.700	-3.159.800
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-2.263.366,89	-3.214.100	-3.031.300	-3.175.700	-3.416.700	-3.159.800
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	867.412,04	996.800	1.143.700	1.135.900	1.152.100	1.171.700
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-3.130.778,93	-4.210.900	-4.175.000	-4.311.600	-4.568.800	-4.331.500

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 150 **Wirtschaft und Tourismus**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	116.886,31	493.700	816.100	770.900	227.500	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			22.500	22.500	22.500	22.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-18.094,32					
07	+ Sonstige Einzahlungen	170.330,82					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	269.122,81	493.700	838.600	793.400	250.000	22.500
10	- Personalauszahlungen	996.554,06	1.112.600	1.323.100	1.407.700	1.436.200	1.319.700
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	378.675,42	1.055.200	1.024.400	975.400	604.500	447.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	1.054.866,45	1.170.700	1.215.700	1.209.200	1.195.000	1.162.300
15	- Sonstige Auszahlungen	19.554,31	254.700	157.300	156.800	142.800	142.800
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.449.650,24	3.593.200	3.720.500	3.749.100	3.378.500	3.071.800
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-2.180.527,43	-3.099.500	-2.881.900	-2.955.700	-3.128.500	-3.049.300
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		64.000	903.300	910.300	890.800	
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		64.000	903.300	910.300	890.800	
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen		206.000	12.500	19.500		
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen		4.000				
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen			952.200	952.200	846.400	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		210.000	964.700	971.700	846.400	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-146.000	-61.400	-61.400	44.400	

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 160 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	213.058.447,92	233.221.600	239.234.800	275.914.900	285.447.000	293.165.800
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.639,56	8.800	21.100	20.900	20.600	20.300
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	213.080.087,48	233.230.400	239.255.900	275.935.800	285.467.600	293.186.100
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	51.114.867,96	55.491.700	56.526.600	62.000.000	65.000.000	67.000.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.174.774,52	1.151.800	1.154.200	1.133.000	1.110.400	1.091.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	52.289.642,48	56.643.500	57.680.800	63.133.000	66.110.400	68.091.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	160.790.445,00	176.586.900	181.575.100	212.802.800	219.357.200	225.094.500
19	+ Finanzerträge	857.569,18	1.539.600	1.795.400	2.234.600	1.927.700	1.642.800
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	21.380,34	19.500	207.400	395.300	393.200	390.900
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	836.188,84	1.520.100	1.588.000	1.839.300	1.534.500	1.251.900
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	161.626.633,84	178.107.000	183.163.100	214.642.100	220.891.700	226.346.400
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen	1.064.892,12					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)	1.064.892,12					
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	160.561.741,72	178.107.000	183.163.100	214.642.100	220.891.700	226.346.400
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	7.767.055,79	11.981.500	12.177.200	12.605.000	12.935.000	13.297.500
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	168.328.797,51	190.088.500	195.340.300	227.247.100	233.826.700	239.643.900

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 160 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	213.143.776,08	233.221.600	239.234.800	275.914.900	285.447.000	293.165.800
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.639,56	2.400	2.100	1.900	1.600	1.300
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	805.511,26	1.539.600	1.795.400	2.234.600	1.927.700	1.642.800
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	213.951.926,90	234.763.600	241.032.300	278.151.400	287.376.300	294.809.900
10	- Personalauszahlungen						
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	21.380,34	19.500	207.400	395.300	393.200	390.900
14	- Transferauszahlungen	51.114.867,96	55.491.700	56.526.600	62.000.000	65.000.000	67.000.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.174.674,52	1.145.400	1.135.200	1.114.000	1.091.400	1.072.600
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	52.310.922,82	56.656.600	57.869.200	63.509.300	66.484.600	68.463.500
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	161.641.004,08	178.107.000	183.163.100	214.642.100	220.891.700	226.346.400
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.439.177,89	2.548.000	2.555.600	2.555.600	2.555.600	2.555.600
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	5.081.793,66	84.000	2.638.000	4.690.000	6.193.000	2.195.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.520.971,55	2.632.000	5.193.600	7.245.600	8.748.600	4.750.600
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen						
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	7.500.000,00	12.000.000	12.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.500.000,00	12.000.000	12.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	20.971,55	-9.368.000	-6.806.400	-2.754.400	-1.251.400	-5.249.400

Budgetüberblick

Ergebnisplan 2024		Summe	Summe	Summe	Summe	Summe	Summe	Summe	Summe	Summe
		Budget 000	Budget 100	Budget 200	Budget 300	Budget 400	Budget 500	Budget 600	Budget 700	Summe Haushalt
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	-3.720.000	0	0	0	-3.720.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-239.234.800	-226.300	-59.395.100	-9.300	-4.176.300	-11.863.400	-2.761.300	-2.364.500	-320.031.000
3	Sonstige Transfererträge	0	0	-9.610.000	0	-1.207.200	0	0	0	-10.817.200
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-7.681.100	-3.410.300	0	-1.023.200	-1.766.200	-75.000	-37.961.400	-51.917.200
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-2.100	-64.700	0	-2.000	-25.100	-22.500	-965.300	-1.081.700
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-652.300	-10.597.000	-188.000	-49.060.400	-527.800	-1.900	-1.188.600	-62.216.000
7	Sonstige ordentliche Erträge	-21.100	-4.816.600	-2.234.100	-522.800	-1.357.000	-753.900	-9.400	-5.621.600	-15.336.500
8	Aktiviere Eigenleistungen	0	-1.500	0	0	0	-50.000	0	-104.200	-155.700
9	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	-239.255.900	-13.379.900	-85.311.200	-720.100	-60.546.100	-14.986.400	-2.870.100	-48.205.600	-465.275.300
11	Personalaufwendungen	0	14.506.200	13.975.000	1.749.500	15.908.900	12.817.100	4.472.800	15.065.300	78.494.800
12	Versorgungsaufwendungen	0	6.696.300	0	0	0	0	0	0	6.696.300
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	4.157.700	7.718.200	5.500	4.602.300	5.600.200	1.167.100	31.690.500	54.941.500
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	476.200	551.900	9.300	39.800	5.196.400	18.000	5.316.600	11.608.200
15	Transferaufwendungen	56.526.600	60.000	152.064.300	187.500	47.665.700	6.647.200	3.227.700	18.129.500	284.508.500
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.154.200	4.120.700	5.294.100	560.700	33.152.200	1.321.600	1.084.700	4.960.800	51.649.000
17	Ordentliche Aufwendungen	57.680.800	30.017.100	179.603.500	2.512.500	101.368.900	31.582.500	9.970.300	75.162.700	487.898.300
18	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-181.575.100	16.637.200	94.292.300	1.792.400	40.822.800	16.596.100	7.100.200	26.957.100	22.623.000
19	Finanzerträge	-1.795.400	0	-100	-84.000	0	0	0	-1.951.000	-3.830.500
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	207.400	0	100	0	0	0	0	0	207.500
21	Finanzergebnis	-1.588.000	0	0	-84.000	0	0	0	-1.951.000	-3.623.000
22	Ordentliches Ergebnis	-183.163.100	16.637.200	94.292.300	1.708.400	40.822.800	16.596.100	7.100.200	25.006.100	19.000.000
23	Außerordentliche Erträge	0	0	2.697.200	0	0	300.000	0	35.500	3.032.700
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	2.697.200	0	0	300.000	0	35.500	3.032.700
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-183.163.100	16.637.200	94.292.300	1.708.400	40.822.800	16.596.100	7.100.200	25.006.100	19.000.000
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-12.177.200	-5.136.400	-5.200	0	0	0	0	-16.362.300	-33.681.100
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	5.370.300	8.663.500	896.100	5.201.600	5.713.700	2.641.500	5.194.400	33.681.100
29	Ergebnis	-195.340.300	16.871.100	102.950.600	2.604.500	46.024.400	22.309.800	9.741.700	13.838.200	19.000.000

Produktüberblick

Produktüberblick Ergebnisplan - Haushalt 2024

Budget	Produkt	2023	2024	Diff. 24/23
000 000 000 - Verteilmasse	611 01 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen	-177.729.900	-182.708.200	- 4.978.300
000 000 000 - Verteilmasse	612 01 - Laufende Verwaltungstätigkeit	-12.358.600	-12.632.100	- 273.500
100 100 000 - Zentraler Service	111 04 - Beschäftigtenvertretung	337.500	354.800	+ 17.300
100 100 000 - Zentraler Service	111 07 - Verwaltungsarchiv	355.500	325.200	- 30.300
100 100 000 - Zentraler Service	111 09 - Sonstige Zentrale Dienste	1.235.300	1.214.300	- 21.000
100 100 000 - Zentraler Service	111 13 - Personalmanagement	1.512.300	1.962.600	+ 450.300
100 100 000 - Zentraler Service	111 16 - Organisationsangelegenheiten	974.500	912.200	- 62.300
100 100 000 - Zentraler Service	111 33 - Zentrale Personalwirtschaft	11.210.600	7.311.700	- 3.898.900
100 100 000 - Zentraler Service	272 01 - Historisches Archiv und historische Kreisbibliothek	219.800	218.700	- 1.100
100 320 000 - Sicherheit und Ordnung	111 18 - Rechtsangelegenheiten	325.900	386.400	+ 60.500
100 320 000 - Sicherheit und Ordnung	122 01 - Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	398.900	419.100	+ 20.200
100 320 000 - Sicherheit und Ordnung	122 13 - Bußgeldverfahren	-2.986.500	-2.107.100	+ 879.400
100 320 000 - Sicherheit und Ordnung	122 19 - Aufenthaltsregelung	1.505.000	1.649.300	+ 144.300
100 360 000 - Straßenverkehr	122 12 - Verkehrsregelung und -lenkung	100.300	132.000	+ 31.700
100 360 000 - Straßenverkehr	122 14 - Fahrerlaubnisse	247.400	19.700	- 227.700
100 360 000 - Straßenverkehr	122 15 - Erlaubnis zur Personen- und Güterbeförderung	-19.900	-68.300	- 48.400
100 360 000 - Straßenverkehr	122 16 - Zulassung	-344.500	-119.700	+ 224.800
100 380 000 - Gefahrenabwehr	126 01 - Gefahrenabwehr und Krisenmanagement	4.285.700	4.260.200	- 25.500
200 400 001 - Schulverwaltung	242 01 - Schulpsychologische Beratungsstelle	342.900	343.000	+ 100
200 400 001 - Schulverwaltung	243 01 - Schulverwaltung	624.900	391.000	- 233.900
200 400 001 - Schulverwaltung	243 02 - Schulamt für den Kreis Euskirchen	613.600	597.100	- 16.500
200 400 001 - Schulverwaltung	243 04 - Medienzentrum	260.900	362.100	+ 101.200
200 400 001 - Schulverwaltung	351 01 - BAFÖG	238.400	210.000	- 28.400
200 400 002 - Thomas-Eber-Berufskolleg	231 01 - Thomas-Eber-Berufskolleg	2.743.600	2.570.800	- 172.800
200 400 003 - Berufskolleg Eifel	231 02 - Berufskolleg Eifel	2.069.000	2.264.800	+ 195.800
200 400 004 - Hans-Verbeek-Schule	221 01 - Hans-Verbeek-Schule	1.436.300	1.550.300	+ 114.000
200 400 005 - St. Nikolaus-Schule	221 02 - St. Nikolaus-Schule	1.278.000	1.409.000	+ 131.000
200 400 006 - Matthias-Hagen-Schule	221 05 - Matthias-Hagen-Schule	1.156.800	1.124.600	- 32.200
200 400 007 - Stephanusschule	221 06 - Stephanusschule	1.161.600	1.204.900	+ 43.300
200 430 000 - Volkshochschule	271 01 - Veranstaltungen	386.500	369.400	- 17.100
200 430 000 - Volkshochschule	271 02 - Besondere Dienstleistungen der Volkshochschule	3.300	-27.200	- 30.500
200 490 000 - Kommunales Bildungs- und Integrationszentrum	243 05 - Kommunales Bildungszentrum	459.500	607.400	+ 147.900
200 490 000 - Kommunales Bildungs- und Integrationszentrum	351 03 - Kommunales Integrationszentrum	687.600	858.300	+ 170.700
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	341 01 - Unterhaltsvorschussleistungen	2.296.900	2.538.700	+ 241.800
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 01 - Erziehungsberatung	982.700	1.106.800	+ 124.100
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 02 - Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)	1.085.900	1.118.800	+ 32.900
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 03 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht	283.100	329.000	+ 45.900
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 04 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht	280.500	179.300	- 101.200
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 05 - Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften	887.800	1.194.900	+ 307.100

Produktüberblick Ergebnisplan - Haushalt 2024

Budget	Produkt	2023	2024	Diff. 24/23
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 06 - Adoptionsvermittlung	100.000	181.300	+ 81.300
200 510 002 - Jugendarbeit	362 01 - Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen	1.173.300	1.327.300	+ 154.000
200 510 002 - Jugendarbeit	362 02 - Jugendsozialarbeit; Kinder- und Jugendschutz	277.700	258.300	- 19.400
200 510 002 - Jugendarbeit	362 03 - Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	360.600	310.900	- 49.700
200 510 002 - Jugendarbeit	362 04 - Schulsozialarbeit	874.000	1.178.600	+ 304.600
200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	363 09 - Ambulante Hilfe zur Erziehung	11.430.400	12.608.800	+ 1.178.400
200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	363 10 - Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)	23.825.900	25.357.600	+ 1.531.700
200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	363 11 - Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige	170.100	1.600	- 168.500
200 510 004 - Kinderbetreuung	361 01 - Tagespflege	4.147.700	4.963.600	+ 815.900
200 510 004 - Kinderbetreuung	365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	34.906.100	36.459.600	+ 1.553.500
300 200 000 - Finanzmanagement und Kommunalaufsicht	111 06 - Zentrale Vergabestelle	197.000	170.400	- 26.600
300 200 000 - Finanzmanagement und Kommunalaufsicht	111 14 - Finanzsteuerung und -management	1.155.800	1.099.100	- 56.700
300 200 000 - Finanzmanagement und Kommunalaufsicht	111 15 - Kasse	973.200	987.200	+ 14.000
300 200 000 - Finanzmanagement und Kommunalaufsicht	111 20 - Kommunalaufsicht	302.500	300.300	- 2.200
300 200 000 - Finanzmanagement und Kommunalaufsicht	121 01 - Wahlen	40.500	47.500	+ 7.000
400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	122 04 - Lebensmittel- und Hygieneüberwachung	1.117.100	1.173.800	+ 56.700
400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	122 07 - Schlachttieruntersuchungen	0	0	+ 0
400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	122 08 - Tierseuchenbekämpfung	621.700	477.200	- 144.500
400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	122 11 - Tierschutz und Tiergesundheit	573.900	681.300	+ 107.400
400 500 001 - Soziale Angelegenheiten	322 01 - Leistungen für Schwerbehinderte nach SGB IX	129.200	161.100	+ 31.900
400 500 001 - Soziale Angelegenheiten	331 01 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtsverbände	386.900	413.900	+ 27.000
400 500 001 - Soziale Angelegenheiten	343 04 - Heimaufsicht	378.900	334.700	- 44.200
400 500 001 - Soziale Angelegenheiten	343 06 - Betreuung nach dem Betreuungsgesetz	671.900	708.200	+ 36.300
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	314 01 - Eingliederungshilfe SGB IX	4.776.100	5.541.900	+ 765.800
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	331 02 - Pflegewohngeld	6.317.600	6.451.100	+ 133.500
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	332 01 - Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)	3.009.500	3.698.500	+ 689.000
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	333 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB XII	1.486.600	1.909.700	+ 423.100
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	334 01 - Leistungen bei Krankheit (SGB XII)	1.017.800	1.394.000	+ 376.200
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	336 01 - Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)	7.364.500	7.587.900	+ 223.400
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	337 01 - Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten (§§ 67-69 SGB XII)	224.000	234.500	+ 10.500
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	338 01 - Hilfe in anderen Lebenslagen (§§ 70-74 SGB XII)	234.400	235.500	+ 1.100
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	351 02 - Leistungen nach dem Bundeskindergeldgesetz	550.000	621.100	+ 71.100
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	351 04 - Leistungen nach dem Wohngeldgesetz (WoGG)	6.600	7.300	+ 700
400 500 003 - Leistungen nach SGB II	312 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB II	6.643.100	9.362.000	+ 2.718.900
400 500 003 - Leistungen nach SGB II	312 03 - Personalleistungen des Kreises im Jobcenter	0	0	+ 0
400 500 004 - Elterngeld / Elternzeit / Betreuungsgeld	368 01 - Elterngeld / Elternzeit	106.500	178.500	+ 72.000
400 530 000 - Gesundheit	111 23 - Digitalisierung ÖGD	4.200	25.700	+ 21.500
400 530 000 - Gesundheit	414 01 - Gesundheitsförderung	606.300	701.600	+ 95.300
400 530 000 - Gesundheit	414 02 - Gutachten und Stellungnahmen	371.500	371.900	+ 400

Produktüberblick Ergebnisplan - Haushalt 2024

Budget	Produkt	2023	2024	Diff. 24/23
400 530 000 - Gesundheit	414 03 - Gesundheitshilfe	2.290.700	2.422.900	+ 132.200
400 530 000 - Gesundheit	414 04 - Gesundheitsschutz	1.384.100	1.330.100	- 54.000
500 600 000 - Umwelt	537 02 - Überwachung der Abfallentsorgung	338.800	327.600	- 11.200
500 600 000 - Umwelt	552 01 - Wasseraufsicht und Wasserbau	2.451.700	2.478.700	+ 27.000
500 600 000 - Umwelt	554 02 - Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung	1.870.600	1.966.900	+ 96.300
500 600 000 - Umwelt	561 01 - Bodenschutz / Altlasten / Abgrabungen	671.700	679.100	+ 7.400
500 600 000 - Umwelt	562 01 - Immissionsschutz	606.600	581.300	- 25.300
500 610 001 - Mobilität und Breitband	536 01 - Breitbandausbau	162.600	145.600	- 17.000
500 610 001 - Mobilität und Breitband	547 01 - ÖPNV-Aufgabenträger	131.300	174.100	+ 42.800
500 610 002 - Wiederaufbau und Kreisentwicklung	511 01 - Landes-, Regional- und Raumordnung, Kreisentwicklungsplanung, Fachaufsicht und koordinierende Stelle	1.189.200	1.267.900	+ 78.700
500 610 002 - Wiederaufbau und Kreisentwicklung	511 02 - Wiederaufbau	737.500	484.800	- 252.700
500 620 000 - Geoinformation / Vermessung / Kataster	511 03 - Geoinformation	3.903.300	3.782.900	- 120.400
500 620 000 - Geoinformation / Vermessung / Kataster	511 04 - Grundstückswerte	417.800	463.000	+ 45.200
500 630 000 - Bauen und Wohnen	521 01 - Bau- und Grundstücksordnung	683.600	859.300	+ 175.700
500 630 000 - Bauen und Wohnen	522 01 - Wohnungsbauförderung	296.200	198.400	- 97.800
500 630 000 - Bauen und Wohnen	523 01 - Denkmalschutz und Denkmalpflege	19.300	20.000	+ 700
500 660 000 - Kreisstraßen / Bauhof	542 01 - Neubau und Unterhaltung von Straßen	7.932.100	8.127.000	+ 194.900
500 660 000 - Kreisstraßen / Bauhof	545 01 - Winterdienst	653.400	753.200	+ 99.800
600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur	111 01 - Politische Gremien des Kreises	1.111.900	1.163.900	+ 52.000
600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur	111 02 - Verwaltungsführung	1.816.400	1.896.700	+ 80.300
600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur	111 12 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	426.300	430.600	+ 4.300
600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur	281 01 - Kulturförderung	57.000	57.200	+ 200
600 140 000 - Rechnungsprüfung	111 05 - Rechnungsprüfung	611.800	711.600	+ 99.800
600 310 000 - Kreispolizeibehörde	111 21 - Verwaltungsleistung als Kreispolizeibehörde	1.063.200	1.211.000	+ 147.800
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 01 - Unternehmerorientierte Dienstleistungen	827.100	601.300	- 225.800
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 02 - Beschäftigungsorientierte Dienstleistungen	149.100	126.600	- 22.500
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 03 - Ideenfabrik für nachhaltige Wirtschaft	0	123.500	+ 123.500
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 04 - Strukturentwicklung	2.956.500	3.103.200	+ 146.700
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 05 - Gründungsorientierte Dienstleistungen	278.200	220.400	- 57.800
600 850 000 - Gleichstellung	111 03 - Gleichstellung	108.700	95.700	- 13.000
700 100 000 - Zentrales Servicebudget	111 08 - Druckerei	0	-1.300	- 1.300
700 100 000 - Zentrales Servicebudget	111 17 - IT-Service	130.100	407.600	+ 277.500
700 120 000 - Digitalisierung	111 22 - Digitalisierung	38.700	-10.800	- 49.500
700 380 000 - Rettungsdienst	127 01 - Notfallrettung	11.500	-192.400	- 203.900
700 380 000 - Rettungsdienst	127 02 - Krankentransport	-17.500	-19.500	- 2.000
700 600 001 - Tankstellen	111 11 - Tankstellen	0	37.200	+ 37.200
700 600 002 - Abfallberatung	537 03 - Abfallberatung (bis einschl. 2021 DSD)	18.000	68.900	+ 50.900
700 610 001 - Verkehrsunternehmen	547 02 - Verkehrsunternehmen	12.607.900	13.516.900	+ 909.000

Produktüberblick Ergebnisplan - Haushalt 2024

Budget	Produkt	2023	2024	Diff. 24/23
700 660 001 - Abfallentsorgung	537 01 - Beseitigung und Verwertung von Abfällen	-113.700	-110.800	+ 2.900
700 660 002 - Rekultivierung und Nachsorge Abfalldeponien	537 04 - Rekultivierung und Nachsorge	0	0	+ 0
700 660 003 - Dienstleistungen des Bauhofs	111 10 - Dienstleistungen des Bauhofs	0	-42.000	- 42.000
700 660 004 - Stromerzeugung	531 01 - Stromerzeugung	0	12.500	+ 12.500
700 660 005 - Immobilienmanagement	111 19 - Immobilienmanagement	-903.900	171.900	+ 1.075.800
Summe		12.000.000	19.000.000	+ 7.000.000

Produktüberblick Finanzplan - Haushalt 2024

Budget	Produkt	2023	2024	Diff. 24/23
000 000 000 - Verteilmasse	611 01 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen	180.277.900	185.263.800	4.985.900
000 000 000 - Verteilmasse	612 01 - Laufende Verwaltungstätigkeit	377.100	454.900	77.800
000 000 000 - Verteilmasse	612 02 - Investitionstätigkeit	-10.000.000	-7.500.000	2.500.000
100 100 000 - Zentraler Service	111 04 - Beschäftigtenvertretung	-231.200	-252.800	-21.600
100 100 000 - Zentraler Service	111 07 - Verwaltungsarchiv	-245.000	-192.200	52.800
100 100 000 - Zentraler Service	111 09 - Sonstige Zentrale Dienste	-1.075.100	-1.063.000	12.100
100 100 000 - Zentraler Service	111 13 - Personalmanagement	-1.075.600	-1.479.400	-403.800
100 100 000 - Zentraler Service	111 16 - Organisationsangelegenheiten	-716.000	-689.900	26.100
100 100 000 - Zentraler Service	111 33 - Zentrale Personalwirtschaft	-12.340.100	-7.832.700	4.507.400
100 100 000 - Zentraler Service	272 01 - Historisches Archiv und historische Kreisbibliothek	-97.700	-130.700	-33.000
100 320 000 - Sicherheit und Ordnung	111 18 - Rechtsangelegenheiten	-219.700	-267.000	-47.300
100 320 000 - Sicherheit und Ordnung	122 01 - Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	-137.100	-165.100	-28.000
100 320 000 - Sicherheit und Ordnung	122 13 - Bußgeldverfahren	3.527.000	2.622.700	-904.300
100 320 000 - Sicherheit und Ordnung	122 19 - Aufenthaltsregelung	-973.400	-989.200	-15.800
100 360 000 - Straßenverkehr	122 12 - Verkehrsregelung und -lenkung	-23.600	-51.400	-27.800
100 360 000 - Straßenverkehr	122 14 - Fahrerlaubnisse	103.100	361.000	257.900
100 360 000 - Straßenverkehr	122 15 - Erlaubnis zur Personen- und Güterbeförderung	122.300	164.200	41.900
100 360 000 - Straßenverkehr	122 16 - Zulassung	1.268.200	1.029.700	-238.500
100 380 000 - Gefahrenabwehr	126 01 - Gefahrenabwehr und Krisenmanagement	-4.643.300	-4.069.900	573.400
200 400 001 - Schulverwaltung	242 01 - Schulpsychologische Beratungsstelle	-164.300	-178.500	-14.200
200 400 001 - Schulverwaltung	243 01 - Schulverwaltung	-484.300	-503.100	-18.800
200 400 001 - Schulverwaltung	243 02 - Schulamt für den Kreis Euskirchen	-361.400	-361.300	100
200 400 001 - Schulverwaltung	243 04 - Medienzentrum	-159.300	-282.700	-123.400
200 400 001 - Schulverwaltung	351 01 - BAFÖG	-175.300	-151.700	23.600
200 400 002 - Thomas-Eber-Berufskolleg	231 01 - Thomas-Eber-Berufskolleg	-5.408.200	-3.175.900	2.232.300
200 400 003 - Berufskolleg Eifel	231 02 - Berufskolleg Eifel	-1.154.600	-1.998.000	-843.400
200 400 004 - Hans-Verbeek-Schule	221 01 - Hans-Verbeek-Schule	-1.008.900	-1.148.100	-139.200
200 400 005 - St. Nikolaus-Schule	221 02 - St. Nikolaus-Schule	-856.300	-916.100	-59.800
200 400 006 - Matthias-Hagen-Schule	221 05 - Matthias-Hagen-Schule	-1.323.000	-1.265.900	57.100
200 400 007 - Stephanusschule	221 06 - Stephanusschule	-1.226.100	-1.308.100	-82.000
200 430 000 - Volkshochschule	271 01 - Veranstaltungen	-108.600	-144.000	-35.400
200 430 000 - Volkshochschule	271 02 - Besondere Dienstleistungen der Volkshochschule	8.900	33.900	25.000
200 490 000 - Kommunales Bildungs- und Integrationszentrum	243 05 - Kommunales Bildungszentrum	-367.200	-500.800	-133.600
200 490 000 - Kommunales Bildungs- und Integrationszentrum	351 03 - Kommunales Integrationszentrum	-429.300	-526.900	-97.600
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	341 01 - Unterhaltsvorschussleistungen	-1.967.700	-2.166.400	-198.700
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 01 - Erziehungsberatung	-536.400	-655.900	-119.500

Produktüberblick Finanzplan - Haushalt 2024

Budget	Produkt	2023	2024	Diff. 24/23
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 02 - Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)	-855.200	-860.500	-5.300
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 03 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht	-212.900	-253.200	-40.300
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 04 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht	-188.500	-149.600	38.900
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 05 - Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften	-636.100	-895.200	-259.100
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 06 - Adoptionsvermittlung	-72.100	-137.700	-65.600
200 510 002 - Jugendarbeit	362 01 - Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen	-1.097.900	-1.239.000	-141.100
200 510 002 - Jugendarbeit	362 02 - Jugendsozialarbeit; Kinder- und Jugendschutz	-227.900	-204.300	23.600
200 510 002 - Jugendarbeit	362 03 - Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	-307.100	-185.100	122.000
200 510 002 - Jugendarbeit	362 04 - Schulsozialarbeit	-595.200	-846.100	-250.900
200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	363 09 - Ambulante Hilfe zur Erziehung	-11.027.700	-12.206.700	-1.179.000
200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	363 10 - Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)	-23.283.300	-24.687.200	-1.403.900
200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	363 11 - Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige	-75.200	90.000	165.200
200 510 004 - Kinderbetreuung	361 01 - Tagespflege	-4.021.800	-4.817.800	-796.000
200 510 004 - Kinderbetreuung	365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	-35.356.200	-37.181.200	-1.825.000
300 200 000 - Finanzmanagement und Kommunalaufsicht	111 06 - Zentrale Vergabestelle	-128.900	-112.000	16.900
300 200 000 - Finanzmanagement und Kommunalaufsicht	111 14 - Finanzsteuerung und -management	-671.500	-683.500	-12.000
300 200 000 - Finanzmanagement und Kommunalaufsicht	111 15 - Kasse	-637.000	-626.400	10.600
300 200 000 - Finanzmanagement und Kommunalaufsicht	111 20 - Kommunalaufsicht	-205.800	-209.700	-3.900
300 200 000 - Finanzmanagement und Kommunalaufsicht	121 01 - Wahlen	-25.500	-31.900	-6.400
300 200 000 - Finanzmanagement und Kommunalaufsicht	121 02 - Zensus	0	0	0
400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	122 04 - Lebensmittel- und Hygieneüberwachung	-812.900	-911.500	-98.600
400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	122 07 - Schlacht tieruntersuchungen	23.900	36.300	12.400
400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	122 08 - Tierseuchenbekämpfung	-390.700	-316.900	73.800
400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	122 11 - Tierschutz und Tiergesundheit	-289.300	-376.600	-87.300
400 500 001 - Soziale Angelegenheiten	322 01 - Leistungen für Schwerbehinderte nach SGB IX	173.000	120.900	-52.100
400 500 001 - Soziale Angelegenheiten	331 01 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtsverbände	-381.200	-407.700	-26.500
400 500 001 - Soziale Angelegenheiten	343 04 - Heimaufsicht	-221.900	-175.300	46.600
400 500 001 - Soziale Angelegenheiten	343 06 - Betreuung nach dem Betreuungsgesetz	-481.300	-509.000	-27.700
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	314 01 - Eingliederungshilfe SGB IX	-4.674.500	-5.426.200	-751.700
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	331 02 - Pflegewohngeld	-6.261.100	-6.368.100	-107.000
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	332 01 - Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)	-2.925.500	-3.349.100	-423.600
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	333 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB XII	-939.800	1.377.900	2.317.700
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	334 01 - Leistungen bei Krankheit (SGB XII)	-1.002.400	-1.336.400	-334.000
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	336 01 - Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)	-6.971.600	-7.311.500	-339.900
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	337 01 - Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten (§§ 67-69 SGB XII)	-176.300	-186.300	-10.000
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	338 01 - Hilfe in anderen Lebenslagen (§§ 70-74 SGB XII)	-184.600	-164.300	20.300
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	351 02 - Leistungen nach dem Bundeskindergeldgesetz	-515.000	-563.900	-48.900

Produktüberblick Finanzplan - Haushalt 2024

Budget	Produkt	2023	2024	Diff. 24/23
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	351 04 - Leistungen nach dem Wohngeldgesetz (WoGG)	-3.600	-4.300	-700
400 500 003 - Leistungen nach SGB II	312 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB II	-6.625.800	-9.153.600	-2.527.800
400 500 003 - Leistungen nach SGB II	312 03 - Personalleistungen des Kreises im Jobcenter	382.100	395.000	12.900
400 500 004 - Elterngeld / Elternzeit / Betreuungsgeld	368 01 - Elterngeld / Elternzeit	5.000	-50.200	-55.200
400 530 000 - Gesundheit	111 23 - Digitalisierung ÖGD	-12.600	-18.800	-6.200
400 530 000 - Gesundheit	414 01 - Gesundheitsförderung	-552.900	-530.900	22.000
400 530 000 - Gesundheit	414 02 - Gutachten und Stellungnahmen	-75.700	-94.600	-18.900
400 530 000 - Gesundheit	414 03 - Gesundheitshilfe	-1.707.600	-1.861.300	-153.700
400 530 000 - Gesundheit	414 04 - Gesundheitsschutz	-896.700	-751.800	144.900
500 600 000 - Umwelt	537 02 - Überwachung der Abfallentsorgung	-233.200	-210.400	22.800
500 600 000 - Umwelt	552 01 - Wasseraufsicht und Wasserbau	-1.998.900	-2.080.000	-81.100
500 600 000 - Umwelt	554 02 - Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung	-1.771.200	-1.924.800	-153.600
500 600 000 - Umwelt	561 01 - Bodenschutz / Altlasten / Abgrabungen	-528.600	-576.600	-48.000
500 600 000 - Umwelt	562 01 - Immissionsschutz	-336.900	-311.400	25.500
500 610 001 - Mobilität und Breitband	536 01 - Breitbandausbau	-115.500	-93.700	21.800
500 610 001 - Mobilität und Breitband	547 01 - ÖPNV-Aufgabenträger	-84.600	-83.900	700
500 610 002 - Wiederaufbau und Kreisentwicklung	511 01 - Landes-, Regional- und Raumordnung, Kreisentwicklungsplanung, Fachaufsicht und koordinierende Stelle	-933.200	-1.075.900	-142.700
500 610 002 - Wiederaufbau und Kreisentwicklung	511 02 - Wiederaufbau	-644.800	-307.700	337.100
500 620 000 - Geoinformation / Vermessung / Kataster	511 03 - Geoinformation	-2.148.600	-2.174.100	-25.500
500 620 000 - Geoinformation / Vermessung / Kataster	511 04 - Grundstückswerte	-222.500	-261.800	-39.300
500 630 000 - Bauen und Wohnen	521 01 - Bau- und Grundstücksordnung	-162.600	-325.100	-162.500
500 630 000 - Bauen und Wohnen	522 01 - Wohnungsbauförderung	-184.900	-130.300	54.600
500 630 000 - Bauen und Wohnen	523 01 - Denkmalschutz und Denkmalpflege	-10.300	-11.100	-800
500 660 000 - Kreisstraßen / Bauhof	542 01 - Neubau und Unterhaltung von Straßen	-9.711.100	-9.314.500	396.600
500 660 000 - Kreisstraßen / Bauhof	545 01 - Winterdienst	-545.400	-798.600	-253.200
600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur	111 01 - Politische Gremien des Kreises	-906.500	-981.400	-74.900
600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur	111 02 - Verwaltungsführung	-1.268.600	-1.324.300	-55.700
600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur	111 12 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-323.400	-339.500	-16.100
600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur	281 01 - Kulturförderung	-15.400	-19.200	-3.800
600 140 000 - Rechnungsprüfung	111 05 - Rechnungsprüfung	-449.000	-543.400	-94.400
600 310 000 - Kreispolizeibehörde	111 21 - Verwaltungsleistung als Kreispolizeibehörde	-697.800	-778.900	-81.100
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 01 - Unternehmerorientierte Dienstleistungen	-871.200	-454.000	417.200
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 02 - Beschäftigungsorientierte Dienstleistungen	-102.600	-94.000	8.600
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 04 - Strukturentwicklung	-2.060.800	-2.123.600	-62.800
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 05 - Gründungsorientierte Dienstleistungen	-210.900	-173.200	37.700
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	572 02 - Ideenfabrik für nachhaltige Wirtschaft	0	-98.500	-98.500

Produktüberblick Finanzplan - Haushalt 2024

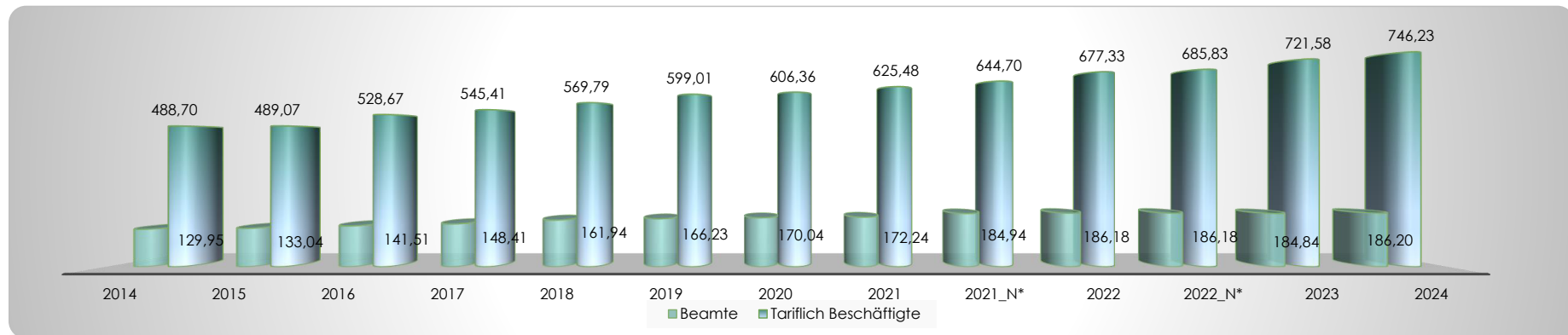
Budget	Produkt	2023	2024	Diff. 24/23
600 850 000 - Gleichstellung	111 03 - Gleichstellung	-71.300	-60.200	11.100
700 100 000 - Zentrales Servicebudget	111 08 - Druckerei	-46.400	-48.200	-1.800
700 100 000 - Zentrales Servicebudget	111 17 - IT-Service	-5.046.000	-5.444.100	-398.100
700 120 000 - Digitalisierung	111 22 - Digitalisierung	-308.800	-361.700	-52.900
700 380 000 - Rettungsdienst	127 01 - Notfallrettung	533.300	870.300	337.000
700 380 000 - Rettungsdienst	127 02 - Krankentransport	157.400	95.300	-62.100
700 600 001 - Tankstellen	111 11 - Tankstellen	-845.900	-526.800	319.100
700 600 002 - Abfallberatung	537 03 - Abfallberatung (bis einschl. 2021 DSD)	-5.700	-44.700	-39.000
700 610 001 - Verkehrsunternehmen	547 02 - Verkehrsunternehmen	-13.771.800	-14.198.300	-426.500
700 660 001 - Abfallentsorgung	537 01 - Beseitigung und Verwertung von Abfällen	-537.500	-8.254.200	-7.716.700
700 660 002 - Rekultivierung und Nachsorge Abfalldeponien	537 04 - Rekultivierung und Nachsorge	-3.237.800	-4.716.300	-1.478.500
700 660 003 - Dienstleistungen des Bauhofs	111 10 - Dienstleistungen des Bauhofs	-1.279.800	-1.364.300	-84.500
700 660 004 - Stromerzeugung	531 01 - Stromerzeugung	0	-500.000	-500.000
700 660 005 - Immobilienmanagement	111 19 - Immobilienmanagement	-10.521.300	-10.479.100	42.200
Summe		-38.489.100	-44.854.000	

Stellenplan und Stellenübersicht

Stellenplan 2024 - Stellenentwicklung

	Haushaltsjahr												
Mitarbeitergruppe	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2021_N*	2022	2022_N*	2023	2024
Beamte	129,95	133,04	141,51	148,41	161,94	166,23	170,04	172,24	184,94	186,18	186,18	184,84	186,20
Tariflich Beschäftigte	488,70	489,07	528,67	545,41	569,79	599,01	606,36	625,48	644,70	677,33	685,83	721,58	746,23
Stellen Gesamtzahl	618,65	622,11	670,18	693,82	731,73	765,24	776,40	797,72	829,64	863,51	872,01	906,42	932,43
Differenz zum Vorjahr	618,65	3,46	48,07	23,64	37,91	33,51	11,16	21,32	31,92	33,87	8,50	34,41	26,01

* N = Nachtragsstellenplan



Stellenplan 2024 - Stellenentwicklung

Mit den durch die Fachabteilungen beantragten 28,57 VZÄ abzüglich 2,53 entfallender VZÄ aus der Umsetzung von kw-Vermerken abzüglich 0,03 VZÄ Rundungsdifferenzen wird die Anzahl der Stellen im Stellenplan 2024 um 26,01 VZÄ auf insgesamt 932,43 VZÄ ansteigen.

Organisation	Stellenanteil	Erläuterungen
Stab 31	0,50	Sachbearbeitung Rechnungs-/Mahnwesen
Stab 31	0,50	Sachbearbeitung Sicherstellungen/Forderungssachbearbeitung
Geschäftsbereich I	0,35	Vorzimmer GBL I
Geschäftsbereich I / Abt. 10	1,00	Sachbearbeitung Personal
Geschäftsbereich I / Abt. 10	0,50	Sachbearbeitung Personal Aus-/Fortbildung
Geschäftsbereich I / Abt. 10	2,00	Sachbearbeitung Geschäftsprozessmanagement
Geschäftsbereich I / Abt. 10	1,00	Sachbearbeitung IT-Anwenderbetreuung
Geschäftsbereich I / Abt. 10	1,00	Sachbearbeitung IT-Sicherheit
Geschäftsbereich I / Abt. 32	1,00	Sachbearbeitung Einbürgerung
Geschäftsbereich I / Abt. 32	1,00	KIM-Casemanagement (bereits mit V 420/2023 beschlossen)
Geschäftsbereich I / Abt. 38	3,00	Gerätewarte Kreisbrandschutzzentrum
Geschäftsbereich II / Abt. 40	-0,53	Umsetzung kw-Vermerk (40.23.03)
Geschäftsbereich II / Abt. 49	0,50	Sachbearbeitung Verwaltung Regionales Bildungsbüro
Geschäftsbereich II / Abt. 51	2,00	Stellen Landeskinderschutzgesetz
Geschäftsbereich II / Abt. 51	1,00	Sachbearbeitung Wirtschaftliche Jugendhilfe
Geschäftsbereich II / Abt. 51	-1,00	Umsetzung kw-Vermerk (51.12.10)
Geschäftsbereich II / Abt. 51	0,50	Schulsozialarbeit
Geschäftsbereich II / Abt. 51		Prosoz-Systemadministration, Wegfall kw-Vermerk
Geschäftsbereich IV	0,50	Vorzimmer GBL IV
Geschäftsbereich IV / Abt. 50	1,00	Verstetigung Sachbearbeitung Elterngeld
Geschäftsbereich IV / Abt. 50	-1,00	Umsetzung kw-Vermerk (50.10.16)
Geschäftsbereich IV / Abt. 50		Prosoz-Systemadministration, Wegfall kw-Vermerk

Stellenplan 2024 - Stellenentwicklung

Geschäftsbereich IV / Abt. 53	1,00	Sachbearbeitung Datenverarbeitung/Digitalisierung
Geschäftsbereich IV / Abt. 53	1,00	Sachbearbeitung Verwaltung
Geschäftsbereich IV / Abt. 53	2,00	Mehrbedarf Umstrukturierung KJGD
Geschäftsbereich V / V/61.1	0,50	Verwaltungskraft Kreisentwicklung u. Planung
Geschäftsbereich V / Abt. 60		Ingenieur Untere Bodenschutzbehörde, Wegfall kw-Vermerk
Geschäftsbereich V / Abt. 60	1,00	Bekämpfung Neobiota
Geschäftsbereich V / Abt. 63	0,50	Sachbearbeitung Wohnraumförderung
Geschäftsbereich V / Abt. 63	1,00	Sachbearbeitung Bauordnung
Geschäftsbereich V / Abt. 66		Verlängerung kw-Vermerk auf Stelle 10.33.16 (Hausmeisterdienste)
Geschäftsbereich V / Abt. 66		Sachbearbeitung Immobilienmanagement
Geschäftsbereich V / Abt. 66	1,00	Sachbearbeitung Fördermittelmanagement/Vertragsleistungen/Raumbedarfsplanung
Geschäftsbereich V / Abt. 66	2,00	Verstärkung Immobilienmanagement Hochbau
Geschäftsbereich V / Abt. 66	1,00	Verstärkung Immobilienmanagement Versorgungstechnik
diverse	0,22	diverse Stundenveränderungen
Rundungsdifferenzen	-0,03	
Summe	26,01	

Stellenplan 2024 - Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2023	KU	KW
Wahlbeamte	B6	1,00	1,00	1,00		
Laufbahngruppe 2 (L2 E2)	B2	1,00	1,00	1,00		
	A16	6,00	6,00	6,00		
	A15	8,00	8,00	8,00	1,00	
	A14	14,51	14,51	13,62		
	A13L2E2					
Laufbahngruppe 2 (L2 E1)	A13L2E1	9,00	8,00	7,00		
	A12	34,83	31,68	30,92	1,00	
	A11	28,54	29,56	25,24		
	A10L2E1	41,02	40,02	36,02		1,00
	A9L2E1	4,00	5,00	0,00		
Laufbahngruppe 1 (L1 E2)	A9L1E2	29,46	31,23	23,44		
	A8	7,84	7,84	8,02	2,91	
	A7	1,00	1,00	1,00		
Stellen Gesamt		186,20	184,84	161,26	4,91	1,00

Stellenplan 2024 - Teil B: Tariflich Beschäftigte

Tariflich Beschäftigte	Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2023	KU	KW
TVÖD-VKA	E15	8,78	8,78	8,22		
	E14	8,51	7,51	6,95		
	E13	11,92	10,92	10,67		
	E12	18,52	18,77	16,74	2,00	1,00
	E11	80,97	70,03	65,08		1,00
	E10	43,79	44,46	42,73		1,00
	E09C	76,92	68,80	64,58		1,00
	E09B	16,75	17,20	8,91		
	E09A	75,59	76,21	66,40	0,77	2,00
	E08NFS	55,25	57,60	39,50		10,50
	E08	52,31	53,70	47,96		
	E07	23,02	14,02	14,01		1,35
	E06	144,74	147,72	138,07	1,54	1,00
	E05	21,71	20,78	20,66		
	E04	6,67	6,67	6,63		
	E03	2,94	2,94	2,67		
BT-V Soz.&Erz.Dienst	S18	1,00	1,00	1,00		
	S17	6,00	6,00	3,85		
	S15	6,00	7,00	5,87		
	S14	35,66	35,66	31,02		
	S12	39,52	35,15	29,06		
	S11B	5,95	6,95	3,74		
	S04	3,71	3,71	2,46		
Stellen Gesamt		746,23	721,58	636,78	4,31	18,85

**Stellenübersicht 2024 -
Teil A Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Beamtinnen und Beamte -**

Produkt / KTr	Bezeichnung	Wahl- beamte	Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt			Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe 2024	
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8		A7
520_0101110100	Politische Gremien des Kreises							1,00							1,00
520_0101110200	Verwaltungsführung	1,00	1,00	3,78		0,90				0,25					6,93
520_0101110300	Gleichstellung							1,00							1,00
520_0101110400	Beschäftigtenvertretung							1,00							1,00
520_0101110500	Rechnungsprüfung				1,00			2,00							3,00
520_0101110600	Zentrale Vergabestelle							0,10	0,40						0,50
520_0101110700	Verwaltungsarchiv				0,05				0,36						0,41
520_0101110800	Druckerei				0,05										0,05
520_0101110900	Sonstige Zentrale Dienste				0,10	0,10		0,05		0,50					0,75
520_0101111001	Baubetriebshof												1,00		1,00
520_0101111200	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit					0,10									0,10
520_0101111300	Personalmanagement				0,30			1,00	1,00	0,50					2,80
520_0101111400	Finanzsteuerung und -management					0,80	1,00	1,00		1,00				1,00	4,80
520_0101111500	Kasse					0,10			1,00				0,93		2,03
520_0101111600	Organisationsangelegenheiten				0,25		1,00	7,00							8,25
520_0101111700	IT-Service				0,20										0,20
520_0101111800	Rechtsangelegenheiten			0,22		2,00									2,22
520_0101111900	Immobilienmanagement							0,95			0,50				1,45
520_0101112000	Kommunalaufsicht					0,05		1,70	0,50						2,25
520_0101112100	Verwaltungsleistung als Kreispolizeibehörde					0,85	1,00		2,00	2,00					5,85
520_0101113300	Zentrale Personalwirtschaft									1,75	1,00				2,75
	Summen: Produktbereich 010	1,00	1,00	4,00	1,95	4,90	3,00	16,80	5,26	6,00	1,50	0,00	1,93	1,00	48,34

**Stellenübersicht 2024 -
Teil A Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Beamtinnen und Beamte -**

Produkt / KTr	Bezeichnung	Wahl- beamte	Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt			Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe 2024	
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8		A7
520_0201210100	Wahlen					0,05		0,20	0,10						0,35
520_0201220100	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten					0,50		1,00	0,40	0,50		1,00			3,40
520_0201220101	Einbürgerungen								0,60	1,00	1,00				2,60
520_0201220102	Prostituiertenschutzgesetz Ordnungswesen									0,50					0,50
520_0201220400	Lebensmittel- und Hygieneüberwachung			0,06		2,00		0,10							2,16
520_0201220700	Schlacht tieruntersuchungen			0,02		0,15		0,02							0,19
520_0201220800	Tierseuchenbekämpfung			0,47		0,95		0,20					1,00		2,62
520_0201221100	Tierschutz und Tiergesundheit			0,45		1,90		0,68							3,03
520_0201221200	Verkehrsregelung und -lenkung								0,95			0,05	0,05		1,05
520_0201221300	Bußgeldverfahren					0,16				0,50					0,66
520_0201221400	Fahrerlaubnisse											1,00			1,00
520_0201221500	Erlaub. z. Personen- u. Güterbeförd.								0,05			0,95	0,95		1,95
520_0201221900	Aufenthaltsregelung					0,25		1,00		1,00		2,00	1,00		5,25
520_0201260100	Gefahrenabwehr und Krisenmanagement					0,40	1,35	0,40	2,50	2,60		6,80			14,05
520_0201270100	Notfallrettung					0,55	1,50	0,55	3,25	3,00		9,35			18,20
520_0201270200	Krankentransport					0,05	0,15	0,05	0,75	0,90		2,85			4,75
	Summen: Produktbereich 020	0,00	0,00	1,00	0,00	6,95	3,00	4,20	8,60	10,00	1,00	24,00	3,00	0,00	61,75

**Stellenübersicht 2024 -
Teil A Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Beamtinnen und Beamte -**

Produkt / KTr	Bezeichnung	Wahl-beamte	Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt			Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe 2024	
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8		A7
520_0302430100	Schulverwaltung							1,00				0,73			1,73
520_0302430200	Schulamt für den Kreis Euskirchen							1,00	0,73	0,92					2,65
	Summen: Produktbereich 030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,73	0,92	0,00	0,73	0,00	0,00	4,39

Produkt / KTr	Bezeichnung	Wahl-beamte	Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt			Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe 2024	
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8		A7
520_0402720100	Historisches Archiv u. hist. Kreisbibliothek				0,05				0,44						0,49
520_0402810100	Kulturförderung								0,20						0,20
	Summen: Produktbereich 040	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,69

**Stellenübersicht 2024 -
Teil A Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Beamtinnen und Beamte -**

Produkt / KTr	Bezeichnung	Wahl- beamte	Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt			Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe 2024	
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8		A7
520_0503120100	Grundsicherungsleistungen nach SGB II				0,10										0,10
520_0503140100	Eingliederungshilfe SGB IX				0,05			0,40		0,30					0,75
520_0503220100	Leistungen f. Schwerbehinderte nach SGB IX				0,10			0,70		2,00					2,80
520_0503310100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtsverbände				0,05										0,05
520_0503310200	Pflegewohngeld (APG NW)				0,05			0,10	0,25	0,30					0,70
520_0503320100	Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)				0,05			0,22	1,39	3,70					5,36
520_0503320101	Bildungs- und Teilhabepaket (SGB XII)				0,05										0,05
520_0503330100	Grundsicherungsleistungen nach SGB XII				0,05			0,48	1,53	5,40					7,45
520_0503340100	Leistungen bei Krankheit (SGB XII)				0,05			0,04							0,09
520_0503360100	Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)				0,05			0,49	0,39	1,40					2,32
520_0503370100	Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten (§§ 67-69 SGB XII)				0,08				0,14	0,45					0,67
520_0503380100	Hilfe in anderen Lebenslagen (§§ 70-74 SGB XII)				0,07				0,14	0,45					0,66
520_0503410100	Unterhaltsvorschussleistungen						0,20								0,20
520_0503430400	Heimaufsicht				0,05				3,50						3,55
520_0503430600	Betreuung nach dem Betreuungsgesetz				0,05			0,04							0,09
520_0503510100	BAFÖG											2,00			2,00
520_0503510200	Leistungen nach dem Bundeskindergeldgesetz				0,05			0,09							0,14
520_0503510400	Leistungen nach dem Wohngeldgesetz (WoGG)				0,05										0,05
	Summen: Produktbereich 050	0,00	0,00	0,00	0,95	0,00	0,20	2,55	7,33	14,00	0,00	2,00	0,00	0,00	27,03

**Stellenübersicht 2024 -
Teil A Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Beamtinnen und Beamte -**

Produkt / KTr	Bezeichnung	Wahl-beamte	Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt			Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe 2024		
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8		A7	
520_0603610100	Tagespflege						0,06		0,41					1,00		1,47
520_0603630100	Erziehungsberatung						0,01									0,01
520_0603630500	Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften						0,18		1,00	1,50						2,68
520_0603630900	Ambulante Hilfe zur Erziehung						0,06		0,10							0,16
520_0603631000	Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)						0,43		0,30	2,09						2,82
520_0603650100	Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder						0,06		0,31	0,89						1,26
520_0603680100	Elterngeld und Elternzeit				0,05			0,30				1,00				1,35
	Summen: Produktbereich 060	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,80	0,30	2,12	4,48	0,00	1,00	1,00	0,00		9,75

Produkt / KTr	Bezeichnung	Wahl-beamte	Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt			Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe 2024		
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8		A7	
520_0704140100	Gesundheitsförderung			0,34	0,35	0,10		0,41				0,04				1,24
520_0704140200	Gutachten und Stellungnahmen			0,24	0,20	0,50		0,05				0,04				1,03
520_0704140300	Gesundheitshilfe			0,05	0,40	0,96		0,33				0,04				1,78
520_0704140400	Gesundheitsschutz			0,37	0,05	0,10		0,21		1,00		0,62				2,35
	Summen: Produktbereich 070	0,00	0,00	1,00	1,00	1,66	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,73	0,00	0,00		6,39

**Stellenübersicht 2024 -
Teil A Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Beamtinnen und Beamte -**

Produkt / KTr	Bezeichnung	Wahl- beamte	Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt			Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe 2024	
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8		A7
520_0905110100	Landes-, Regional- und Raumordnung, Kreisentwicklungsplanung, Fachaufsicht u koo							1,00							1,00
520_0905110200	Wiederaufbau Hochwasser										0,50				0,50
520_0905110300	Geoinformation				0,85		1,00	2,00	3,00						6,85
520_0905110400	Grundstückswerte				0,15			1,00							1,15
	Summen: Produktbereich 090	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	4,00	3,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	9,50

Produkt / KTr	Bezeichnung	Wahl- beamte	Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt			Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe 2024	
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8		A7
520_1005210100	Bau- und Grundstücksordnung				0,90			0,65		0,60		1,00			3,15
520_1005220100	Wohnungsbauförderung				0,05			0,30		0,35					0,70
520_1005230100	Denkmalschutz und Denkmalpflege				0,05			0,05		0,05					0,15
	Summen: Produktbereich 100	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	4,00

**Stellenübersicht 2024 -
Teil A Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Beamtinnen und Beamte -**

Produkt / KTr	Bezeichnung	Wahl- beamte	Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt				Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe 2024
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8	A7	
520_1105360100	Breitbandausbau						0,50								0,50
520_1105370100	Beseitigung und Verwertung von Abfällen				0,10	0,20			0,70						1,00
520_1105370200	Überwachung der Abfallentsorgung					0,20							1,00		1,20
520_1105370400	Rekultivierung und Nachsorge				0,50				0,30						0,80
	Summen: Produktbereich 110	0,00	0,00	0,00	0,60	0,40	0,50	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	3,50

Produkt / KTr	Bezeichnung	Wahl- beamte	Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt				Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe 2024
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8	A7	
520_1205420100	Neubau und Unterhaltung von Straßen				0,40						1,00				1,40
520_1205470100	ÖPNV-Aufgabenträger							0,41							0,41
520_1205470101	Kommunales Mobilitätsmanag. für Senioren						0,50								0,50
520_1205470200	Verkehrsunternehmen							0,41							0,41
	Summen: Produktbereich 120	0,00	0,00	0,00	0,40	0,00	0,50	0,83	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,73

**Stellenübersicht 2024 -
Teil A Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Beamtinnen und Beamte -**

Produkt / KTr	Bezeichnung	Wahl- beamte	Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt			Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe 2024	
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8		A7
520_1305520100	Wasseraufsicht und Wasserbau					0,20		1,00	1,00				0,91		3,11
520_1305540200	Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung									0,62					0,62
	Summen: Produktbereich 130	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	1,00	1,00	0,62	0,00	0,00	0,91	0,00	3,74

Produkt / KTr	Bezeichnung	Wahl- beamte	Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt			Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe 2024	
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8		A7
520_1405610100	Bodenschutz / Altlasten / Abgrabungen					0,20									0,20
520_1405620100	Immissionsschutz					0,20		1,00		1,00					2,20
	Summen: Produktbereich 140	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,40

**Stellenübersicht 2024 -
Teil A Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Beamtinnen und Beamte -**

Produkt / KTr	Bezeichnung	Wahl- beamte	Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt			Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe 2024	
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8		A7
520_1505710100	Unternehmensorientierte Dienstleistungen				0,30						0,30				0,60
520_1505710200	Beschäftigungsorientierte Dienstleistungen				0,10						0,10				0,20
520_1505710400	Strukturentwicklung				0,40						0,40				0,80
520_1505710500	Gründungsorientierte Dienstleistungen				0,20						0,20				0,40
	Summen: Produktbereich 150	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	2,00

**Stellenübersicht 2024 -
Teil A Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Tariflich Beschäftigte -**

Produkt / KTr	Bezeichnung	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08NFS	E08	E07	E06	E05	E04	E03	S18	S17	S15	S14	S12	S11B	S04	Summe 2024
520_0101110100	Politische Gremien des Kreises											1,00													1,00
520_0101110200	Verwaltungsführung								1,00	1,00		2,95	2,00												6,95
520_0101110400	Beschäftigtenvertretung							2,00				0,50			0,50										3,00
520_0101110500	Rechnungsprüfung				2,75	0,58																			3,33
520_0101110600	Zentrale Vergabestelle						1,00																		1,00
520_0101110700	Verwaltungsarchiv				0,05									0,35	0,35										0,75
520_0101110800	Druckerei				0,05										0,28										0,33
520_0101110900	Sonstige Zentrale Dienste				1,05	0,70			0,20			0,10		1,01	3,03										6,09
520_0101111000	Dienstleistungen des Bauhofs					0,15	0,10			0,05			0,04	1,74	2,97										5,05
520_0101111001	Baubetriebshof									1,00		1,00	1,51	3,80											7,31
520_0101111100	Tankstellen											0,25			0,10										0,35
520_0101111200	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit				1,00		1,00	1,00																	3,00
520_0101111300	Personalmanagement				0,80		2,97	1,00		3,59		1,00		1,00											10,37
520_0101111400	Finanzsteuerung und -management					2,00	1,00					1,00		0,77											4,77
520_0101111500	Kasse					1,00						4,00		4,78											9,78
520_0101111700	IT-Service				2,00	0,20	6,00		2,00	0,62		0,77													11,58
520_0101111800	Rechtsangelegenheiten											0,55													0,55
520_0101111900	Immobilienmanagement				1,00	8,05	1,00	1,00	0,80			1,00	5,90	1,40											20,15
520_0101112100	Verwaltungsleistung als Kreispolizeibehörde						1,00		0,50	1,65		2,00		1,50											6,65
520_0101112200	Digitalisierung					2,80																			2,80
520_0101112300	Digitalisierung ÖGD						1,00																		1,00
520_0101113300	Zentrale Personalwirtschaft					0,23	1,02	3,00																	4,25
	Summen: Produktbereich 010	0,00	0,00	0,00	8,70	15,70	16,09	8,00	4,50	7,91	0,00	16,12	9,45	16,35	7,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110,06

**Stellenübersicht 2024 -
Teil A Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Tariflich Beschäftigte -**

Produkt / KTr	Bezeichnung	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08NFS	E08	E07	E06	E05	E04	E03	S18	S17	S15	S14	S12	S11B	S04	Summe 2024	
520_0201220100	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten							0,25						0,30											0,55	
520_0201220102	Prostituiertenschutzgesetz Ordnungswesen							0,25																	0,25	
520_0201220400	Lebensmittel- und Hygieneüberwachung									6,00															6,00	
520_0201220700	Schlacht tieruntersuchungen									0,05				0,60											0,65	
520_0201220800	Tierseuchenbekämpfung													0,30											0,30	
520_0201221100	Tierschutz und Tiergesundheit		1,00									1,00		0,10											2,10	
520_0201221200	Verkehrsregelung und -lenkung		0,54			0,02				0,50															1,06	
520_0201221300	Bußgeldverfahren					1,00		0,50		1,00		2,00	1,00	7,06	2,00										14,56	
520_0201221400	Fahrerlaubnisse		0,14			1,01			1,00			1,00		5,00											8,15	
520_0201221500	Erlaubnis zur Personen- und Güterbeförderung		0,05			0,01																			0,06	
520_0201221600	Zulassung		0,27			0,96				1,00		0,86		16,44	0,71										20,23	
520_0201221900	Aufenthaltsregelung							3,00		7,00				1,40											11,40	
520_0201260100	Gefahrenabwehr und Krisenmanagement					3,25	0,70	1,70	2,15	1,10		2,50	8,00												19,40	
520_0201270100	Notfallrettung					2,05	2,00	3,28	2,46	4,98	52,25	1,00	1,00	22,00	0,40										91,41	
520_0201270200	Krankentransport					0,20	0,30	0,03	0,14	0,43	3,00	0,50		1,00	0,40										5,99	
	Summen: Produktbereich 020	0,00	2,00	0,00	0,00	8,50	3,00	9,00	5,75	22,05	55,25	8,86	####	54,19	3,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182,10

**Stellenübersicht 2024 -
Teil A Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Tariflich Beschäftigte -**

Produkt / KTr	Bezeichnung	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08NFS	E08	E07	E06	E05	E04	E03	S18	S17	S15	S14	S12	S11B	S04	Summe 2024	
520_0302210100	Hans-Verbeek-Schule		0,05											0,64			0,77								3,00	4,46
520_0302210200	St. Nikolaus-Schule		0,05									0,87		0,51		0,67									0,71	2,81
520_0302210500	Matthias-Hagen-Schule		0,05											0,64												0,69
520_0302210600	Stephanusschule		0,05											0,64			0,67									1,36
520_0302310100	Thomas-Eßer-Berufskolleg		0,14									0,78		1,67												2,59
520_0302310200	Berufskolleg Eifel		0,14									1,00		0,77												1,91
520_0302420100	Schulpsychologische Beratungsstelle		0,03	1,28										0,77												2,08
520_0302430100	Schulverwaltung		0,40				1,00	0,65		1,50		0,22														3,77
520_0302430200	Schulamt für den Kreis Euskirchen		0,05					0,62				2,49														3,16
520_0302430400	Medienzentrum		0,02					1,00						1,00	0,21											2,23
520_0302430502	Regionales Bildungsbüro		0,40						0,50																	0,90
520_0302430503	Komm. Koordinierungsst. "Übergang Schule / Beruf"		0,30			1,00	1,50		0,50																	3,30
	Summen: Produktbereich 030	0,00	1,68	1,28	0,00	1,00	2,50	2,27	1,00	1,50	0,00	5,36	0,00	6,64	0,21	0,67	1,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,71	29,26

Produkt / KTr	Bezeichnung	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08NFS	E08	E07	E06	E05	E04	E03	S18	S17	S15	S14	S12	S11B	S04	Summe 2024	
520_0402710100	Veranstaltungen	0,95		4,80						0,95		0,90		0,77	0,77											9,14
520_0402710200	Besondere Dienstleist. der Volkshochschule	0,05		0,20						0,05		0,10														0,40
520_0402720100	Historisches Archiv und historische Kreisbibliothek				0,05									0,35	0,65											1,05
	Summen: Produktbereich 040	1,00	0,00	5,00	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,12	1,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,59

**Stellenübersicht 2024 -
Teil A Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Tariflich Beschäftigte -**

Produkt / KTr	Bezeichnung	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08NFS	E08	E07	E06	E05	E04	E03	S18	S17	S15	S14	S12	S11B	S04	Summe 2024	
520_0503120300	Personalleistungen des Kreises im Jobcenter												0,10	0,60												0,70
520_0503140100	Eingliederungshilfe SGB IX							1,15														2,00				3,15
520_0503220100	Leist. f. Schwerbehinderte nach SGB IX							2,00				2,00					1,50									5,50
520_0503310100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtsverbände					0,10																				0,10
520_0503310200	Pflegewohngeld (APG NW)					0,12	0,25	0,75				0,50														1,62
520_0503320100	Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)					0,44	0,30	2,83																		3,56
520_0503320101	Bildungs- und Teilhabepaket (SGB XII)											0,02														0,02
520_0503320102	Leistungen in besonderen Wohnformen (BTHG)							0,30																		0,30
520_0503330100	Grundsicherungsleistungen nach SGB XII					0,51	0,60	5,53																		6,64
520_0503330102	Leistungen in besonderen Wohnformen (BTHG)							2,70																		2,70
520_0503340100	Leistungen bei Krankheit (SGB XII)							0,13				1,50														1,63
520_0503360100	Leist. bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)					0,12	0,65	4,63																		5,40
520_0503370100	Hilfe z. Überwindung soz. Schwierigk. (§§ 67-69 SGB XII)					0,04	0,05	0,45																		0,54
520_0503380100	Hilfe in and. Lebenslagen (§§ 70-74 SGB XII)					0,04	0,05	0,55																		0,64
520_0503410100	Unterhaltsvorschussleist.	0,04					0,25	8,24		2,00				0,02												10,55
520_0503430400	Heimaufsicht						0,64																			0,64
520_0503430600	Betreuung nach dem Betreuungsgesetz							1,00						0,51							4,77					6,28
520_0503510100	BAFÖG		0,02																							0,02
520_0503510200	Leistungen nach dem Bundeskindergeldgesetz											1,98														1,98
520_0503510300	Kommunales Integrationszentrum		0,30			1,00		8,00				0,50														9,80
520_0503510301	Ehrenamtskoordinator							1,00																		1,00
520_0503510306	KIM Management							3,50				0,50											2,00			6,00
	Summen: Produktbereich 050	0,04	0,32	0,00	0,00	2,27	2,89	42,74	0,00	2,00	0,00	7,00	0,10	1,13	0,00	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00	4,77	2,00	2,00	0,00	0,00	68,76

**Stellenübersicht 2024 -
Teil A Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Tariflich Beschäftigte -**

Produkt / KTr	Bezeichnung	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08NFS	E08	E07	E06	E05	E04	E03	S18	S17	S15	S14	S12	S11B	S04	Summe 2024	
520_0603610100	Tagespflege	0,04				0,13				1,00				1,02												2,19
520_0603620100	Kinder- und Jugendarbeit in/außerh. von Einricht.	0,07										0,29		0,04					0,30	0,40				3,30		4,39
520_0603620200	Jugendsozialarbeit Kinder- und Jugendschutz	0,07										0,13		0,04				0,02	0,10	1,33						1,68
520_0603620300	Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	0,07										0,22		0,04				0,07	0,20	0,27		0,50				1,37
520_0603620400	Schulsozialarbeit																		0,10	1,25		17,39				18,74
520_0603630100	Erziehungsberatung	0,04	1,00	2,64										1,02						2,75		1,00				8,45
520_0603630200	Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)	0,07												0,04				0,05	1,00		6,72	2,13	0,50			10,50
520_0603630300	Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht	0,03												0,07				0,05	0,16		1,08	1,54				2,92
520_0603630400	Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht	0,03												0,02				0,03				2,00				2,08
520_0603630500	Beistands., Amtspflegschr., Amtsvormunds.	0,03						2,77						0,02				0,10	0,06		0,15	4,75				7,87
520_0603630600	Adoptionsvermittlung	0,08												0,04				0,03				1,43				1,58
520_0603630900	Ambulante Hilfe zur Erziehung	0,10				0,15	0,25	1,05						0,13				0,12	1,58		10,88	2,23	0,15			16,63
520_0603631000	Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)	0,23				0,23	0,50	2,35						0,24				0,53	1,20		8,07	3,57				16,91
520_0603631100	Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige							0,60																		0,60
520_0603650100	Plätze in Tageseinricht. für Kinder	0,10						0,64						0,55					0,30			1,00				2,59
520_0603680100	Elterngeld und Elternzeit									3,00																3,00
	Summen: Produktbereich 060	0,96	1,00	2,64	0,00	0,50	0,75	7,41	0,00	4,00	0,00	0,64	0,00	3,24	0,00	0,00	0,00	1,00	5,00	6,00	26,90	37,52	3,95	0,00		101,50

**Stellenübersicht 2024 -
Teil A Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Tariflich Beschäftigte -**

Produkt / KTr	Bezeichnung	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08NFS	E08	E07	E06	E05	E04	E03	S18	S17	S15	S14	S12	S11B	S04	Summe 2024
520_0704140100	Gesundheitsförderung		0,50			1,00			0,41	0,15		0,60		1,37					1,00						5,03
520_0704140200	Gutachten und Stellungnahmen	3,00	1,00						0,05	0,55		0,70		2,91											8,21
520_0704140300	Gesundheitshilfe	3,78	1,01						0,33	2,15		0,10		6,55							4,00				17,92
520_0704140305	Gesundheitshilfe (Ukraine Schutzsuchende)													0,40											0,40
520_0704140400	Gesundheitsschutz			1,00		2,00	1,00		0,21	5,15		1,00	0,50	1,79											12,65
520_0704140402	Prostituiertenschutzgesetz Gesundheitswesen												0,50												0,50
520_0704140405	Umweltmedizin			1,00						1,00				1,30											3,30
	Summen: Produktbereich 070	6,78	2,51	2,00	0,00	3,00	1,00	0,00	1,00	9,00	0,00	2,40	1,00	14,32	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	48,01

Produkt / KTr	Bezeichnung	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08NFS	E08	E07	E06	E05	E04	E03	S18	S17	S15	S14	S12	S11B	S04	Summe 2024
520_0905110100	Landes-, Reg.- u. Raumord., Kreisentwickl., Fachauf.					2,50	1,00			0,05		0,50													4,05
520_0905110200	Wiederaufbau Hochwasser									0,39															0,39
520_0905110300	Geoinformation				1,00	2,00	8,00			12,98		1,64		2,79		1,00									29,41
520_0905110400	Grundstückswerte				1,00		1,00			0,05		0,50													2,55
	Summen: Produktbereich 090	0,00	0,00	0,00	2,00	4,50	10,00	0,00	0,00	13,47	0,00	2,64	0,00	2,79	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36,40

**Stellenübersicht 2024 -
Teil A Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Tariflich Beschäftigte -**

Produkt / KTr	Bezeichnung	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08NFS	E08	E07	E06	E05	E04	E03	S18	S17	S15	S14	S12	S11B	S04	Summe 2024
520_1005210100	Bau- und Grundstücksordnung					5,50	0,65	2,00	0,50	2,50					1,00										12,15
520_1005220100	Wohnungsbauförderung							0,50				1,00													1,50
	Summen: Produktbereich 100	0,00	0,00	0,00	0,00	5,50	0,65	2,50	0,50	2,50	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13,65

Produkt / KTr	Bezeichnung	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08NFS	E08	E07	E06	E05	E04	E03	S18	S17	S15	S14	S12	S11B	S04	Summe 2024
520_1105360100	Breitbandausbau					2,00				0,05															2,05
520_1105370100	Beseitigung und Verwertung von Abfällen		0,35		0,60	1,48	0,20	0,40		1,90		0,65	0,51	10,90	4,36	2,85									24,20
520_1105370200	Überwachung der Abfallents.					0,67	0,15			1,38															2,20
520_1105370300	DSD					0,61				0,33															0,94
520_1105370400	Rekultivierung und Nachsorge		0,35		0,90	0,50	0,55	0,50	0,30	0,75		0,56	1,00	11,10	0,84	2,05									19,40
	Summen: Produktbereich 110	0,00	0,70	0,00	1,50	5,25	0,90	0,90	0,30	4,41	0,00	1,21	1,51	22,00	5,21	4,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,79

Produkt / KTr	Bezeichnung	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08NFS	E08	E07	E06	E05	E04	E03	S18	S17	S15	S14	S12	S11B	S04	Summe 2024
520_1205420100	Neubau und Unterhaltung von Straßen		0,30		1,50	7,70	2,25	0,10	2,70	1,95		1,58	0,86	18,76	2,73										40,43
520_1205450100	Winterdienst					0,15	0,10			0,10			0,10	2,70	0,40	0,10									3,65
520_1205470100	ÖPNV-Aufgabenträger						0,50			0,15		0,05													0,70
520_1205470200	Verkehrsunternehmen					1,00	0,50			0,10		0,45													2,05
	Summen: Produktbereich 120	0,00	0,30	0,00	1,50	8,85	3,35	0,10	2,70	2,30	0,00	2,08	0,96	21,46	3,13	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46,83

**Stellenübersicht 2024 -
Teil A Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
- Tariflich Beschäftigte -**

Produkt / KTr	Bezeichnung	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08NFS	E08	E07	E06	E05	E04	E03	S18	S17	S15	S14	S12	S11B	S04	Summe 2024
520_1305520100	Wasseraufsicht und Wasserbau				1,00	6,83		2,00		4,55		0,25													14,63
520_1305540200	Natur- u. Landschaftssch., Landschaftspl.			1,00		6,50	1,00	1,00		0,05		1,50		1,00											12,05
520_1305540206	Ausgleichsmaßnahmen					1,00																			1,00
	Summen: Produktbereich 130	0,00	0,00	1,00	1,00	14,33	1,00	3,00	0,00	4,60	0,00	1,75	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,68

Produkt / KTr	Bezeichnung	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08NFS	E08	E07	E06	E05	E04	E03	S18	S17	S15	S14	S12	S11B	S04	Summe 2024
520_1405610100	Bodenschutz / Altlasten / Abgrabungen				2,77		0,65			0,05															3,47
520_1405620100	Immissionsschutz					6,00				0,80		1,25													8,05
	Summen: Produktbereich 140	0,00	0,00	0,00	2,77	6,00	0,65	0,00	0,00	0,85	0,00	1,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,52

Produkt / KTr	Bezeichnung	E15	E14	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08NFS	E08	E07	E06	E05	E04	E03	S18	S17	S15	S14	S12	S11B	S04	Summe 2024
520_1505710100	Unternehmensorientierte Dienstleistungen				0,80	2,20	1,00		0,25			0,20		0,10											4,55
520_1505710200	Beschäftigungsorientierte Dienstleistungen				0,20				0,25			0,50		0,10											1,05
520_1505710400	Strukturentwicklung					3,56			0,25			0,10		0,20											4,11
520_1505710500	Gründungsorientierte Dienstleistungen					0,80			0,25			0,20		0,10											1,35
	Summen: Produktbereich 150	0,00	0,00	0,00	1,00	6,56	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,06

Stellenübersicht 2024 - Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

(Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte)

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2024	Beschäftigt am 01.10.2023	Erläuterungen
Auszubildende:				
Inspektoranwärter/in	Anwärterbezüge	14,00	13,00	
Vermessungsoberinspektoranwärter/in	Anwärterbezüge	1,00	1,00	
Sekretäranwärter/in	Anwärterbezüge	0,00	0,00	
Brandmeisteranwärter/in	Anwärterbezüge	2,00	0,00	Im Stellenplan 2024 neu einger.
Verwaltungsfachangestellte	Ausbildungsvergütung	25,00	24,64	
Vermessungstechniker/in	Ausbildungsvergütung	3,00	3,00	
Geomatiker/in	Ausbildungsvergütung	1,00	1,00	
Kreislauf- und Abfallwirtschaft	Ausbildungsvergütung	4,00	2,00	
Straßenwärter/in	Ausbildungsvergütung	5,00	4,00	
Straßen- und Verkehrstechnik	Ausbildungsvergütung	3,00	2,00	
Informatikaufmann/frau	Ausbildungsvergütung	0,00	0,00	
Notfallsanitäter/in	Ausbildungsvergütung	8,00	2,00	
Rettungssanitäter/in	Vergütung	0,00	0,00	
Lebensmittelkontrolleur/in	Vergütung	0,00	0,00	
Fachangestellte für Medien und Information	Ausbildungsvergütung	1,00	0,00	Im Stellenplan 2024 neu einger.
Stellen Gesamt		67,00	52,64	

Sozialer Stellenplan 2024 Tarifbeschäftigte

1. Unbefristete Beschäftigungsverhältnisse

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024	Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023	Erläuterungen
EG 01 / EG 02 *	2,00	2,00	1,00	
EG 04 *	1,00	1,00	1,00	
Insgesamt:	3,00	3,00	2,00	
* Bei einem Einsatz im regulären Stellenplan mit mindestens 50 % kann eine höhere Eingruppierung erfolgen.				

2. Befristete Beschäftigungsverhältnisse

Entgeltgruppe	Zahl der Zeitverträge 2024	Zahl der Zeitverträge 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Zeitverträge am 30.06.2023	Erläuterungen
EG 01 / EG 02 *	13,00	13,00	9,00	davon 3 ZV für weitergehende Erprobung / Qualifizierung
Insgesamt:	13,00	13,00	9,00	

Sozialer Stellenplan 2024 Tarifbeschäftigte

3. Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2024	Beschäftigt am 01.10.2023	Erläuterungen
<u>Auszubildende</u>				
Ausbildungsplätze für Menschen mit besonderem Förderbedarf	Ausbildungsvergütung	2,00	1,00	
<u>Insgesamt:</u>		2,00	1,00	

Stellenplan 2024 Jobcenter EU-aktiv
gem. Beschluss der Trägerversammlung am 07.12.2023

Teil A: Beamtinnen/Beamte

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2024	davon		Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023
			Kreis	BA		
<u>Laufbahngruppe 2</u>	A 16					
zweites Einstiegsamt	A 15					
	A 14					
	A 13					
<u>Laufbahngruppe 2</u>	A 13 gD	1,00		1,00	1,00	
erstes Einstiegsamt	A 12	3,00	3,00		3,00	2,92
	A 11	12,00	10,00	2,00	12,00	9,59
	A 10	3,50	1,00	2,50	3,50	
	A 9					
<u>Laufbahngruppe 1</u>	A 9 mD	2,00	2,00		2,00	0,97
zweites Einstiegsamt	A 8					
	A 7					
	A 6					
<u>Insgesamt</u>		21,50	16,00	5,50	21,50	13,48

Stellenplan 2024

gem. Beschluss der Trägerversammlung am 07.12.2023

Teil B: Tarifbeschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2024	davon		Zahl der Stellen 2023	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2023
		Kreis	BA		
EG 15					
EG 14					
EG 13					
EG 12					
EG 11	3,00	3,00		3,00	2,21
EG 10	29,00	29,00		29,00	28,87
EG 09	20,00	20,00		19,00	16,76
EG 08	9,50	9,50		9,50	9,36
EG 07					
EG 06					
EG 05					
TE 1	1,00		1,00	1,00	1,00
TE 2	1,00		1,00	1,00	1,00
TE 3	7,00		7,00	7,00	7,00
TE 4	59,00		59,00	59,00	54,79
TE 5	6,50		6,50	6,50	5,55
Insgesamt:	136,00	61,50	74,50	135,00	126,54

21,50	Teil A: Beamtinnen/Beamte
136,00	Teil B: Tarifbeschäftigte
157,50	Gesamtstellen 2024

Der Stellenplan des Jobcenters EU-aktiv ist mit der Ermächtigung verbunden, dass die Stellen zwischen den Trägern (Kreis Euskirchen und Bundesagentur für Arbeit) wechselseitig verlagert werden können.

Haushaltsquerschnitt

Haushaltsquerschnitt - A: Ergebnisplan

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
010	111	Verwaltungssteuerung und Service	-5.967.900	43.401.500	37.433.600	-84.000	37.349.600	0	21.122.000
020	121	Statistik und Wahlen	-188.000	219.900	31.900	0	31.900	0	47.500
020	122	Ordnungsangelegenheiten	-13.036.900	11.677.300	-1.359.600	0	-1.359.600	0	2.257.300
020	126	Brandschutz	-163.500	3.355.300	3.191.800	0	3.191.800	0	4.260.200
020	127	Rettungsdienst	-26.267.600	23.603.900	-2.663.700	0	-2.663.700	0	-211.900
030	221	Förderschulen	-486.800	4.764.700	4.277.900	0	4.277.900	0	5.288.800
030	231	Berufskollegs	-295.600	2.218.600	1.923.000	0	1.923.000	0	4.835.600
030	242	Fördermaßnahmen für Schüler	0	192.100	192.100	0	192.100	0	343.000
030	243	Sonstige schulische Aufgaben	-652.800	1.937.900	1.285.100	0	1.285.100	0	1.957.600
040	271	Volkshochschulen	-1.348.800	1.462.700	113.900	0	113.900	0	342.200
040	272	Büchereien	-200	130.900	130.700	0	130.700	0	218.700
040	281	Heimat- und sonstige Kunstpflege	0	40.200	40.200	0	40.200	0	57.200
050	312	Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch	-30.671.400	39.632.000	8.960.600	0	8.960.600	0	9.362.000
050	314	Eingliederungshilfe (SGB XI)	-35.000	5.461.200	5.426.200	0	5.426.200	0	5.541.900
050	322	Leistungen f. Schwerbehinderte nach SGB IX	-1.605.100	1.484.200	-120.900	0	-120.900	0	161.100
050	331	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	-279.800	7.055.600	6.775.800	0	6.775.800	0	6.865.000
050	332	Hilfe zum Lebensunterhalt (§§ 27 bis 40 SGB XII)	-413.300	3.769.000	3.355.700	0	3.355.700	0	3.698.500
050	333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)	-22.317.000	23.578.000	1.261.000	0	1.261.000	0	1.909.700
050	334	Hilfen zur Gesundheit (§§ 47 bis 52 SGB XII)	-85.000	1.421.400	1.336.400	0	1.336.400	0	1.394.000
050	335	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (§§ 53 bis 60 SGB XII)	0	0	0	0	0	0	0
050	336	Hilfe zur Pflege (§§ 61 bis 66 SGB XII)	-367.200	7.680.300	7.313.100	0	7.313.100	0	7.587.900
050	337	Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten (§§ 67 bis 69 SGB XII)	-1.000	187.300	186.300	0	186.300	0	234.500
050	338	Hilfe in anderen Lebenslagen (§§ 70 bis 74 SGB XII)	0	185.300	185.300	0	185.300	0	235.500
050	341	Unterhaltsvorschussleistungen	-8.180.000	10.446.400	2.266.400	0	2.266.400	0	2.538.700
050	343	Betreuungsleistungen	-72.300	756.600	684.300	0	684.300	0	1.042.900
060	351	Sonstige soziale Leistungen	-1.621.700	2.869.600	1.247.900	0	1.247.900	0	1.696.700
060	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-1.268.900	6.092.600	4.823.700	0	4.823.700	0	4.963.600
060	362	Jugendarbeit	-1.639.400	4.189.900	2.550.500	0	2.550.500	0	3.075.100
060	363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	-14.259.100	54.118.900	39.859.800	0	39.859.800	0	42.078.100
060	365	Tageseinrichtungen für Kinder	-55.558.100	91.878.300	36.320.200	0	36.320.200	0	36.459.600
060	368	Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und -zeitgesetz	-223.000	273.200	50.200	0	50.200	0	178.500
070	414	Gesundheitsschutz und -pflege	-1.866.100	5.106.300	3.240.200	0	3.240.200	0	4.826.500
090	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-2.195.300	5.983.300	3.788.000	0	3.788.000	0	5.998.600
100	521	Bau- und Grundstücksordnung	-901.100	1.227.400	326.300	0	326.300	0	859.300
100	522	Wohnungsbauförderung	-22.800	153.200	130.400	0	130.400	0	198.400
100	523	Denkmalschutz und -pflege	0	11.100	11.100	0	11.100	0	20.000
110	531	Stromversorgung	0	12.500	12.500	0	12.500	0	12.500
110	536	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	-4.461.800	4.545.500	83.700	0	83.700	0	145.600
110	537	Abfallwirtschaft	-17.644.000	15.944.100	-1.699.900	0	-1.699.900	0	285.700
120	542	Kreisstraßen	-3.686.600	10.471.900	6.785.300	0	6.785.300	0	8.127.000
120	545	Straßenreinigung	-138.800	785.800	647.000	0	647.000	0	753.200
120	547	ÖPNV	-3.448.500	19.718.700	16.270.200	-1.951.000	14.319.200	0	13.691.000
130	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	-168.700	2.199.200	2.030.500	0	2.030.500	0	2.478.700
130	554	Natur- und Landschaftspflege	-1.303.500	2.872.400	1.568.900	0	1.568.900	0	1.966.900
140	561	Umweltschutzmaßnahmen	-52.900	629.500	576.600	0	576.600	0	679.100
140	562	Immissionsschutz	-444.800	761.400	316.600	0	316.600	0	581.300
150	571	Wirtschaftsförderung	-2.679.100	5.710.400	3.031.300	0	3.031.300	0	4.175.000
160	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	-239.234.800	56.526.600	-182.708.200	0	-182.708.200	0	-182.708.200
160	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-21.100	1.154.200	1.133.100	-1.588.000	-454.900	0	-12.632.100
Ergebnis			-465.275.300	487.898.300	22.623.000	-3.623.000	19.000.000	0	19.000.000

Haushaltsquerschnitt - B: Finanzplan

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
010	111	Verwaltungssteuerung und Service	4.285.800	-35.111.100	-30.825.300	413.000	-5.267.000	-4.854.000	-35.679.300	140.000	-140.000	0	0
020	121	Statistik und Wahlen	188.000	-219.900	-31.900	0	0	0	-31.900	0	0	0	0
020	122	Ordnungsangelegenheiten	12.810.300	-11.407.100	1.403.200	0	0	0	1.403.200	0	0	0	0
020	126	Brandschutz	116.000	-2.932.100	-2.816.100	50.500	-1.304.300	-1.253.800	-4.069.900	0	0	0	0
020	127	Reifungsdienst	25.512.200	-21.309.500	4.202.700	55.300	-3.292.400	-3.237.100	965.600	0	0	0	-2.500.000
030	221	Förderschulen	377.600	-4.715.700	-4.338.100	1.798.200	-2.098.300	-300.100	-4.638.200	0	0	0	-400.000
030	231	Berufskollegs	1.094.300	-2.808.000	-1.713.700	17.841.900	-21.302.100	-3.460.200	-5.173.900	0	0	0	-42.600.000
030	242	Fördermaßnahmen für Schüler	0	-177.500	-177.500	0	-1.000	-1.000	-178.500	0	0	0	0
030	243	Sonstige schulische Aufgaben	299.100	-1.933.000	-1.633.900	0	-14.000	-14.000	-1.647.900	0	0	0	0
040	271	Volkshochschulen	1.348.200	-1.450.300	-102.100	0	-8.000	-8.000	-110.100	0	0	0	0
040	272	Büchereien	200	-130.900	-130.700	0	0	0	-130.700	0	0	0	0
040	281	Heimat- und sonstige Kunstpflege	0	-19.200	-19.200	0	0	0	-19.200	0	0	0	0
050	312	Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch	29.688.000	-38.446.600	-8.758.600	0	0	0	-8.758.600	0	0	0	0
050	314	Eingliederungshilfe (SGB XI)	35.000	-5.461.200	-5.426.200	0	0	0	-5.426.200	0	0	0	0
050	322	Leistungen f. Schwerbehinderte nach SGB IX	1.605.000	-1.484.100	120.900	0	0	0	120.900	0	0	0	0
050	331	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	274.500	-7.050.300	-6.775.800	0	0	0	-6.775.800	0	0	0	0
050	332	Hilfe zum Lebensunterhalt (§§ 27 bis 40 SGB XII)	196.000	-3.545.100	-3.349.100	0	0	0	-3.349.100	0	0	0	0
050	333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)	22.309.000	-20.931.100	1.377.900	0	0	0	1.377.900	0	0	0	0
050	334	Hilfen zur Gesundheit (§§ 47 bis 52 SGB XII)	85.000	-1.421.400	-1.336.400	0	0	0	-1.336.400	0	0	0	0
050	335	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (§§ 53 bis 60 SGB XII)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
050	336	Hilfe zur Pflege (§§ 61 bis 66 SGB XII)	306.100	-7.617.600	-7.311.500	0	0	0	-7.311.500	0	0	0	0
050	337	Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten (§§ 67 bis 69 SGB XII)	1.000	-187.300	-186.300	0	0	0	-186.300	0	0	0	0
050	338	Hilfe in anderen Lebenslagen (§§ 70 bis 74 SGB XII)	0	-164.300	-164.300	0	0	0	-164.300	0	0	0	0
050	341	Unterhaltsvorschussleistungen	5.780.000	-7.946.400	-2.166.400	0	0	0	-2.166.400	0	0	0	0
050	343	Betreuungsleistungen	60.500	-744.800	-684.300	0	0	0	-684.300	0	0	0	0
060	351	Sonstige soziale Leistungen	1.626.700	-2.873.500	-1.246.800	0	0	0	-1.246.800	0	0	0	0
060	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	1.250.000	-6.067.800	-4.817.800	0	0	0	-4.817.800	0	0	0	0
060	362	Jugendarbeit	1.635.500	-4.110.000	-2.474.500	0	0	0	-2.474.500	0	0	0	0
060	363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	13.887.000	-53.627.000	-39.740.000	0	-16.000	-16.000	-39.756.000	0	0	0	0
060	365	Tageseinrichtungen für Kinder	54.581.300	-90.069.500	-35.488.200	15.670.000	-17.363.000	-1.693.000	-37.181.200	0	0	0	0
060	368	Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und -zeitgesetz	223.000	-273.200	-50.200	0	0	0	-50.200	0	0	0	0
070	414	Gesundheitsschutz und -pflege	1.842.400	-5.075.000	-3.232.600	98.400	-104.400	-6.000	-3.238.600	0	0	0	0
090	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationssysteme	2.471.400	-6.238.000	-3.766.600	16.000	-68.900	-52.900	-3.819.500	0	0	0	0
100	521	Bau- und Grundstücksordnung	880.000	-1.205.100	-325.100	0	0	0	-325.100	0	0	0	0
100	522	Wohnungsbauförderung	22.800	-153.100	-130.300	0	0	0	-130.300	0	0	0	0
100	523	Denkmalschutz und -pflege	0	-11.100	-11.100	0	0	0	-11.100	0	0	0	0
110	531	Stromversorgung	0	0	0	0	-500.000	-500.000	-500.000	0	0	0	0
110	536	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	273.000	-356.700	-83.700	990.000	-1.000.000	-10.000	-93.700	0	0	0	-131.000.000
110	537	Abfallwirtschaft	11.566.600	-15.188.900	-3.622.300	34.700	-9.638.000	-9.603.300	-13.225.600	0	0	0	0
120	542	Kreisstraßen	186.700	-5.422.200	-5.235.500	13.156.000	-17.235.000	-4.079.000	-9.314.500	0	0	0	-30.520.000
120	545	Straßenreinigung	110.000	-709.400	-599.400	800	-200.000	-199.200	-798.600	0	0	0	0
120	547	ÖPNV	5.065.500	-19.346.700	-14.281.200	1.027.000	-1.028.000	-1.000	-14.282.200	0	0	0	0
130	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	164.000	-2.194.000	-2.030.000	0	-50.000	-50.000	-2.080.000	0	0	0	0
130	554	Natur- und Landschaftspflege	1.284.300	-2.848.200	-1.563.900	349.300	-710.200	-360.900	-1.924.800	0	0	0	0
140	561	Umweltschutzmaßnahmen	27.100	-603.700	-576.600	0	0	0	-576.600	0	0	0	0
140	562	Immissionsschutz	433.500	-744.900	-311.400	0	0	0	-311.400	0	0	0	0
150	571	Wirtschaftsförderung	838.600	-3.720.500	-2.881.900	903.300	-964.700	-61.400	-2.943.300	0	0	0	0
160	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	239.234.800	-56.526.600	182.708.200	2.555.600	0	2.555.600	185.263.800	0	0	0	0
160	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.797.500	-1.342.600	454.900	2.638.000	-12.000.000	-9.362.000	-8.907.100	12.000.000	-10.138.000	1.862.000	0
Ergebnis			445.773.500	-455.922.200	-10.148.700	57.598.000	-94.165.300	-36.567.300	-46.716.000	12.140.000	-10.278.000	1.862.000	-207.020.000

Schlussbilanz des Kreises
Euskirchen zum 31.12.2021
und zum 31.12.2022

Bilanz Kreis Euskirchen zum 31.12.2021

AKTIVA		Vorjahr	
0.	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	5.673.032,05	2.028.847,35
1.	Anlagevermögen		
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	582.864,67	584.711,23
1.2	Sachanlagen		
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1	Grünflächen	310.293,84	311.143,33
1.2.1.2	Ackerland	2.802.347,58	2.656.442,54
1.2.1.3	Wald, Forsten	1.610.120,38	1.593.123,88
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00
	Zwischensumme 1.2.1	4.722.761,80	4.560.709,75
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
1.2.2.2	Schulen	27.229.016,06	27.167.021,66
1.2.2.3	Wohnbauten	40.406,62	44.088,20
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	32.523.500,37	33.658.518,64
	Zwischensumme 1.2.2	59.792.923,05	60.869.628,50
1.2.3	Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	7.882.512,69	7.643.228,77
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	9.550.892,51	9.796.460,34
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	1,00	1,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	181.813,26	188.330,36
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	60.362.581,83	63.422.876,35
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.829.561,18	1.791.396,30
	Zwischensumme 1.2.3	79.807.362,47	82.842.293,12
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	646.802,86	668.594,94
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	310.655,00	174.305,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	8.739.252,00	9.199.337,77
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.646.769,80	3.729.526,54
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	34.787.245,41	16.124.477,46
	Summe 1.2	192.453.772,39	178.168.873,08
1.3	Finanzanlagen		
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	33.274.208,00	33.274.208,00
1.3.2	Beteiligungen	20.454.648,15	20.439.032,69
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	6.726.572,05	6.314.584,76
1.3.5	Ausleihungen		
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2	an Beteiligungen	910.367,05	990.202,96
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	21.500.000,00	29.000.000,00
	Zwischensumme 1.3.5	22.410.367,05	29.990.202,96
	Summe 1.3	82.865.795,25	90.018.028,41
	Summe Anlagevermögen	275.902.432,31	268.771.612,72
2.	Umlaufvermögen		
2.1	Vorräte		
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	382.829,02	316.296,46
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	39.248.824,89	43.264.796,37
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	1.486.035,28	1.984.810,11
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	2.491.580,95	2.041.243,17
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	157.794.638,47	161.129.630,78
	Summe Umlaufvermögen	201.403.908,61	208.736.776,89
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	78.071.830,07	73.451.292,03
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	SUMME AKTIVA	561.051.203,04	552.988.528,99

PASSIVA			
1. Eigenkapital			
1.1	Allgemeine Rücklage	31.847.560,60	31.919.115,52
1.2	Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.3	Ausgleichsrücklage	27.458.283,10	19.976.962,87
1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.756.205,92	7.481.320,23
	Summe Eigenkapital		61.062.049,62
2. Sonderposten			
2.1	für Zuwendungen	64.712.575,33	66.882.817,73
2.2	für Beiträge	0,00	0,00
2.3	für den Gebührenaussgleich	12.451.278,19	13.603.338,95
2.4	Sonstige Sonderposten	6.369.374,76	5.294.879,56
	Summe Sonderposten		83.533.228,28
3. Rückstellungen			
3.1	Pensionsrückstellungen	101.238.059,00	98.686.610,00
3.2	Rückstellungen für Deponien und Altlasten	212.107.929,13	213.814.026,36
3.3	Instandhaltungsrückstellungen	2.718.740,00	1.550.700,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	9.444.194,50	8.499.884,73
	Summe Rückstellungen		325.508.922,63
4. Verbindlichkeiten			
4.1	Anleihen		
4.1.1	für Investitionen	0,00	0,00
4.1.2	zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.1	von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2	von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3	von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4	vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5	von Kreditinstituten	5.379.415,42	5.616.559,73
	Zwischensumme 4.2	5.379.415,42	5.616.559,73
4.3	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	232.319,63	245.801,23
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.643.490,72	1.391.278,36
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.030.384,09	937.036,69
4.7	Sonstige Verbindlichkeiten	11.967.302,78	12.958.125,01
4.8	Erhaltene Anzahlungen	7.939.213,30	8.291.634,36
	Summe Verbindlichkeiten		31.192.125,94
5. Passive Rechnungsabgrenzung			59.754.876,57
			55.838.437,66
SUMME PASSIVA			561.051.203,04
			552.988.528,99

Aufgestellt:
Euskirchen, 05.04.2023



(Hessenius)

Bestätigt:
Euskirchen, 05.04.2023



(Ramers)

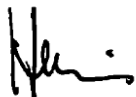
Bilanz Kreis Euskirchen zum 31.12.2022

AKTIVA		Vorjahr	
0.	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	5.783.077,72	5.673.032,05
1.	Anlagevermögen		
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	846.305,91	582.864,67
1.2	Sachanlagen		
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1	Grünflächen	230.148,75	310.293,84
1.2.1.2	Ackerland	2.871.514,68	2.802.347,58
1.2.1.3	Wald, Forsten	2.269.301,02	1.610.120,38
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00
	Zwischensumme 1.2.1	5.370.964,45	4.722.761,80
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
1.2.2.2	Schulen	26.239.207,17	27.229.016,06
1.2.2.3	Wohnbauten	36.725,04	40.406,62
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	31.836.396,74	32.523.500,37
	Zwischensumme 1.2.2	58.112.328,95	59.792.923,05
1.2.3	Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	7.916.964,75	7.882.512,69
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	9.334.205,76	9.550.892,51
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	1,00	1,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	175.296,17	181.813,26
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	58.020.648,42	60.362.581,83
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.773.458,99	1.829.561,18
	Zwischensumme 1.2.3	77.220.575,09	79.807.362,47
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	619.298,90	646.802,86
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	314.569,11	310.655,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	10.164.196,93	8.739.252,00
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.870.636,12	3.646.769,80
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	56.775.206,25	34.787.245,41
	Summe 1.2	212.447.775,80	192.453.772,39
1.3	Finanzanlagen		
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	33.274.208,00	33.274.208,00
1.3.2	Beteiligungen	20.548.930,76	20.454.648,15
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	7.080.396,21	6.726.572,05
1.3.5	Ausleihungen		
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2	an Beteiligungen	828.573,39	910.367,05
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	24.000.000,00	21.500.000,00
	Zwischensumme 1.3.5	24.828.573,39	22.410.367,05
	Summe 1.3	85.732.108,36	82.865.795,25
	Summe Anlagevermögen	299.026.190,07	275.902.432,31
2.	Umlaufvermögen		
2.1	Vorräte		
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	442.341,01	382.829,02
2.1.2	Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	38.627.969,62	46.519.721,25
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	1.377.977,21	1.486.035,28
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	1.580.913,90	2.491.580,95
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	144.781.843,29	157.794.638,47
	Summe Umlaufvermögen	186.811.045,03	208.674.804,97
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	83.494.197,99	78.071.830,07
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
SUMME AKTIVA		575.114.510,81	568.322.099,40

PASSIVA			
1. Eigenkapital			
1.1 Allgemeine Rücklage	32.267.562,48		31.847.560,60
1.2 Sonderrücklagen	0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	29.214.489,02		27.458.283,10
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.322.247,43		1.756.205,92
Summe Eigenkapital		62.804.298,93	61.062.049,62
2. Sonderposten			
2.1 für Zuwendungen	62.654.645,10		64.712.575,33
2.2 für Beiträge	0,00		0,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	9.296.531,76		12.451.278,19
2.4 Sonstige Sonderposten	5.681.048,49		6.369.374,76
Summe Sonderposten		77.632.225,35	83.533.228,28
3. Rückstellungen			
3.1 Pensionsrückstellungen	105.523.894,00		101.238.059,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	210.706.113,81		212.107.929,13
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	4.218.860,00		2.718.740,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	11.246.647,91		9.444.194,50
Summe Rückstellungen		331.695.515,72	325.508.922,63
4. Verbindlichkeiten			
4.1 Anleihen			
4.1.1 für Investitionen	0,00		0,00
4.1.2 zur Liquiditätssicherung	0,00		0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00		0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00		0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00		0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00		0,00
4.2.5 von Kreditinstituten	5.049.618,41		5.379.415,42
Zwischensumme 4.2	5.049.618,41		5.379.415,42
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	218.722,98		232.319,63
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00		0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.685.249,09		4.643.490,72
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	700.945,56		1.030.384,09
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	20.745.730,81		19.238.199,14
4.8 Erhaltene Anzahlungen	13.115.616,13		7.939.213,30
Summe Verbindlichkeiten		41.515.882,98	38.463.022,30
5. Passive Rechnungsabgrenzung		61.466.587,83	59.754.876,57
SUMME PASSIVA		575.114.510,81	568.322.099,40

Aufgestellt:
Euskirchen, 25.03.2024

Bestätigt:
Euskirchen, 25.03.2024



(Hessenius)



(Ramers)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Entwicklung des Eigenkapitals des Kreises Euskirchen

Eigenkapital 01.01.2009 *)	21.387.266,07
Allgemeine Rücklage 31.12.2009	14.258.177,45
Ausgleichsrücklage 31.12.2009	7.129.088,62
Jahresfehlbetrag	-1.482.643,10
Eigenkapital 01.01.2010	19.904.622,97
Allgemeine Rücklage 31.12.2010	14.258.177,45
Ausgleichsrücklage 31.12.2010	5.646.445,52
Jahresüberschuss	3.719.825,71
Eigenkapital 01.01.2011	23.624.448,68
Allgemeine Rücklage 31.12.2011	16.495.360,06
Ausgleichsrücklage 31.12.2011	7.129.088,62
Jahresüberschuss	320.395,25
Eigenkapital 01.01.2012	23.944.843,93
Allgemeine Rücklage 31.12.2012 (gemäß Art. 8 § 3 NKFVG)	16.815.755,31
Ausgleichsrücklage 31.12.2012 (gemäß Art. 8 § 3 NKFVG)	7.129.088,62
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	5.249.844,58
Eigenkapital 01.01.2013	29.194.688,51
Allgemeine Rücklage 01.01.2013	19.463.125,67
Gem. § 43 Abs.3 GemHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	-132.774,89
Allgemeine Rücklage 31.12.2013	19.330.350,78
Ausgleichsrücklage 31.12.2013	9.731.562,84
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	3.826.134,33
Eigenkapital 01.01.2014	32.888.047,95
Allgemeine Rücklage 01.01.2014	21.925.365,30
Gem. § 43 Abs.3 GemHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	-651.309,46
Allgemeine Rücklage 31.12.2014	21.274.055,84
Ausgleichsrücklage 31.12.2014	10.962.682,65
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.933.194,66
Eigenkapital 01.01.2015	30.303.543,83

Allgemeine Rücklage 01.01.2015	21.274.055,84
Gem. § 43 Abs. 3 GemHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	708.640,46
Berichtigung von Wertansätzen nach Feststellung der Eröffnungsbilanz gem. § 57 GemHVO	-422,03
Allgemeine Rücklage 31.12.2015	<u>21.982.274,27</u>
Ausgleichsrücklage 31.12.2015	9.029.487,99
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	5.631.612,54
Eigenkapital 01.01.2016	36.643.374,80
Allgemeine Rücklage 01.01.2016	24.428.916,53
Gem. § 43 Abs. 3 GemHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	18.975,27
Korrektur EB nach dem vierten Jahresabschluss	-11.016,64
Allgemeine Rücklage 31.12.2016	<u>24.436.875,16</u>
Ausgleichsrücklage 31.12.2016	12.214.458,27
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.204.599,44
Eigenkapital 01.01.2017	37.855.932,87
Allgemeine Rücklage 01.01.2017	25.237.288,58
Gem. § 43 Abs. 3 GemHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	2.029.094,87
Korrektur EB nach dem vierten Jahresabschluss	-41.210,00
Allgemeine Rücklage 31.12.2017	<u>27.225.173,45</u>
Ausgleichsrücklage 31.12.2017	12.618.644,29
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.186.609,67
Eigenkapital 01.01.2018	38.657.208,07
Allgemeine Rücklage 01.01.2018	27.225.173,45
Gem. § 43 Abs. 3 GemHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	285.062,62
Allgemeine Rücklage 31.12.2018	<u>27.510.236,07</u>
Ausgleichsrücklage 31.12.2018	11.432.034,62
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	6.059.917,21
Eigenkapital 01.01.2019	45.002.187,90
Allgemeine Rücklage 01.01.2019	30.001.458,60
Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	951.871,75
Allgemeine Rücklage 31.12.2019	<u>30.953.330,35</u>
Ausgleichsrücklage 31.12.2019	15.000.729,30
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	4.976.233,57
Eigenkapital 01.01.2020	50.930.293,22
Allgemeine Rücklage 01.01.2020	30.953.330,35
Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	965.785,17
Allgemeine Rücklage 31.12.2020	<u>31.919.115,52</u>
Ausgleichsrücklage 31.12.2020	19.976.962,87
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	7.481.320,23
Eigenkapital 01.01.2021	59.377.398,62

Allgemeine Rücklage 01.01.2021	31.919.115,52
Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	-71.554,92
Allgemeine Rücklage 31.12.2021	<u>31.847.560,60</u>
Ausgleichsrücklage 31.12.2021	27.458.283,10
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.756.205,92
Eigenkapital 01.01.2022	61.062.049,62
Allgemeine Rücklage 01.01.2022	31.847.560,60
Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	420.001,88
Allgemeine Rücklage 31.12.2022	<u>32.267.562,48</u>
Ausgleichsrücklage 31.12.2022	29.214.489,02
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.322.247,43
Eigenkapital 01.01.2023	62.804.298,93
Allgemeine Rücklage 01.01.2023	32.267.562,48
Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	77.300,00
Allgemeine Rücklage 31.12.2023	<u>32.344.862,48</u>
Ausgleichsrücklage 31.12.2023	30.536.736,45
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-9.500.000,00
Eigenkapital 01.01.2024	53.381.598,93
Allgemeine Rücklage 01.01.2024	32.344.862,48
Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	102.800,00
Allgemeine Rücklage 31.12.2024	<u>32.447.662,48</u>
Ausgleichsrücklage 31.12.2024	21.036.736,45
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-19.000.000,00
Eigenkapital 01.01.2025	34.484.398,93
Allgemeine Rücklage 01.01.2025	32.447.662,48
Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	43.600,00
Allgemeine Rücklage 31.12.2025	<u>32.491.262,48</u>
Ausgleichsrücklage 31.12.2025	2.036.736,45
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00
Eigenkapital 01.01.2026	34.527.998,93
Allgemeine Rücklage 01.01.2026	32.491.262,48
Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	49.200,00
Allgemeine Rücklage 31.12.2026	<u>32.540.462,48</u>
Ausgleichsrücklage 31.12.2026	2.036.736,45
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00
Eigenkapital 01.01.2027	34.577.198,93

Allgemeine Rücklage 01.01.2027	32.540.462,48
Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	17.300,00
Allgemeine Rücklage 31.12.2027	<u>32.557.762,48</u>
Ausgleichsrücklage 31.12.2027	2.036.736,45
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00
Eigenkapital 01.01.2028	34.594.498,93

*) In der am 15.03.2012 festgestellten Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 ergab sich ein Eigenkapital in Höhe von 20.978.645,77 €, das gemäß § 75 Abs. 3 Satz 2 GO NRW mit 6.992.881,93 € als Ausgleichsrücklage und mit 13.985.763,84 € als Allgemeine Rücklage anzusetzen war. Im Rahmen der Aufstellung der Jahresabschlüsse 2009 bis einschl. 2012 ergaben sich Berichtigungen von Wertansätzen gemäß § 57 GemHVO mit einem Gesamtbetrag von 408.620,30 €, die sich entsprechend auf die Ausgleichsrücklage (136.206,69 €) und auf die Allgemeine Rücklage (272.413,61 €) auswirkten.

Bei dem Jahresergebnis 2022 handelt es sich um vorläufige Zahlen.

Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden
Auszahlungen

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden
Auszahlungen**

Haushalt 2024

Verpflichtungsermächtigungen im Haushalt des Jahres 2024	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	Folgejahre TEUR
2021	11.725	2.500	0	0	0
2022	22.220	8.150	3.600	0	0
2023	53.410	25.940	6.800	400	0
2024	0	68.670	66.500	38.350	33.500
Summe	87.355	105.260	76.900	38.750	33.500

Die vorgenannten Verpflichtungsermächtigungen werden benötigt, um Aufträge zu vergeben, die in den Folgejahren zahlungswirksam werden.

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden
Auszahlungen
Haushalt 2024

Investitions- nummer	Verpflichtungsermächtigungen im Haushalt des Jahres 2024	in Tausend Euro				Summe
		2025	2026	2027	2028	
I127012602	Erwerb von Rettungswagen	2.500	0	0	0	2.500
I221012510	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	400	0	0	0	400
I231012510	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	7.000	13.000	0	0	20.000
I231012511	Neubau Trakt D (Werkstätten)	5.500	5.000	500	0	11.000
I231022510	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	6.600	5.000	0	0	11.600
I536012802	Gigabitausbau	33.000	33.000	33.000	32.000	131.000
I542012509	K 69 Nonnenbach bis Schafbachtal	50	550	600	500	1.700
I54201251F	K 43 OD Ripsdorf	1.800	1.800	300	0	3.900
I54201251I	K 50 OD Mahlberg	600	1.100	600	0	2.300
I54201251J	K 51 Radweg Ohrbach	800	200	0	0	1.000
I54201251K	K 60 Wahlen nach Marmagen	350	0	0	0	350
I54201251M	K 66 Grundhafte Erneuerung Scheuren bis B 258	100	900	850	0	1.850
I54201251Q	Radpendlerroute Veybach	500	0	0	0	500
I54201251R	Radpendlerroute Weilerswist	1.000	1.000	500	0	2.500
I54201251U	K 21 Erneuerung Kleinbüllesheim bis B 56	1.000	1.000	0	0	2.000
I54201251V	K 19 Erneuerung Radweg Palmersheim bis L 210	400	0	0	0	400
I54201251X	K 10 Ausbau OD Schwerfen	1.290	0	0	0	1.290
I54201251Y	K 56 Grundhafte Erneuerung Rupperath bis L 165	500	500	350	0	1.350
I54201251Z	K 75 Grundhafte Erneuerung Hellenthal bis Büschem	350	0	0	0	350
I542012520	K 27 Neubau Wallenth.höhe-Voissel, Herst. Radweg	500	900	650	0	2.050
I542012537	K 71 Ausbau OD Reetz	1.250	900	0	0	2.150
I542012538	K 58 Restausbau Harzheim/Eiserfey	250	0	0	0	250
I542012558	K 19 AUsbau OD Palmersheim	1.030	200	0	0	1.230
I542012573	K 11 Neubau OD Lommersum	1.900	1.000	0	0	2.900
I542012594	K 10 Ausbau Schwerfen - Eicks mit Radweg	0	450	1.000	1.000	2.450
Summe:		68.670	66.500	38.350	33.500	207.020

Übersicht über die
Zuwendungen an
Fraktionen, Gruppen
und einzelne Ratsmitglieder

**Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder
Teil A: Geldleistungen**

Empfänger		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
		Haushaltsjahr	Haushaltsjahr			
		2024 €	2023 €	2022 €	2021 €	
1	CDU	135.100 €	133.200 €	112.020,56 €	119.258,70	
2	SPD	93.200 €	92.000 €	80.139,08 €	80.217,02	
3	Bündnis 90 / Die Grünen	48.600 €	47.800 €	41.799,93 €	32.967,85	
4	FDP	43.200 €	23.300 €	19.824,48 €	20.842,35	
5	UWV	42.000 €	22.300 €	14.450,03 €	19.905,09	
6	Linke	0 €	0 €	0,00 €	0,00	
7	AfD	33.300 €	17.900 €	19.790,23 €	15.282,11	
8	Einzelmitglied Schneider	2.600 €	2.500 €	2.322,32 €	1.793,30	
	Summe:	398.000,00	339.000,00	290.346,63	290.266,42	

**Zuwendungen an Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen**

Fraktion: CDU				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2023 €	Haushaltsjahr 2022 €	Differenz Ansatz 22 zu 23 €	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, für organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0	0	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit	0	0	0	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0	0	
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0	0	
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	7.100	7.100	0	81,86 qm x 7,16 € x 12 Monate
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	0	
4. Bereitstellung von Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0	0	
4.2 sonstiges Büromaterial	400	400	0	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	48.900	21.200	27.700	Raumkosten-Verrechnung Immobilienmanagement pro qm Bürofläche (gerundet): 2023: 596,82 €, 2022: 258,68 €, 2021: 246,15 €, 2020: 254,71 €, 2019: 301,50 €, 2018: 240,62 €; 2017: 252,33 €; 2016: 232,92 €
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0	0	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragung	0	0	0	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler DV-Anlage	0	0	0	
6. Sonstiges	0	0	0	

**Zuwendungen an Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen**

Fraktion: SPD				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2023 €	Haushaltsjahr 2022 €	Differenz Ansatz 22 zu 23 €	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, für organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0	0	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit	0	0	0	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0	0	
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0	0	
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	5.400	5.400	0	62,78 m² x 7,16 € x 12 Monate
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	0	
4. Bereitstellung von Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0	0	
4.2 sonstiges Büromaterial	200	200	0	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	37.500	16.300	21.200	Raumkosten-Verrechnung Immobilienmanagement pro qm Bürofläche (gerundet): 2023: 596,82 €, 2022: 258,68 €, 2021: 246,15 €, 2020: 254,71 €, 2019: 301,50 €, 2018: 240,62 €; 2017: 252,33 €; 2016: 232,92 €
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0	0	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragung	0	0	0	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler DV-Anlage	0	0	0	
6. Sonstiges	0	0	0	

**Zuwendungen an Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen**

Fraktion: Grüne				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2023 €	Haushaltsjahr 2022 €	Differenz Ansatz 22 zu 23 €	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, für organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0	0	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit	0	0	0	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0	0	
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0	0	
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	3.800	3.800	0	43,20 m² x 7,16 € x 12 Monate
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	0	
4. Bereitstellung von Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0	0	
4.2 sonstiges Büromaterial	100	100	0	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	25.800	11.200	14.600	Raumkosten-Verrechnung Immobilienmanagement pro qm Bürofläche (gerundet): 2023: 596,82 €, 2022: 258,68 €, 2021: 246,15 €, 2020: 254,71 €, 2019: 301,50 €, 2018: 240,62 €; 2017: 252,33 €; 2016: 232,92 €
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0	0	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragung	0	0	0	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler DV-Anlage	0	0	0	
6. Sonstiges	0	0	0	

**Zuwendungen an Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen**

Fraktion: FDP				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2023 €	Haushaltsjahr 2022 €	Differenz Ansatz 22 zu 23 €	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, für organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0	0	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit	0	0	0	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0	0	
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0	0	
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	2.200	2.200	0	24,76 m² x 7,16 € x 12 Monate
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	0	
4. Bereitstellung von Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0	0	
4.2 sonstiges Büromaterial	100	100	0	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	14.800	6.400	8.400	Raumkosten-Verrechnung Immobilienmanagement pro qm Bürofläche (gerundet): 2023: 596,82 €, 2022: 258,68 €, 2021: 246,15 €, 2020: 254,71 €, 2019: 301,50 €, 2018: 240,62 €; 2017: 252,33 €; 2016: 232,92 €
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0	0	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragung	0	0	0	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler DV-Anlage	0	0	0	
6. Sonstiges	0	0	0	

**Zuwendungen an Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen**

Fraktion: UWV				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2023 €	Haushaltsjahr 2022 €	Differenz Ansatz 22 zu 23 €	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, für organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0	0	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit	0	0	0	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0	0	
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0	0	
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	1.900	1.900	0	21,58 m² x 7,16 € x 12 Monate
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	0	
4. Bereitstellung von Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0	0	
4.2 sonstiges Büromaterial	100	100	0	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	12.900	5.600	7.300	Raumkosten-Verrechnung Immobilienmanagement pro qm Bürofläche (gerundet): 2023: 596,82 €, 2022: 258,68 €, 2021: 246,15 €, 2020: 254,71 €, 2019: 301,50 €, 2018: 240,62 €; 2017: 252,33 €; 2016: 232,92 €
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0	0	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragung	0	0	0	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler DV-Anlage	0	0	0	
6. Sonstiges	0	0	0	

Zuwendungen an Fraktionen Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: AfD				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2023 €	Haushaltsjahr 2022 €	Differenz Ansatz 22 zu 23 €	
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, für organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0	0	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit	0	0	0	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0	0	
2. Bereitstellung von Fahrzeugen	0	0	0	
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	1.600	1.600	0	18,55 qm x 7,16 € x 12 Monate
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	0	
4. Bereitstellung von Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0	0	
4.2 sonstiges Büromaterial	100	100	0	
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	11.100	4.800	6.300	Raumkosten-Verrechnung Immobilienmanagement pro qm Bürofläche (gerundet): 2023: 596,82 €, 2022: 258,68 €, 2021: 246,15 €, 2020: 254,71 €, 2019: 301,50 €, 2018: 240,62 €; 2017: 252,33 €; 2016: 232,92 €
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	0	0	0	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragung	0	0	0	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler DV-Anlage	0	0	0	
6. Sonstiges	0	0	0	

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art		Stand zum 31.12.2022 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum 01.01.2024 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2024 TEUR
1.	Anleihen	0	0	0
1.1	für Investitionen	0	0	0
1.2	zur Liquiditätssicherung	0	0	0
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.050	4.718	4.384
2.1	von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2	von Beteiligungen	0	0	0
2.3	von Sondervermögen	0	0	0
2.4	vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.5	von Kreditinstituten	5.050	4.718	4.384
3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	219	205	192
4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.685	4.692	4.692
6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	701	444	444
7.	Sonstige Verbindlichkeiten	20.746	25.992	25.992
8.	Erhaltene Anzahlungen	13.116	20.368	20.368
9.	Summe aller Verbindlichkeiten	41.516	56.418	56.071
Nachrichtlich anzugeben:				
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten		10.950	10.331	9.816
	a) aus Bürgschaften	8.544	7.452	6.335
	b) aus Gewährverträgen	2.406	2.879	3.481
	c) aus sonstigen Rechtsgeschäften	0	0	0

Bei den Werten zu den Ziffern 5 bis 8 handelt es sich um vorläufige Werte, da die Jahresabschlüsse 2022 und 2023 noch nicht abgeschlossen sind.

Investitionsübersicht

Investitionen Haushalt 2024

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2023	2024	2025	2026	2027	VE (Gesamt)
Budget 000 - Verteilmasse						-7.452.000	-4.944.400	-2.944.400	-1.444.400	-5.444.400	0
1611011800	6811000	611 01	000 000 000	Schulpauschale nach § 17 GFG	18	1.287.000	1.281.400	1.281.400	1.281.400	1.281.400	
1611011801	6811000	611 01	000 000 000	Investitionspauschale nach § 16 GFG	18	1.261.000	1.274.200	1.274.200	1.274.200	1.274.200	
1611011802	6811000	611 01	000 000 000	Schulische Inklusion - Investitionspauschale	18	0	0	0	0	0	
ohne	6937000	612 01	000 000 000	Aufn. Kredite zur Liquiditäts. von Kreditinstitute	34	10.000.000	10.000.000	0	0	0	
ohne	7937000	612 01	000 000 000	Tilg. v. Kred. zur Liquiditäts. v. Kreditinstitut	36	-10.000.000	0	0	0	0	
ohne	6955000	612 01	000 000 000	Rückfl. von Darlehen (o.Ausl.) Verb. Unternehmen	33	10.000.000	0	0	0	0	
ohne	7955000	612 01	000 000 000	Gewährung v. Darlehen an verbundene Unternehmen	35	-10.000.000	0	0	0	0	
ohne	7955300	612 01	000 000 000	Gewährung von Darlehen Laufzeit > 5 Jahre	35	0	-10.000.000	0	0	0	
1612022700	6867000	612 02	000 000 000	Schuldscheindarlehen	22	0	2.500.000	4.500.000	6.000.000	2.000.000	
1612022700	7867000	612 02	000 000 000	Schuldscheindarlehen	29	-10.000.000	-10.000.000	-10.000.000	-10.000.000	-10.000.000	
1612022900	6865000	612 02	000 000 000	Ausleihe zum Erwerb PV-Anlage	22	84.000	138.000	190.000	193.000	195.000	
1612023400	7865000	612 02	000 000 000	Photovoltaik-Anlage	29	0	-2.000.000	0	0	0	
1612023400	7867000	612 02	000 000 000	Photovoltaik-Anlage	29	-2.000.000	0	0	0	0	
ohne	6927300	612 02	000 000 000	Kreditaufn. f. Inv. Kreditinst. Laufzeit > 5 Jahre	33	2.000.000	2.000.000	0	0	0	
ohne	7927000	612 02	000 000 000	Tilg. Kred. Kreditinst. - Euro Währung (fester Zin	35	-84.000	-138.000	-190.000	-193.000	-195.000	
Budget 100 - Geschäftsbereich I						-1.898.700	-1.274.800	-114.000	-89.000	-89.000	0
Personalmanagement u. Zentrale Dienste						-30.000	-21.000	-50.000	-15.000	-15.000	0
1111092602	7831000	111 09	100 100 000	Erwerb von Fahrzeugen	26	0	0	-35.000	0	0	
1111092650	7831000	111 09	100 100 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-30.000	-21.000	-15.000	-15.000	-15.000	
1111092657	6811000	111 09	100 100 000	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	18	0	0	0	0	0	
1111092657	7831000	111 09	100 100 000	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	26	0	0	0	0	0	
ohne	6958000	111 13	100 100 000	Rückfl. von Darlehen	33	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	
ohne	7958100	111 13	100 100 000	Gewährung von Darlehen Laufzeit bis 1 Jahr	35	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	
ohne	7958200	111 13	100 100 000	Gewährung von Darlehen Laufzeit 1 bis 5 Jahre	35	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	
Gefahrenabwehr und Krisenmanagement						-1.868.700	-1.253.800	-64.000	-74.000	-74.000	0
1126011800	6811000	126 01	100 380 000	Investitionszuwendungen (Feuerschutzpauschale)	18	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	
1126011900	6831000	126 01	100 380 000	Veräußerung von Fahrzeugen und Geräten	19	0	0	10.000	0	0	
1126012602	7831000	126 01	100 380 000	Wechselladerfahrzeug (WLF)	26	-407.000	0	0	0	0	
1126012609	7831000	126 01	100 380 000	Ausbau Digitale Alarmierung	26	0	-269.600	0	0	0	

Investitionen Haushalt 2024

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2023	2024	2025	2026	2027	VE (Gesamt)
I126012614	7831000	126 01	100 380 000	Systemtechnik Neubau Leitstelle	26	0	0	0	0	0	
I126012615	7831000	126 01	100 380 000	Einsatzleitwagen	26	-315.100	0	0	0	0	
I126012617	7831000	126 01	100 380 000	Kommandowagen	26	0	-65.000	0	0	0	
I126012618	7831000	126 01	100 380 000	Gerätewagen Logistik	26	-156.000	-444.000	0	0	0	
I126012619	7831000	126 01	100 380 000	Gerätewagen Technik/luK	26	0	-61.200	0	0	0	
I126012650	7831000	126 01	100 380 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-300.000	-365.600	-85.000	-85.000	-85.000	
I126012655	7831000	126 01	100 380 000	Erwerb Lizenzen	26	-54.600	-62.400	-3.000	-3.000	-3.000	
I126012657	6811000	126 01	100 380 000	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	18	26.300	36.500	0	0	0	
I126012657	7831000	126 01	100 380 000	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	26	-26.300	-36.500	0	0	0	
I126012658	7831000	126 01	100 380 000	Erwerb Vermögensgegenstände (Bevölkerungsschutz)	26	-300.000	0	0	0	0	
I126012659	7831000	126 01	100 380 000	Erwerb Abrollbehälter Waldbrandbekämpfung	26	-350.000	0	0	0	0	
Budget 200 - Geschäftsbereich II						-5.733.600	-5.492.300	-4.657.700	-5.463.900	-2.288.500	-43.000.000
Medienzentrum						-4.000	-12.000	-4.000	-4.000	-4.000	0
I243042605	7831000	243 04	200 400 001	Erwerb von Online-Medien	26	0	0	0	0	0	
I243042650	7831000	243 04	200 400 001	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-2.000	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000	
I243042651	7831000	243 04	200 400 001	Digitale Modell-Klassenzimmer	26	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
I243042652	7831000	243 04	200 400 001	Digital Making Place (DMP)	26	0	-5.000	0	0	0	
Schulen						-4.581.600	-3.763.300	-2.936.700	-3.742.900	-567.500	-43.000.000
I242012650	7831000	242 01	200 400 001	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
I243012650	7831000	243 02	200 400 001	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
I243022650	7831000	242 01	200 400 001	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
I231012506	6811000	231 01	200 400 002	Hochbaumaßnahmen (Sanierung zentrale Gewerke)	18	0	0	0	0	0	
I231012506	7851000	231 01	200 400 002	Hochbaumaßnahmen (Sanierung zentrale Gewerke)	25	-1.300.000	0	0	0	0	
I231012507	7851000	231 01	200 400 002	Herrichtung Barrierefreiheit	25	0	0	0	0	0	
I231012508	7851000	231 01	200 400 002	Brandschutztechnische Maßnahmen	25	-2.450.000	0	0	0	0	
I231012509	6811000	231 01	200 400 002	Digitalisierung	18	0	0	0	0	0	
I231012509	7851000	231 01	200 400 002	Digitalisierung	25	-200.000	0	0	0	0	
I231012510	6811000	231 01	200 400 002	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	18	4.500.000	8.500.000	5.900.000	11.000.000	0	
I231012510	7851000	231 01	200 400 002	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	25	-4.500.000	-10.000.000	-7.000.000	-13.000.000	0	-20.000.000
I231012511	6811000	231 01	200 400 002	Neubau Trakt D (Werkstätten)	18	2.500.000	2.500.000	5.500.000	5.000.000	500.000	
I231012511	7851000	231 01	200 400 002	Neubau Trakt D (Werkstätten)	25	-2.500.000	-2.500.000	-5.500.000	-5.000.000	-500.000	-11.000.000
I231012650	7831000	231 01	200 400 002	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	
I231012651	7831000	231 01	200 400 002	Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	26	-70.600	-87.800	-70.600	-70.600	-70.600	

Investitionen Haushalt 2024

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2023	2024	2025	2026	2027	VE (Gesamt)
I231012652	6811000	231 01	200 400 002	Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	18	0	0	0	0	0	
I231012652	7831000	231 01	200 400 002	Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	26	0	0	0	0	0	
I231012653	7831000	231 01	200 400 002	Umsetzung Medienentwicklungsplan	26	-157.000	-569.200	-293.300	-409.000	-204.900	
I231012655	7831000	231 01	200 400 002	Erwerb Lizenzen	26	-1.000	-2.200	-1.000	-1.000	-1.000	
I231012657	6811000	231 01	200 400 002	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	18	783.000	691.900	1.384.100	0	0	
I231012657	7831000	231 01	200 400 002	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	26	-783.000	-691.900	-1.384.100	0	0	
I231022506	7851000	231 02	200 400 003	Erneuerung/Erweiterung Haustechnik	25	-160.000	0	0	0	0	
I231022507	7851000	231 02	200 400 003	Herrichtung Barrierefreiheit	25	-20.000	0	0	0	0	
I231022508	7851000	231 02	200 400 003	Brandschutztechnische Maßnahmen	25	0	0	0	0	0	
I231022509	7851000	231 02	200 400 003	Digitalisierung	25	0	0	0	0	0	
I231022510	6811000	231 02	200 400 003	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	18	4.000.000	6.100.000	5.600.000	4.200.000	0	
I231022510	7851000	231 02	200 400 003	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	25	-4.000.000	-7.200.000	-6.600.000	-5.000.000	0	-11.600.000
I231022650	7831000	231 02	200 400 003	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
I231022651	7831000	231 02	200 400 003	Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	26	-10.000	-31.000	-10.000	-10.000	-10.000	
I231022652	6811000	231 02	200 400 003	Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	18	0	0	0	0	0	
I231022652	7831000	231 02	200 400 003	Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	26	0	0	0	0	0	
I231022653	7831000	231 02	200 400 003	Umsetzung Medienentwicklungsplan	26	-103.000	-163.000	-242.200	-248.600	-159.700	
I231022655	7831000	231 02	200 400 003	Erwerb Lizenzen	26	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
I231022657	6811000	231 02	200 400 003	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	18	117.000	50.000	265.000	0	0	
I231022657	7831000	231 02	200 400 003	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	26	-117.000	-50.000	-265.000	0	0	
I231022658	6811000	231 02	200 400 003	Kehrmaschine (Ersatz Hochwasser)	18	0	0	0	0	0	
I231022658	7831000	231 02	200 400 003	Kehrmaschine (Ersatz Hochwasser)	26	0	0	0	0	0	
I221012501	7851000	221 01	200 400 004	Neukonzeption Außenspielflächen	25	0	0	0	0	0	
I221012510	6811000	221 01	200 400 004	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	18	900.000	900.000	400.000	0	0	
I221012510	7851000	221 01	200 400 004	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	25	-900.000	-900.000	-400.000	0	0	-400.000
I221012650	7831000	221 01	200 400 004	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
I221012651	7831000	221 01	200 400 004	Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	26	-6.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	
I221012652	6811000	221 01	200 400 004	Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	18	0	0	0	0	0	
I221012652	7831000	221 01	200 400 004	Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	26	0	0	0	0	0	
I221012653	7831000	221 01	200 400 004	Umsetzung Medienentwicklungsplan	26	-19.000	-66.100	-5.800	-11.300	-11.300	
I221012655	7831000	221 01	200 400 004	Erwerb Lizenzen	26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
I221012657	6811000	221 01	200 400 004	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	18	8.200	13.200	0	0	0	
I221012657	7831000	221 01	200 400 004	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	26	-8.200	-13.200	0	0	0	
I221022510	6811000	221 02	200 400 005	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	18	800.000	720.000	0	0	0	
I221022510	7851000	221 02	200 400 005	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	25	-800.000	-720.000	0	0	0	
I221022511	6811000	221 02	200 400 005	Außenspielflächen (Wiederaufbau Hochwasser)	18	65.000	65.000	0	0	0	
I221022511	7851000	221 02	200 400 005	Außenspielflächen (Wiederaufbau Hochwasser)	25	-65.000	-65.000	0	0	0	
I221022650	7831000	221 02	200 400 005	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-2.000	-9.000	-2.000	-2.000	-2.000	
I221022651	7831000	221 02	200 400 005	Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	26	-1.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	

Investitionen Haushalt 2024

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2023	2024	2025	2026	2027	VE (Gesamt)
I221022652	6811000	221 02	200 400 005	Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	18	0	0	0	0	0	
I221022652	7831000	221 02	200 400 005	Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	26	0	0	0	0	0	
I221022653	7831000	221 02	200 400 005	Umsetzung Medienentwicklungsplan	26	-16.000	-6.800	-56.500	-38.100	-30.800	
I221022655	7831000	221 02	200 400 005	Erwerb Lizenzen	26	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
I221022657	6811000	221 02	200 400 005	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	18	46.000	100.000	0	0	0	
I221022657	7831000	221 02	200 400 005	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	26	-46.000	-100.000	0	0	0	
I221052650	7831000	221 05	200 400 006	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
I221052651	7831000	221 05	200 400 006	Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	26	-21.000	0	0	0	0	
I221052652	6811000	221 05	200 400 006	Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	18	0	0	0	0	0	
I221052652	7831000	221 05	200 400 006	Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	26	0	0	0	0	0	
I221052653	7831000	221 05	200 400 006	Umsetzung Medienentwicklungsplan	26	-13.000	-116.200	-36.800	-75.200	-36.700	
I221062650	7831000	221 06	200 400 007	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
I221062651	7831000	221 06	200 400 007	Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	26	-2.000	-9.500	-1.000	-1.000	-1.000	
I221062652	6811000	221 06	200 400 007	Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	18	0	0	0	0	0	
I221062652	7831000	221 06	200 400 007	Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	26	0	0	0	0	0	
I221062653	7831000	221 06	200 400 007	Umsetzung Medienentwicklungsplan	26	-13.000	-71.500	-86.500	-45.100	-8.500	
I221062655	7831000	221 06	200 400 007	Erwerb Lizenzen	26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
VHS						-15.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	0
I271012650	7831000	271 01	200 430 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-15.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	
Jugend						-1.133.000	-1.709.000	-1.709.000	-1.709.000	-1.709.000	0
I363102650	7831000	363 10	200 510 003	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	
I365012800	6811000	365 01	200 510 004	Investitionszuwendungen KITA-Ausbau	18	10.800.000	15.600.000	15.600.000	15.600.000	15.600.000	
I365012800	7812000	365 01	200 510 004	Investitionszuwendungen KITA-Ausbau	28	-3.960.000	-3.200.000	-3.200.000	-3.200.000	-3.200.000	
I365012800	7818000	365 01	200 510 004	Investitionszuwendungen KITA-Ausbau	28	-7.920.000	-14.100.000	-14.100.000	-14.100.000	-14.100.000	
I365012801	6811000	365 01	200 510 004	Investitionszuwendungen Tagespflege	18	333.000	70.000	70.000	70.000	70.000	
I365012801	7818000	365 01	200 510 004	Investitionszuwendungen Tagespflege	28	-370.000	-63.000	-63.000	-63.000	-63.000	
Budget 400 - Geschäftsbereich IV						-114.400	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	0
Gesundheit						-114.400	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	0
I111232601	6810000	111 23	400 530 000	Pakt ÖGD, Umsetzung Digitalisierung	18	256.900	235.000	0	0	0	
I111232601	7831000	111 23	400 530 000	Pakt ÖGD, Umsetzung Digitalisierung	26	-256.900	-235.000	0	0	0	
I111232602	6810000	111 23	400 530 000	Digitalisierung/Telematikinfrastruktur (TI)	18	4.500	0	0	0	0	
I111232602	7831000	111 23	400 530 000	Digitalisierung/Telematikinfrastruktur (TI)	26	-12.900	0	0	0	0	

Investitionen Haushalt 2024

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2023	2024	2025	2026	2027	VE (Gesamt)
I111232650	6810000	111 23	400 530 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	18	7.200	0	0	0	0	
I111232650	7831000	111 23	400 530 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-7.200	0	0	0	0	
I414012601	6810000	414 01	400 530 000	Erwerb Fahrzeug Mobiler Gesundheitsdienst	18	60.000	0	0	0	0	
I414012601	7831000	414 01	400 530 000	Erwerb Fahrzeug Mobiler Gesundheitsdienst	26	-160.000	0	0	0	0	
I414012650	7831000	414 01	400 530 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
I414022650	7831000	414 02	400 530 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
I414032650	7831000	414 03	400 530 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
I414042601	6810000	414 04	400 530 000	Erwerb Fahrzeug Mobiler Gesundheitsdienst	18	0	98.400	0	0	0	
I414042601	7831000	414 04	400 530 000	Erwerb Fahrzeug Mobiler Gesundheitsdienst	26	0	-98.400	0	0	0	
I414042650	6831000	414 04	400 530 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	18	0	0	0	0	0	
I414042650	7831000	414 04	400 530 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
I414042651	6811000	414 04	400 530 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände (KoCI)	18	0	0	0	0	0	
I414042651	7831000	414 04	400 530 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände (KoCI)	26	0	0	0	0	0	
Budget 500 - Geschäftsbereich V						-5.140.500	-4.753.000	-3.775.200	-4.904.000	-4.481.500	-161.520.000
Umwelt / Planung						-326.500	-421.900	-945.000	-945.000	-945.000	-131.000.000
I536012801	6810000	536 01	500 610 001	Breitbandausbau Gewerbegebiete und Krankenhäuser	18	0	0	0	0	0	
I536012801	6811000	536 01	500 610 001	Breitbandausbau Gewerbegebiete und Krankenhäuser	18	0	0	0	0	0	
I536012801	6812000	536 01	500 610 001	Breitbandausbau Gewerbegebiete und Krankenhäuser	18	0	0	0	0	0	
I536012801	7817000	536 01	500 610 001	Breitbandausbau Gewerbegebiete und Krankenhäuser	28	0	0	0	0	0	
I536012802	6810000	536 01	500 610 001	Gigabitusbau	18	0	500.000	16.500.000	16.500.000	16.500.000	
I536012802	6811000	536 01	500 610 001	Gigabitusbau	18	0	400.000	9.900.000	9.900.000	9.900.000	
I536012802	6812000	536 01	500 610 001	Gigabitusbau	18	0	90.000	5.940.000	5.940.000	5.940.000	
I536012802	7817000	536 01	500 610 001	Gigabitusbau	28	0	-1.000.000	-33.000.000	-33.000.000	-33.000.000	-131.000.000
I547012802	6812000	547 01	500 610 001	Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen	18	707.000	218.000	0	0	0	
I547012802	6813000	547 01	500 610 001	Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen	18	0	0	0	0	0	
I547012802	6818000	547 01	500 610 001	Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen	18	3.008.000	809.000	0	0	0	
I547012802	7812000	547 01	500 610 001	Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen	28	-3.715.000	-1.028.000	0	0	0	
I552012651	7831000	552 01	500 600 000	Erwerb Dienst-Kfz (Untere Wasserbehörde)	26	-30.000	-50.000	0	0	0	
I554021801	6811000	554 02	500 600 000	Investitionszuwendung Landschaftspläne	18	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000	
I554021802	6811000	554 02	500 600 000	Investitionszuwendungen vom Land (ELER)	18	40.000	0	0	0	0	
I554022401	7821000	554 02	500 600 000	Grunderwerb Landschaftspläne	24	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	

Investitionen Haushalt 2024

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2023	2024	2025	2026	2027	VE (Gesamt)
I554022500	7852000	554 02	500 600 000	Baumaßnahmen (ELER)	25	-50.000	0	0	0	0	
I554022502	7852000	554 02	500 600 000	Ersatzbiotop Amphibien Bad Münstereifel-Eschweiler	25	0	0	0	0	0	
I554022503	7852000	554 02	500 600 000	Ersatzbiotop Amphibien Dahlem (Sönsberg)	25	0	0	0	0	0	
I554022504	7852000	554 02	500 600 000	Ersatzbiotop Amphibien Zülpich (Knoblauchkröte)	25	0	0	0	0	0	
I554022505	7852000	554 02	500 600 000	Baumaßnahmen (Ersatzgelder)	25	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	
I554022506	6811000	554 02	500 600 000	Krebssperren Ahr 2000	18	0	0	0	0	0	
I554022506	7852000	554 02	500 600 000	Krebssperren Ahr 2000	25	0	0	0	0	0	
I554022507	6811000	554 02	500 600 000	Amphibienschutzeinrichtung K20 Eicks	18	0	0	0	0	0	
I554022507	7852000	554 02	500 600 000	Amphibienschutzeinrichtung K20 Eicks	25	0	0	0	0	0	
I554022508	6811000	554 02	500 600 000	Amphibienschutzeinrichtung K43 Hüngersdorf	18	0	159.500	0	0	0	
I554022508	7852000	554 02	500 600 000	Amphibienschutzeinrichtung K43 Hüngersdorf	25	0	-227.500	0	0	0	
I554022510	6811000	554 02	500 600 000	Zaunanlagen (Wiederaufbau Hochwasser)	18	0	0	0	0	0	
I554022510	7851000	554 02	500 600 000	Zaunanlagen (Wiederaufbau Hochwasser)	25	0	0	0	0	0	
I554022601	7831000	554 02	500 600 000	Durchführung Landschaftsplanung	26	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
I554022650	6811000	554 02	500 600 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	18	0	14.800	0	0	0	
I554022650	7831000	554 02	500 600 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-1.500	-22.700	0	0	0	
Landes-, Regional- und Raumordnung, Kreisentwicklungsplanung						0	-4.000	0	0	0	0
I511012500	6810000	511 01	500 610 002	Hochbaumaßnahmen (allgemein)	18	0	12.000	0	0	0	
I511012500	7851000	511 01	500 610 002	Hochbaumaßnahmen (allgemein)	25	0	-15.000	0	0	0	
I511012650	6810000	511 01	500 610 002	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	18	0	4.000	0	0	0	
I511012650	7831000	511 01	500 610 002	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	0	-5.000	0	0	0	
Geoinformation, Vermessung u. Kataster						-12.000	-48.900	-20.000	-20.000	-20.000	0
I511031900	6831000	511 03	500 620 000	Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	19	0	0	0	0	0	
I511032601	7831000	511 03	500 620 000	Messbus inkl. Einbauten	26	0	0	0	0	0	
I511032603	7831000	511 03	500 620 000	Messstation inkl. Zubehör	26	0	0	0	0	0	
I511032650	7831000	511 03	500 620 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-10.000	-43.000	-18.000	-18.000	-18.000	
I511032655	7831000	511 03	500 620 000	Erwerb Lizenzen	26	-1.000	-4.900	-1.000	-1.000	-1.000	
I511042650	7831000	511 04	500 620 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
Kreisstraßen						-4.765.500	-4.079.000	-2.775.700	-3.904.500	-3.482.000	-30.520.000
I542011900	6831000	542 01	500 660 000	Veräußerung/Abgang von bewegl. Anlagevermögen	19	500	5.000	500	500	500	
I542011900 Ergebnis						500	5.000	500	500	500	0
I542012400	7821000	542 01	500 660 000	Gründerwerb	24	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	
I542012400 Ergebnis						-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0

Investitionen Haushalt 2024

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2023	2024	2025	2026	2027	VE (Gesamt)
I542012501	6811000	542 01	500 660 000	K 70 Erneuerung Blankenheim bis B 51	18	525.000	0	0	562.500	562.500	
I542012501	7852000	542 01	500 660 000	K 70 Erneuerung Blankenheim bis B 51	25	-750.000	0	0	-750.000	-750.000	
I542012501 Ergebnis						-225.000	0	0	-187.500	-187.500	0
I542012502	6811000	542 01	500 660 000	K51 Neubau Brücke Ohrbach bei Palmersheim	18	0	0	0	0	0	
I542012502	7852000	542 01	500 660 000	K51 Neubau Brücke Ohrbach bei Palmersheim	25	0	0	0	0	0	
I542012502 Ergebnis						0	0	0	0	0	0
I542012503	6811000	542 01	500 660 000	Radwegebeschilderung (Knotenpunktsystem)	18	0	0	0	0	0	
I542012503	7852000	542 01	500 660 000	Radwegebeschilderung (Knotenpunktsystem)	25	0	0	0	0	0	
I542012503 Ergebnis						0	0	0	0	0	0
I542012504	6811000	542 01	500 660 000	K 3 Grundhafte Erneuerung von K 2 bis Großvernich	18	0	0	150.000	975.000	750.000	
I542012504	7852000	542 01	500 660 000	K 3 Grundhafte Erneuerung von K 2 bis Großvernich	25	-50.000	0	-200.000	-1.300.000	-1.000.000	
I542012504 Ergebnis						-50.000	0	-50.000	-325.000	-250.000	0
I542012507	7852000	542 01	500 660 000	K 36 Erneuerung OD Roderath bis OD Boudersath	25	-50.000	0	0	0	0	
I542012507 Ergebnis						-50.000	0	0	0	0	0
I542012509	6811000	542 01	500 660 000	K 69 Nonnenbach bis Schafbachthal	18	35.000	37.500	37.500	412.500	450.000	
I542012509	7852000	542 01	500 660 000	K 69 Nonnenbach bis Schafbachthal	25	-50.000	-50.000	-50.000	-550.000	-600.000	-1.700.000
I542012509 Ergebnis						-15.000	-12.500	-12.500	-137.500	-150.000	-1.700.000
I542012513	6811000	542 01	500 660 000	K 3 Erneuerung OD Müggenhausen	18	0	0	0	0	0	
I542012513	6851000	542 01	500 660 000	K 3 Erneuerung OD Müggenhausen	22	0	0	0	0	0	
I542012513	7852000	542 01	500 660 000	K 3 Erneuerung OD Müggenhausen	25	0	0	0	0	0	
I542012513 Ergebnis						0	0	0	0	0	0
I542012516	6811000	542 01	500 660 000	K 81 Neubau Zubringer Strempt B 266/ Herst. Radweg	18	0	0	0	0	0	
I542012516	6851000	542 01	500 660 000	K 81 Neubau Zubringer Strempt B 266/ Herst. Radweg	22	0	0	0	0	0	
I542012516	7852000	542 01	500 660 000	K 81 Neubau Zubringer Strempt B 266/ Herst. Radweg	25	0	0	0	0	0	
I542012516 Ergebnis						0	0	0	0	0	0
I542012520	6811000	542 01	500 660 000	K 27 Neubau Wallenth.höhe-Voissel, Herst. Radweg	18	0	75.000	375.000	675.000	487.500	
I542012520	7852000	542 01	500 660 000	K 27 Neubau Wallenth.höhe-Voissel, Herst. Radweg	25	-50.000	-100.000	-500.000	-900.000	-650.000	-2.050.000
I542012520 Ergebnis						-50.000	-100.000	-500.000	-900.000	-650.000	-2.050.000
I542012521	6811000	542 01	500 660 000	K 28 Erneuerung Kallmuth/Lorbach	18	0	0	0	0	0	
I542012521	7852000	542 01	500 660 000	K 28 Erneuerung Kallmuth/Lorbach	25	0	0	0	0	0	
I542012521 Ergebnis						0	0	0	0	0	0
I542012524	7852000	542 01	500 660 000	K 28 Neubau Mechernich-Bergheim (Entwässerung)	25	-100.000	0	-100.000	0	0	0
I542012524 Ergebnis						-100.000	0	-100.000	0	0	0
I542012525	6811000	542 01	500 660 000	K 43 Grundhafte Erneuerung Hüngersdorf b. Alendorf	18	525.000	560.000	0	0	0	
I542012525	7852000	542 01	500 660 000	K 43 Grundhafte Erneuerung Hüngersdorf b. Alendorf	25	-750.000	-800.000	0	0	0	0
I542012525 Ergebnis						-225.000	-240.000	0	0	0	0
I542012528	6811000	542 01	500 660 000	K 55 Erneuerung Esch bis Ohlerath	18	315.000	0	0	0	0	
I542012528	7852000	542 01	500 660 000	K 55 Erneuerung Esch bis Ohlerath	25	-450.000	0	0	0	0	
I542012528 Ergebnis						-135.000	0	0	0	0	0
I542012533	6811000	542 01	500 660 000	K 1 Kuchenheim	18	300.000	0	0	0	0	
I542012533	7852000	542 01	500 660 000	K 1 Kuchenheim	25	-400.000	0	0	0	0	
I542012533 Ergebnis						-100.000	0	0	0	0	0

Investitionen Haushalt 2024

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2023	2024	2025	2026	2027	VE (Gesamt)	
I542012534	6811000	542 01	500 660 000	K 66 Ausbau OD Scheuren	18	560.000	562.500	0	0	0		
I542012534	6851000	542 01	500 660 000	K 66 Ausbau OD Scheuren	22	400.000	350.000	0	0	0		
I542012534	7852000	542 01	500 660 000	K 66 Ausbau OD Scheuren	25	-1.200.000	-1.100.000	0	0	0	0	
I542012534 Ergebnis							-240.000	-187.500	0	0	0	
I542012535	6811000	542 01	500 660 000	K 73 Ausbau von Frauenkron bis L 17	18	0	0	0	0	0		
I542012535	7852000	542 01	500 660 000	K 73 Ausbau von Frauenkron bis L 17	25	0	0	0	0	0		
I542012535 Ergebnis							0	0	0	0	0	
I542012537	6811000	542 01	500 660 000	K 71 Ausbau OD Reetz	18	70.000	75.000	825.000	600.000	0		
I542012537	6851000	542 01	500 660 000	K 71 Ausbau OD Reetz	22	0	0	150.000	100.000	0		
I542012537	7852000	542 01	500 660 000	K 71 Ausbau OD Reetz	25	-100.000	-100.000	-1.250.000	-900.000	0	-2.150.000	
I542012537 Ergebnis							-30.000	-25.000	-275.000	-200.000	0	-2.150.000
I542012538	6811000	542 01	500 660 000	K 58 Restausbau Harzheim/Eiserfey	18	975.000	975.000	187.500	0	0		
I542012538	7852000	542 01	500 660 000	K 58 Restausbau Harzheim/Eiserfey	25	-1.300.000	-1.300.000	-250.000	0	0	-250.000	
I542012538 Ergebnis							-325.000	-325.000	-62.500	0	0	-250.000
I542012542	6811000	542 01	500 660 000	K 39 Straßenneubau Schönau/Holzmülheim	18	0	18.800	0	0	0		
I542012542	7852000	542 01	500 660 000	K 39 Straßenneubau Schönau/Holzmülheim	25	0	-25.000	0	0	0		
I542012542 Ergebnis							0	-6.200	0	0	0	
I542012543	6811000	542 01	500 660 000	Radweg Prethbachtal	18	0	0	47.500	475.000	475.000		
I542012543	7852000	542 01	500 660 000	Radweg Prethbachtal	25	-50.000	0	-50.000	-500.000	-500.000		
I542012543 Ergebnis							-50.000	0	-2.500	-25.000	-25.000	0
I542012545	7852000	542 01	500 660 000	Lückenschlüsse Radwegenetz	25	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000		
I542012545 Ergebnis							-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	0
I542012551	6811000	542 01	500 660 000	K 30 Ausbau Sinzenich bis Langendorf	18	875.000	0	0	0	0		
I542012551	7852000	542 01	500 660 000	K 30 Ausbau Sinzenich bis Langendorf	25	-1.250.000	0	0	0	0		
I542012551 Ergebnis							-375.000	0	0	0	0	
I542012552	6811000	542 01	500 660 000	K 41 Neubau der Neuhofer Straße in Lommersdorf	18	0	0	0	0	0		
I542012552	6851000	542 01	500 660 000	K 41 Neubau der Neuhofer Straße in Lommersdorf	22	0	0	0	0	0		
I542012552	7852000	542 01	500 660 000	K 41 Neubau der Neuhofer Straße in Lommersdorf	25	0	0	0	0	0		
I542012552 Ergebnis							0	0	0	0	0	
I542012558	6811000	542 01	500 660 000	K 19 Ausbau OD Palmersheim	18	0	37.500	585.000	112.500	0		
I542012558	6851000	542 01	500 660 000	K 19 Ausbau OD Palmersheim	22	0	50.000	250.000	50.000	0		
I542012558	7852000	542 01	500 660 000	K 19 Ausbau OD Palmersheim	25	-50.000	-100.000	-1.030.000	-200.000	0	-1.230.000	
I542012558 Ergebnis							-50.000	-12.500	-195.000	-37.500	0	-1.230.000
I542012560	6811000	542 01	500 660 000	K 10 Ausbau OD Floisdorf	18	35.000	0	0	600.000	1.312.500		
I542012560	6851000	542 01	500 660 000	K 10 Ausbau OD Floisdorf	22	0	0	0	200.000	200.000		
I542012560	7852000	542 01	500 660 000	K 10 Ausbau OD Floisdorf	25	-50.000	0	0	-1.000.000	-1.950.000		
I542012560 Ergebnis							-15.000	0	0	-200.000	-437.500	0
I542012563	6811000	542 01	500 660 000	K 36 Ausbau OD Eicherscheid	18	0	0	56.300	450.000	600.000		
I542012563	6851000	542 01	500 660 000	K 36 Ausbau OD Eicherscheid	22	0	0	25.000	100.000	100.000		
I542012563	7852000	542 01	500 660 000	K 36 Ausbau OD Eicherscheid	25	-50.000	0	-100.000	-700.000	-900.000		
I542012563 Ergebnis							-50.000	0	-100.000	-700.000	-900.000	0

Investitionen Haushalt 2024

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2023	2024	2025	2026	2027	VE (Gesamt)
I542012564	6811000	542 01	500 660 000	Radweg Blankenheim Schmidtheim	18	222.000	0	0	0	0	
I542012564	7852000	542 01	500 660 000	Radweg Blankenheim Schmidtheim	25	-175.000	0	0	0	0	
I542012564 Ergebnis						47.000	0	0	0	0	0
I542012571	6811000	542 01	500 660 000	K 47 Einmündung L 11 - OD Arloff	18	0	0	0	0	0	
I542012571	7852000	542 01	500 660 000	K 47 Einmündung L 11 - OD Arloff	25	0	0	0	0	0	
I542012571 Ergebnis						0	0	0	0	0	0
I542012573	6811000	542 01	500 660 000	K 11 Neubau OD Lommersum	18	0	75.000	1.200.000	900.000	0	
I542012573	6851000	542 01	500 660 000	K 11 Neubau OD Lommersum	22	0	0	300.000	200.000	0	
I542012573	7852000	542 01	500 660 000	K 11 Neubau OD Lommersum	25	0	-100.000	-1.900.000	-1.000.000	0	-2.900.000
I542012573 Ergebnis						0	-25.000	-400.000	100.000	0	-2.900.000
I542012576	6811000	542 01	500 660 000	K 34 OD Harzheim	18	12.000	0	0	0	0	
I542012576	6851000	542 01	500 660 000	K 34 OD Harzheim	22	10.000	0	0	0	0	
I542012576	7852000	542 01	500 660 000	K 34 OD Harzheim	25	-30.000	0	0	0	0	
I542012576 Ergebnis						-8.000	0	0	0	0	0
I542012589	6811000	542 01	500 660 000	K 50 Grundhafte Erneuerung Soller bis Odesheim	18	0	0	0	0	0	
I542012589	7852000	542 01	500 660 000	K 50 Grundhafte Erneuerung Soller bis Odesheim	25	0	0	0	0	0	
I542012589 Ergebnis						0	0	0	0	0	0
I542012590	7852000	542 01	500 660 000	Investive Instandsetzung von Straßen und Bauwerken	25	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	
I542012590 Ergebnis						-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	0
I542012593	6811000	542 01	500 660 000	K 27 Ausbau Glehn - Eicks	18	70.000	0	0	0	0	
I542012593	7852000	542 01	500 660 000	K 27 Ausbau Glehn - Eicks	25	-100.000	0	0	0	0	
I542012593 Ergebnis						-30.000	0	0	0	0	0
I542012594	6811000	542 01	500 660 000	K 10 Ausbau Schwerfen - Floisdorf mit Radweg	18	0	0	0	337.500	750.000	
I542012594	7852000	542 01	500 660 000	K 10 Ausbau Schwerfen - Floisdorf mit Radweg	25	-50.000	0	0	-450.000	-1.000.000	-2.450.000
I542012594 Ergebnis						-50.000	0	0	-112.500	-250.000	-2.450.000
I542012597	6811000	542 01	500 660 000	Erftradweg Lommersum/Großvernich	18	190.000	0	190.000	237.500	0	
I542012597	7852000	542 01	500 660 000	Erftradweg Lommersum/Großvernich	25	-200.000	0	-200.000	-250.000	0	
I542012597 Ergebnis						-10.000	0	-10.000	-12.500	0	0
I542012598	6811000	542 01	500 660 000	K 27 - Ausbau OD Voißel	18	0	0	97.500	412.500	390.000	
I542012598	6851000	542 01	500 660 000	K 27 - Ausbau OD Voißel	22	0	0	20.000	150.000	80.000	
I542012598	7852000	542 01	500 660 000	K 27 - Ausbau OD Voißel	25	0	0	-150.000	-700.000	-600.000	
I542012598 Ergebnis						0	0	-32.500	-137.500	-130.000	0
I542012599	6811000	542 01	500 660 000	K 79 OD Tondorf	18	574.000	435.000	0	0	0	
I542012599	6851000	542 01	500 660 000	K 79 OD Tondorf	22	180.000	120.000	0	0	0	
I542012599	7852000	542 01	500 660 000	K 79 OD Tondorf	25	-1.000.000	-700.000	0	0	0	
I542012599 Ergebnis						-246.000	-145.000	0	0	0	0
I54201251A	7852000	542 01	500 660 000	K 20 Radweg Eicks	25	-25.000	0	0	0	0	
I54201251A Ergebnis						-25.000	0	0	0	0	0
I54201251C	6811000	542 01	500 660 000	K 71 Grundhafte Erneuerung Reetz	18	0	0	0	0	0	
I54201251C	7852000	542 01	500 660 000	K 71 Grundhafte Erneuerung Reetz	25	0	0	0	0	0	
I54201251C Ergebnis						0	0	0	0	0	0

Investitionen Haushalt 2024

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2023	2024	2025	2026	2027	VE (Gesamt)
I54201251D	6851000	542 01	500 660 000	B 56 Umgehung Euskirchen	22	1.000.000	0	0	0	0	
I54201251D	7852000	542 01	500 660 000	B 56 Umgehung Euskirchen	25	-1.000.000	0	0	0	0	
I54201251D Ergebnis						0	0	0	0	0	0
I54201251E	7852000	542 01	500 660 000	K 10 Erneuerung Brücke Bergbach	25	0	0	0	0	0	
I54201251E Ergebnis						0	0	0	0	0	0
I54201251F	6811000	542 01	500 660 000	K 43 OD Ripsdorf	18	350.000	1.125.000	1.125.000	1.125.000	0	
I54201251F	6851000	542 01	500 660 000	K 43 OD Ripsdorf	22	100.000	250.000	300.000	300.000	50.000	
I54201251F	7852000	542 01	500 660 000	K 43 OD Ripsdorf	25	-600.000	-1.750.000	-1.800.000	-1.800.000	-300.000	-3.900.000
I54201251F Ergebnis						-150.000	-375.000	-375.000	-375.000	-250.000	-3.900.000
I54201251G	6811000	542 01	500 660 000	K 44 Ausbau OD Iversheim	18	189.000	487.500	0	0	0	
I54201251G	6851000	542 01	500 660 000	K 44 Ausbau OD Iversheim	22	30.000	50.000	0	0	0	
I54201251G	7852000	542 01	500 660 000	K 44 Ausbau OD Iversheim	25	-300.000	-700.000	0	0	0	
I54201251G Ergebnis						-81.000	-162.500	0	0	0	0
I54201251H	6811000	542 01	500 660 000	K 44 Erneuerung Iversheim bis Wachendorf	18	750.000	750.000	0	0	0	
I54201251H	7852000	542 01	500 660 000	K 44 Erneuerung Iversheim bis Wachendorf	25	-1.000.000	-1.000.000	0	0	0	
I54201251H Ergebnis						-250.000	-250.000	0	0	0	0
I54201251I	6811000	542 01	500 660 000	K 50 OD Mahlberg	18	70.000	0	712.500	262.500	0	
I54201251I	6851000	542 01	500 660 000	K 50 OD Mahlberg	22	0	0	150.000	250.000	0	
I54201251I	7852000	542 01	500 660 000	K 50 OD Mahlberg	25	-100.000	0	-600.000	-1.100.000	-600.000	-2.300.000
I54201251I Ergebnis						-30.000	0	262.500	-587.500	-600.000	-2.300.000
I54201251J	6811000	542 01	500 660 000	K 51 Radweg Ohrbach	18	380.000	95.000	760.000	190.000	0	
I54201251J	7852000	542 01	500 660 000	K 51 Radweg Ohrbach	25	-400.000	-100.000	-800.000	-200.000	0	-1.000.000
I54201251J Ergebnis						-20.000	-5.000	-40.000	-10.000	0	-1.000.000
I54201251K	6811000	542 01	500 660 000	K 60 Wahlen nach Marmagen	18	0	750.000	262.500	0	0	
I54201251K	7852000	542 01	500 660 000	K 60 Wahlen nach Marmagen	25	-50.000	-1.000.000	-350.000	0	0	-350.000
I54201251K Ergebnis						-50.000	-250.000	-87.500	0	0	-350.000
I54201251L	6811000	542 01	500 660 000	K 63 Ausbau Baasem Berk	18	0	0	0	70.000	350.000	
I54201251L	7852000	542 01	500 660 000	K 63 Ausbau Baasem Berk	25	-100.000	0	0	-100.000	-500.000	
I54201251L Ergebnis						-100.000	0	0	-30.000	-150.000	0
I54201251M	6811000	542 01	500 660 000	K 66 Grundhafte Erneuerung Scheuren bis B 258	18	70.000	0	75.000	675.000	637.500	
I54201251M	7852000	542 01	500 660 000	K 66 Grundhafte Erneuerung Scheuren bis B 258	25	-100.000	0	-100.000	-900.000	-850.000	-1.850.000
I54201251M Ergebnis						-30.000	0	-25.000	-225.000	-212.500	-1.850.000
I54201251N	6811000	542 01	500 660 000	K 10 Erneuerung Brücke Bergbach	18	182.000	82.500	0	0	0	
I54201251N	7852000	542 01	500 660 000	K 10 Erneuerung Brücke Bergbach	25	-260.000	-110.000	0	0	0	
I54201251N Ergebnis						-78.000	-27.500	0	0	0	0
I54201251O	6811000	542 01	500 660 000	K 60 Wahlen zur L 22	18	455.000	112.500	0	0	0	
I54201251O	7852000	542 01	500 660 000	K 60 Wahlen zur L 22	25	-650.000	-150.000	0	0	0	
I54201251O Ergebnis						-195.000	-37.500	0	0	0	0
I54201251P	6811000	542 01	500 660 000	K 36 Brücke Kolvenbach (Wiederaufbau Hochwasser)	18	600.000	0	0	0	0	
I54201251P	7852000	542 01	500 660 000	K 36 Brücke Kolvenbach (Wiederaufbau Hochwasser)	25	-600.000	0	0	0	0	
I54201251P Ergebnis						0	0	0	0	0	0

Investitionen Haushalt 2024

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2023	2024	2025	2026	2027	VE (Gesamt)
I54201251Q	6811000	542 01	500 660 000	Radpendlerroute Veybach	18	950.000	1.520.000	475.000	0	0	
I54201251Q	7852000	542 01	500 660 000	Radpendlerroute Veybach	25	-1.000.000	-1.600.000	-500.000	0	0	-500.000
Ergebnis						-50.000	-80.000	-25.000	0	0	-500.000
I54201251R	6811000	542 01	500 660 000	Radpendlerroute Weilerswist	18	475.000	950.000	950.000	950.000	475.000	
I54201251R	7852000	542 01	500 660 000	Radpendlerroute Weilerswist	25	-500.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-500.000	-2.500.000
Ergebnis						-25.000	-50.000	-50.000	-50.000	-25.000	-2.500.000
I54201251S	6811000	542 01	500 660 000	K 25 Ausbau zwischen Hostel und Glehn	18	35.000	0	37.500	712.500	0	
I54201251S	7852000	542 01	500 660 000	K 25 Ausbau zwischen Hostel und Glehn	25	-50.000	0	-50.000	-950.000	0	
Ergebnis						-15.000	0	-12.500	-237.500	0	0
I54201251T	6811000	542 01	500 660 000	K 79 Erneuerung Tondorf bis Kreisgrenze	18	700.000	1.050.000	0	0	0	
I54201251T	7852000	542 01	500 660 000	K 79 Erneuerung Tondorf bis Kreisgrenze	25	-1.000.000	-1.400.000	0	0	0	
Ergebnis						-300.000	-350.000	0	0	0	0
I54201251U	6811000	542 01	500 660 000	K 21 Erneuerung Kleinbüllesheim bis B 56	18	420.000	750.000	750.000	750.000	0	
I54201251U	7852000	542 01	500 660 000	K 21 Erneuerung Kleinbüllesheim bis B 56	25	-600.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0	-2.000.000
Ergebnis						-180.000	-250.000	-250.000	-250.000	0	-2.000.000
I54201251V	6811000	542 01	500 660 000	K 19 Erneuerung Radweg Palmersheim bis L 210	18	0	47.500	380.000	0	0	
I54201251V	7852000	542 01	500 660 000	K 19 Erneuerung Radweg Palmersheim bis L 210	25	0	-50.000	-400.000	0	0	-400.000
Ergebnis						0	-2.500	-20.000	0	0	-400.000
I54201251W	6811000	542 01	500 660 000	K 21 Erneuerung Radweg Großbüllesheim	18	285.000	142.500	0	0	0	
I54201251W	7852000	542 01	500 660 000	K 21 Erneuerung Radweg Großbüllesheim	25	-300.000	-150.000	0	0	0	
Ergebnis						-15.000	-7.500	0	0	0	0
I54201251X	6811000	542 01	500 660 000	K 10 Ausbau OD Schwerfen	18	0	825.000	877.500	0	0	
I54201251X	6851000	542 01	500 660 000	K 10 Ausbau OD Schwerfen	22	0	200.000	120.000	0	0	
I54201251X	7852000	542 01	500 660 000	K 10 Ausbau OD Schwerfen	25	-10.000	-1.300.000	-1.290.000	0	0	-1.290.000
Ergebnis						-10.000	-275.000	-292.500	0	0	-1.290.000
I54201251Y	6811000	542 01	500 660 000	K 56 Grundhafte Erneuerung Rupperath bis L 165	18	0	37.500	375.000	375.000	262.500	
I54201251Y	7852000	542 01	500 660 000	K 56 Grundhafte Erneuerung Rupperath bis L 165	25	-50.000	-50.000	-500.000	-500.000	-350.000	-1.350.000
Ergebnis						-50.000	-12.500	-125.000	-125.000	-87.500	-1.350.000
I54201251Z	6811000	542 01	500 660 000	K 75 Grundhafte Erneuerung Hellenthal bis Büschem	18	0	525.000	262.500	0	0	
I54201251Z	7852000	542 01	500 660 000	K 75 Grundhafte Erneuerung Hellenthal bis Büschem	25	0	-700.000	-350.000	0	0	-350.000
Ergebnis						0	-175.000	-87.500	0	0	-350.000
I542012602	7831000	542 01	500 660 000	LKW mit Ladekran	26	0	-110.000	0	0	0	
I542012602 Ergebnis						0	-110.000	0	0	0	0
I542012603	7831000	542 01	500 660 000	LKW/Transporter	26	-210.000	-55.000	0	0	0	
I542012603 Ergebnis						-210.000	-55.000	0	0	0	0
I542012605	7831000	542 01	500 660 000	Lizenzen (bauplan. Fachanwendungen)	26	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	
I542012605 Ergebnis						-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0
I542012607	7831000	542 01	500 660 000	Mähgerät	26	-60.000	0	0	0	0	
I542012607 Ergebnis						-60.000	0	0	0	0	0
I542012608	7831000	542 01	500 660 000	Unimog	26	0	0	0	0	0	
I542012608 Ergebnis						0	0	0	0	0	0

Investitionen Haushalt 2024

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2023	2024	2025	2026	2027	VE (Gesamt)
I542012614	7831000	542 01	500 660 000	Markierungsmaschine	26	0	0	0	0	0	
I542012614 Ergebnis						0	0	0	0	0	0
I542012615	7831000	542 01	500 660 000	Asphaltfertiger	26	0	0	0	0	0	
I542012615 Ergebnis						0	0	0	0	0	0
I542012616	7831000	542 01	500 660 000	Erwerb Kehrmaschine	26	0	-270.000	0	0	0	
I542012616 Ergebnis						0	-270.000	0	0	0	0
I542012622	7831000	542 01	500 660 000	Bagger (Anteil 542 01)	26	-85.000	0	0	0	0	
I542012622 Ergebnis						-85.000	0	0	0	0	0
I542012650	6811000	542 01	500 660 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	18	0	29.700	0	0	0	
I542012650	7831000	542 01	500 660 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-110.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	
I542012650 Ergebnis						-110.000	-70.300	-100.000	-100.000	-100.000	0
Gesamtergebnis						-4.765.500	-4.079.000	-2.775.700	-3.904.500	-3.482.000	-30.520.000
Winterdienst						-36.500	-199.200	-34.500	-34.500	-34.500	0
I545011900	6831000	545 01	500 660 000	Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	19	500	800	500	500	500	
I545012650	7831000	545 01	500 660 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-37.000	-200.000	-35.000	-35.000	-35.000	
Budget 600 - Stabsstellen						-146.000	-61.400	-61.400	44.400	0	0
Strukturentwicklung						-146.000	-61.400	-61.400	44.400	0	0
I571012601	6811000	571 01	600 800 000	Erwerb Care und Mobility	18	64.000	0	0	0	0	
I571012601	7831000	571 01	600 800 000	Erwerb Care und Mobility	26	-80.000	0	0	0	0	
I571012602	7831000	571 01	600 800 000	Erwerb bew. VG Ideenfabrik(NICHT BUCHEN ist 57103)	26	-126.000	0	0	0	0	
I571032601	6811000	571 03	600 800 000	Erwerb bew. VG Ideenfabrik	18	0	12.500	19.500	0	0	
I571032601	7831000	571 03	600 800 000	Erwerb bew. VG Ideenfabrik	26	0	-12.500	-19.500	0	0	
I571042650	7831000	571 04	600 800 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	0	0	0	0	0	
I571042706	7843000	571 04	600 800 000	Beteiligung Nordeifel Tourismus GmbH (NeT)	27	0	0	0	0	0	
I571042708	7843000	571 04	600 800 000	Beteiligung PD-Berater der öffentlichen Hand GmbH	27	-4.000	0	0	0	0	
I571042807	6811000	571 04	600 800 000	Wanderwelt	18	0	0	0	0	0	
I571042807	7812000	571 04	600 800 000	Wanderwelt	28	0	0	0	0	0	
I571042809	6811000	571 04	600 800 000	Tourist-Information der Zukunft	18	0	825.200	825.200	825.200	0	
I571042809	6812000	571 04	600 800 000	Tourist-Information der Zukunft	18	0	65.600	65.600	65.600	0	
I571042809	7818000	571 04	600 800 000	Tourist-Information der Zukunft	28	0	-952.200	-952.200	-846.400	0	

Investitionen Haushalt 2024

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2023	2024	2025	2026	2027	VE (Gesamt)
Budget 700 - Sonderbudgets						-8.602.800	-18.173.400	-4.070.800	-1.594.100	-2.162.800	-2.500.000
IT-Service						-909.000	-1.058.000	-883.900	-972.800	-1.069.600	0
I111172602	7831000	111 17	700 100 000	Erwerb /Erweiterung Telekommunikationsanlage	26	-30.000	-40.000	-44.000	-49.000	-53.300	
I111172606	7831000	111 17	700 100 000	Lizenzen (E-Government)	26	-40.000	-60.000	-66.000	-72.600	-79.900	
I111172608	7831000	111 17	700 100 000	Erwerb Server-System	26	-134.000	-388.000	-179.300	-197.200	-217.000	
I111172610	7831000	111 17	700 100 000	Erwerb Alkis	26	0	0	0	0	0	
I111172611	7831000	111 17	700 100 000	Erwerb digitales Archivsystem	26	-38.000	-41.000	-22.000	-24.200	-26.600	
I111172650	7831000	111 17	700 100 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-451.000	-439.200	-441.900	-486.000	-534.700	
I111172655	7831000	111 17	700 100 000	Erwerb Lizenzen	26	-216.000	-89.800	-130.700	-143.800	-158.100	
I111172657	6811000	111 17	700 100 000	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	18	0	0	0	0	0	
I111172657	7831000	111 17	700 100 000	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	26	0	0	0	0	0	
Notfallrettung						-1.805.100	-2.721.400	-2.664.900	-304.300	-767.700	-2.500.000
I127011900	6831000	127 01	700 380 000	Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen	19	11.500	46.800	15.600	31.200	7.800	
I127012507	7851000	127 01	700 380 000	Sanierung / Erweiterung Waschplatz RW Euskirchen	25	-30.000	-30.000	0	0	0	
I127012508	7851000	127 01	700 380 000	Sanierung Waschplatz RW Mechernich	25	-30.000	-30.000	0	0	0	
I127012602	7831000	127 01	700 380 000	Erwerb von Rettungswagen	26	-980.000	-1.000.000	-2.500.000	-250.000	-500.000	-2.500.000
I127012607	7831000	127 01	700 380 000	Erwerb von Notarzteinsatzfahrzeugen	26	-95.000	0	-95.000	0	-190.000	
I127012609	7831000	127 01	700 380 000	Ausbau Digitale Alarmierung	26	0	-400.500	0	0	0	
I127012610	7831000	127 01	700 380 000	Erwerb eines Gerätewagen	26	0	-90.000	0	0	0	
I127012614	7831000	127 01	700 380 000	Systemtechnik Neubau Leitstelle	26	0	0	0	0	0	
I127012615	7831000	127 01	700 380 000	Kommandowagen Rettungsdienst	26	0	-65.000	0	0	0	
I127012616	7831000	127 01	700 380 000	Kommandowagen ärztliche Leitung	26	-60.000	-60.000	0	0	0	
I127012617	7831000	127 01	700 380 000	Netzersatzanlage Rettungswachen	26	-50.000	-100.000	0	0	0	
I127012619	7831000	127 01	700 380 000	Gerätewagen Technik/luK	26	0	-113.800	0	0	0	
I127012650	7831000	127 01	700 380 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-509.600	-788.300	-81.000	-81.000	-81.000	
I127012655	7831000	127 01	700 380 000	Erwerb Lizenzen	26	-62.000	-90.600	-4.500	-4.500	-4.500	
I127012657	6811000	127 01	700 380 000	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	18	0	0	0	0	0	
I127012657	7831000	127 01	700 380 000	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	26	0	0	0	0	0	
Krankentransport						-306.000	-515.700	-400.000	-195.000	-203.500	0
I127021900	6831000	127 02	700 380 000	Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen	19	32.000	8.500	17.000	17.000	8.500	
I127022601	7831000	127 02	700 380 000	Erwerb von Notfallkrankentransportwagen	26	-120.000	0	0	0	0	
I127022602	7831000	127 02	700 380 000	Erwerb von Krankentransportwagen	26	-205.000	-410.000	-410.000	-205.000	-205.000	
I127022609	7831000	127 02	700 380 000	Ausbau Digitale Alarmierung	26	0	-100.100	0	0	0	
I127022614	7831000	127 02	700 380 000	Systemtechnik Neubau Leitstelle	26	0	0	0	0	0	

Investitionen Haushalt 2024

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2023	2024	2025	2026	2027	VE (Gesamt)
I127022650	7831000	127 02	700 380 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-12.000	-10.000	-6.000	-6.000	-6.000	
I127022655	7831000	127 02	700 380 000	Erwerb Lizenzen	26	-1.000	-4.100	-1.000	-1.000	-1.000	
Beseitigung und Verwertung von Abfällen						-1.214.200	-7.466.400	0	0	0	0
I537011900	6831000	537 01	700 660 001	Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen	19	2.800	31.600	0	0	0	
I537012400	7821000	537 01	700 660 001	Grunderwerb	24	0	0	0	0	0	
I537012501	7851000	537 01	700 660 001	Umbau Kompostwerk	25	-1.000.000	-7.100.000	0	0	0	
I537012601	7831000	537 01	700 660 001	Wiegesystem	26	0	0	0	0	0	
I537012602	7831000	537 01	700 660 001	Radlader Kompostwerk	26	0	-295.000	0	0	0	
I537012606	7831000	537 01	700 660 001	Zerkleinerer	26	0	0	0	0	0	
I537012610	7831000	537 01	700 660 001	LKW/Transporter	26	0	0	0	0	0	
I537012617	7831000	537 01	700 660 001	Frontrasmäher (Anteil 537 01)	26	0	0	0	0	0	
I537012618	7831000	537 01	700 660 001	Tankwagen (Anteil 537 01)	26	0	0	0	0	0	
I537012619	7831000	537 01	700 660 001	Kehrmaschine (Anteil 537 01)	26	0	0	0	0	0	
I537012622	7831000	537 01	700 660 001	Kompaktladegerät mit Hebezange	26	-57.000	0	0	0	0	
I537012623	7831000	537 01	700 660 001	Staubniederschlagsanlage Müllumschlagstation	26	-70.000	0	0	0	0	
I537012650	7831000	537 01	700 660 001	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-90.000	-103.000	0	0	0	
Rekultivierung und Nachsorge						-906.500	-2.136.900	-50.000	-50.000	-50.000	0
I537041900	6831000	537 04	700 660 002	Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen	19	30.000	3.100	0	0	0	
I537042400	7821000	537 04	700 660 002	Grunderwerb	24	0	0	0	0	0	
I537042504	6811000	537 04	700 660 002	Stabilisierung Deponie	18	1.370.500	0	0	0	0	
I537042504	7851000	537 04	700 660 002	Stabilisierung Deponie	25	-1.827.000	-1.300.000	0	0	0	
I537042505	7851000	537 04	700 660 002	Rundbogenhalle Biomasseheizanlage	25	0	-140.000	0	0	0	
I537042606	7831000	537 04	700 660 002	LKW	26	0	0	0	0	0	
I537042608	7831000	537 04	700 660 002	Bagger	26	-320.000	-320.000	0	0	0	
I537042609	7831000	537 04	700 660 002	Radlader	26	0	0	0	0	0	
I537042610	7831000	537 04	700 660 002	Transporter	26	0	0	0	0	0	
I537042613	7831000	537 04	700 660 002	Walzenzug für Boden- und Erdverdichtung	26	0	0	0	0	0	
I537042617	7831000	537 04	700 660 002	Frontrasmäher (Anteil 537 04)	26	0	0	0	0	0	
I537042618	7831000	537 04	700 660 002	Tankwagen (Anteil 537 04)	26	0	0	0	0	0	
I537042619	7831000	537 04	700 660 002	Kehrmaschine (Anteil 537 04)	26	0	0	0	0	0	
I537042622	7831000	537 04	700 660 002	Bagger (Anteil 537 04)	26	-85.000	0	0	0	0	
I537042623	7831000	537 04	700 660 002	Notstromaggregat	26	0	-250.000	0	0	0	
I537042650	7831000	537 04	700 660 002	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-75.000	-130.000	-50.000	-50.000	-50.000	

Investitionen Haushalt 2024

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2023	2024	2025	2026	2027	VE (Gesamt)
Dienstleistungen des Bauhofs						-77.000	-115.000	-32.000	-32.000	-32.000	0
I111101900	6831000	111 10	700 660 003	Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	19	0	7.000	0	0	0	
I111102602	7831000	111 10	700 660 003	Betriebsfahrzeug Baubetriebshof	26	0	-70.000	0	0	0	
I111102603	7831000	111 10	700 660 003	Traktor Grünflächenkolonne	26	0	0	0	0	0	
I111102604	7831000	111 10	700 660 003	Gabelstapler Baubetriebshof	26	0	0	0	0	0	
I111102650	7831000	111 10	700 660 003	Erwerb bew. Vermögensgegenstände - Grünflächenkol.	26	-22.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
I111102651	7831000	111 10	700 660 003	Erwerb bew. Vermögensgegenstände - Baubetriebshof	26	-55.000	-50.000	-30.000	-30.000	-30.000	
Stromerzeugung						0	-500.000	0	0	0	0
I531012501	7851000	531 01	700 660 004	Bau Photovoltaikanlage	25	0	-500.000	0	0	0	
Immobilienmanagement						-3.385.000	-3.660.000	-40.000	-40.000	-40.000	0
I111192500	7851000	111 19	700 660 005	Hochbaumaßnahmen (allgemein)	25	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	
I111192504	7851000	111 19	700 660 005	Erweiterungsbau Kreishaus Euskirchen	25	-2.500.000	-3.500.000	0	0	0	
I111192505	7851000	111 19	700 660 005	Parkplatzerweiterung Kreishaus	25	0	-25.000	0	0	0	
I111192506	6811000	111 19	700 660 005	Errichtung Photovoltaik	18	0	171.000	0	0	0	
I111192506	7851000	111 19	700 660 005	Errichtung Photovoltaik	25	0	-180.000	0	0	0	
I111192601	7831000	111 19	700 660 005	Erwerb Netzersatzanlage Kreishaus	26	-550.000	0	0	0	0	
I111192602	7831000	111 19	700 660 005	Erwerb Netzersatzanlage BSZ Schleiden	26	-200.000	0	0	0	0	
I111192650	7831000	111 19	700 660 005	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-115.000	-106.000	-20.000	-20.000	-20.000	
Gesamt						-29.088.000	-34.705.300	-15.629.500	-13.457.000	-14.472.200	-207.020.000
Summe Einzahlungen investiv						46.208.900	57.598.000	87.556.400	91.297.600	61.399.400	
Summe Auszahlungen investiv						-77.212.900	-94.165.300	-102.995.900	-104.561.600	-75.676.600	-207.020.000
Saldo investiv						-31.004.000	-36.567.300	-15.439.500	-13.264.000	-14.277.200	0
Summe Einzahlungen Finanzierungstätigkeit						12.140.000	12.140.000	140.000	140.000	140.000	
Summe Auszahlungen Finanzierungstätigkeit						-10.224.000	-10.278.000	-330.000	-333.000	-335.000	
Saldo Finanzierungstätigkeit						1.916.000	1.862.000	-190.000	-193.000	-195.000	
Saldo investiv und Finanzierungstätigkeit						-29.088.000	-34.705.300	-15.629.500	-13.457.000	-14.472.200	