

Inhaltsverzeichnis

Band I

	Seite
Inhaltsverzeichnis	A 1
Bevölkerung und Flächengröße des Kreises Euskirchen	A 3
Produktliste	A 5
Haushaltssatzung	A 15
Ergebnisplan	A 23
Finanzplan.....	A 29
Vorbericht	A 33
Produktbereichsübersicht	A 113
Budgetüberblick	A 153
Produktüberblick.....	A 157
Stellenplan und Stellenübersicht.....	A 167
Haushaltsquerschnitt	A 195
Schlussbilanz des Kreises Euskirchen zum 31.12.2022.....	A 199
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	A 203
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	A 209
Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen u. einzelne Ratsmitglieder...A	213
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	A 223
Investitionsübersicht.....	A 227
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).....	175

Band III

Geschäftsbereich III (300).....	1
Geschäftsbereich IV (400).....	45

Band IV

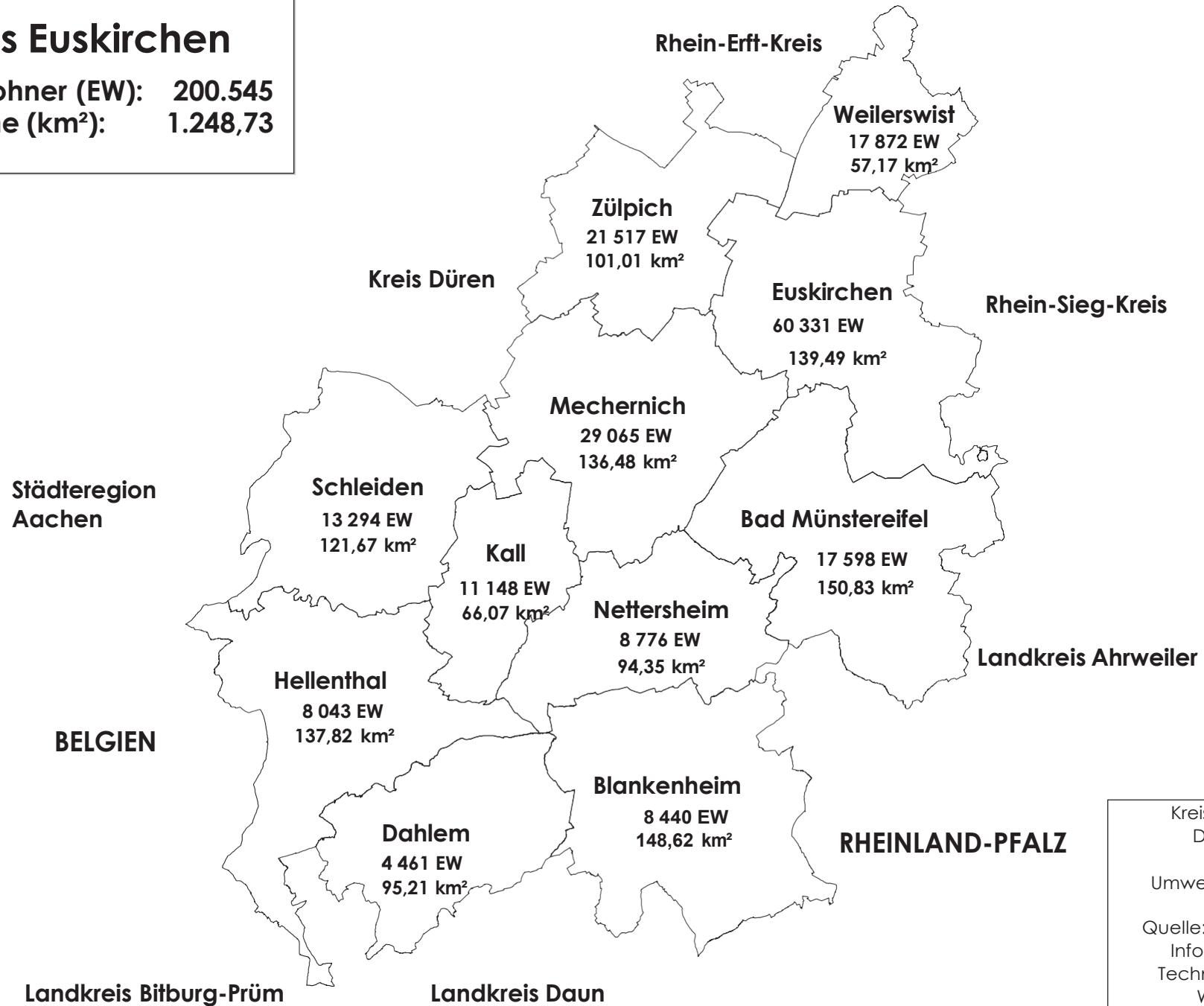
Geschäftsbereich V (500).....	1
Stabsstellen (600).....	181
Sonderbudgets (700).....	287

Band V

Beteiligungsbericht 2023	1
--------------------------------	---

Kreis Euskirchen

Einwohner (EW): 200.545
Fläche (km²): 1.248,73



Kreis Euskirchen
Der Landrat
Abt. 60
Umwelt und Planung

Quelle: Landesbetrieb
Information und
Technik Nordrhein-
Westfalen
mit Zahlen zum 31.03.2024

Produktliste

Produktliste Kreis Euskirchen - Haushalt 2025

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 24	Arbeitsschutz
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

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

050	351 01	BAFÖG
-----	--------	-------

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) bis 2024
-----	--------	--

060	363 03	Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht bis 2024
-----	--------	--

060	363 04	Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht bis 2024
-----	--------	--

060	363 05	Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften bis 2024
-----	--------	---

060	363 06	Adoptionsvermittlung bis 2024
-----	--------	-------------------------------

060	369 02	Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)
-----	--------	---------------------------------

060	369 03	Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht
-----	--------	---

060	369 04	Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht
-----	--------	---

PB	Produkt	Produktbezeichnung
060	369 05	Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften
060	369 06	Adoptionsvermittlung

Budget: 200 510 002 - Jugendarbeit

060	362 01	Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen
060	362 02	Jugendsozialarbeit; Kinder- und Jugendschutz bis 2024
060	362 03	Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie
060	362 04	Schulsozialarbeit bis 2024
060	369 07	Jugendsozialarbeit Kinder- und Jugendschutz
060	369 08	Schulsozialarbeit

Budget: 200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe

060	363 09	Ambulante Hilfe zur Erziehung < 18 Jahre
060	363 10	Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär) < 18 Jahre
060	363 11	Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige
060	364 01	Eingliederungshilfen für junge Menschen mit seelischer Behinderung
060	369 09	Hilfen für junge Volljährige
060	369 10	Sonstige Leistungen/Aufgaben

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
020	121 02	Zensus bis 2023

Budget: 400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung

020	122 04	Lebensmittel- und Hygieneüberwachung
020	122 07	Schlacht tieruntersuchungen
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)
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 bis 2024
050	312 03	Personalleistungen des Kreises im Jobcenter bis 2024
050	316 01	Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) nach § 22 SGB II
050	316 03	Personalleistungen des Kreises im Jobcenter
050	317 01	Leistungen für Bildung und Teilhabe (§ 28 SGB II)
050	319 01	Übrige Leistungen nach SGB II

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	Breitbandausbau
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
-----	--------	------------------

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

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 bis 2024
-----	--------	---

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
-----	--------	----------------

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
-----	--------	------------------------------

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

Budget: 700 660 004 - Stromerzeugung

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

Budget: 700 660 005 - Immobilienmanagement

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

Haushaltssatzung

Entwurf der Haushaltssatzung des Kreises Euskirchen für das Haushaltsjahr 2025

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 09.04.2025 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Haushaltsplan

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025, 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	523.453.900 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	532.453.900 €

im Finanzplan mit	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	496.973.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	496.361.100 €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	44.970.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	63.785.400 €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	7.100.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	5.188.000 €

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 172.183.300 € festgesetzt.

§ 4 Rücklagen

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 9.000.000 € 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 2025 auf 34,90 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 2025 auf 26,37 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 2025
Bad Münstereifel	8,3119005904
Blankenheim	10,0159073704
Dahlem	6,2923809248
Euskirchen	1,8808791516
Hellenthal	7,3789799225
Kall	6,0296452656
Mechernich	3,9375769197
Nettersheim	6,5395758722
Schleiden	6,1640699355
Weilerswist	3,4606801239
Zülpich	7,0165109493

- (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 2025
Bad Münstereifel	0,6723363780
Euskirchen	0,7884336971
Mechernich	1,0915672443
Nettersheim	0,0995562791
Weilerswist	0,4498916792
Zülpich	1,8935379313

- (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 2025 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 € |

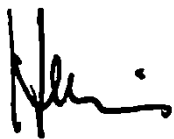
Die Regelung der lit. b) findet keine Anwendung auf Auszahlungen aufgrund von maßnahmenbezogenen Einzelverträgen, die dem Ursprung nach freiwilliger Natur sind.

(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 Kämmerers 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.

Euskirchen, 22.01.2025
Aufgestellt:



Kreisämmerer

Bestätigt:



Landrat

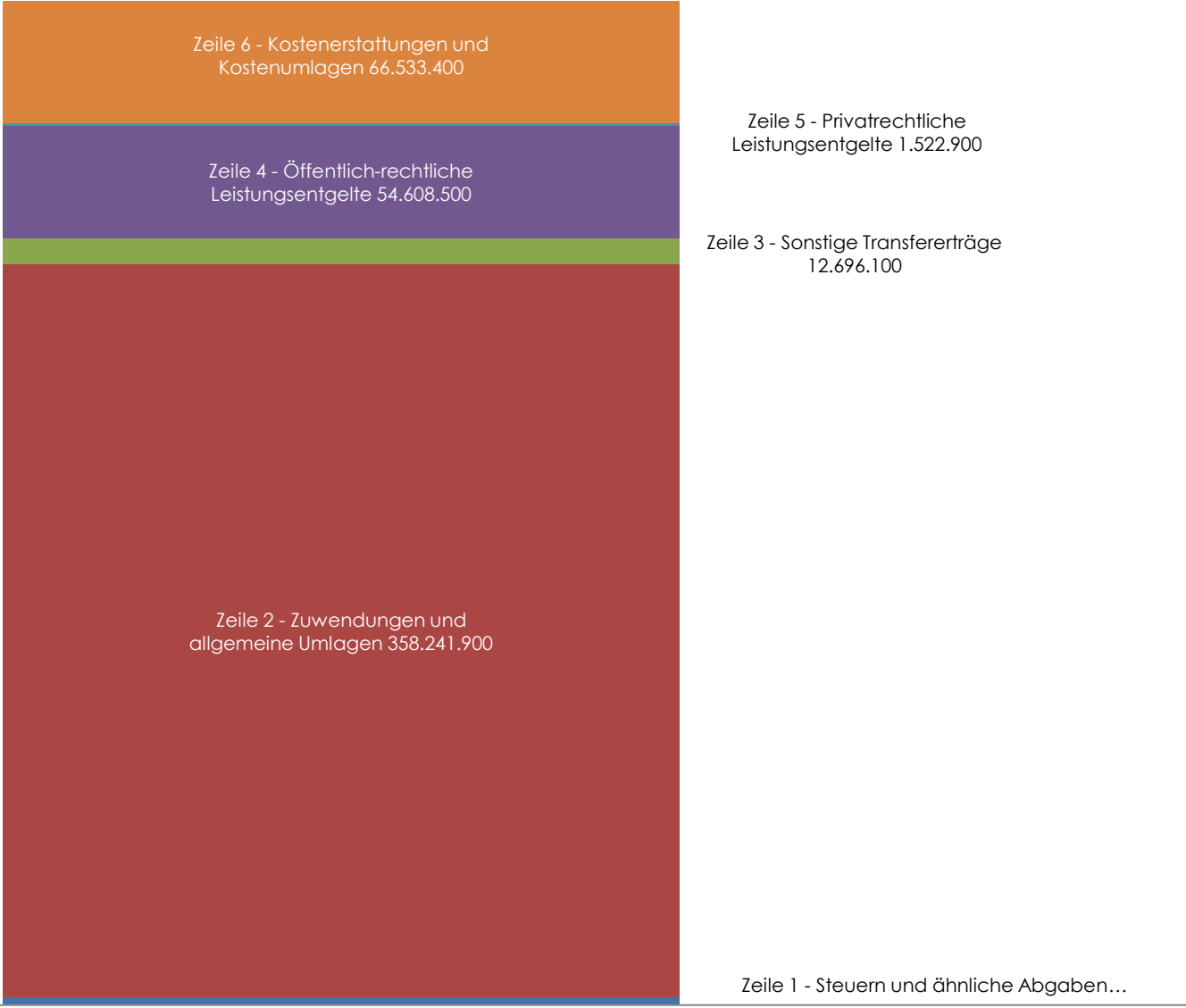
Ergebnisplan

Haushalt 2025

Ergebnisplan

Kreis Euskirchen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.037.556,67	3.720.000	3.838.000	3.838.000	3.838.000	3.838.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	308.683.816,20	320.031.000	358.241.900	370.641.200	377.310.500	384.018.600
03	+ Sonstige Transfererträge	11.397.649,63	10.817.200	12.696.100	12.695.100	12.695.100	12.695.100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46.364.141,52	51.917.200	54.608.500	55.277.600	55.488.800	57.085.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.019.918,67	1.081.700	1.522.900	1.517.200	1.517.200	1.517.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62.757.893,31	62.216.000	66.533.400	66.513.000	66.406.500	66.498.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	16.959.005,53	15.336.500	17.476.900	17.263.400	17.250.200	17.215.600
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	477.702,76	155.700	228.500	225.500	224.500	224.500
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	451.697.684,29	465.275.300	515.146.200	527.971.000	534.730.800	543.093.800
11	- Personalaufwendungen	64.767.097,94	78.494.800	86.388.900	87.384.800	89.220.000	91.037.200
12	- Versorgungsaufwendungen	7.143.714,27	6.696.300	8.019.800	7.440.000	7.640.000	7.890.000
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	45.601.592,41	54.941.500	56.301.600	53.782.800	52.949.100	53.090.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.476.356,96	11.608.200	13.556.500	15.113.800	15.296.000	16.705.700
15	- Transferaufwendungen	268.289.640,27	284.508.500	311.971.400	316.061.700	321.547.200	326.771.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.358.519,78	51.649.000	52.429.300	52.466.700	52.298.800	52.113.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	439.636.921,63	487.898.300	528.667.500	532.249.800	538.951.100	547.609.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	12.060.762,66	-22.623.000	-13.521.300	-4.278.800	-4.220.300	-4.515.700
19	+ Finanzerträge	3.663.254,35	3.830.500	4.706.900	4.467.300	4.357.400	4.594.400
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	23.076,96	207.500	185.600	188.500	137.100	78.700
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	3.640.177,39	3.623.000	4.521.300	4.278.800	4.220.300	4.515.700
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	15.700.940,05	-19.000.000	-9.000.000			
23	+ Außerordentliche Erträge	5.606.515,68	3.032.700	3.600.800	1.920.000	1.920.000	1.920.000
24	- Außerordentliche Aufwendungen	5.543.446,93	3.032.700	3.600.800	1.920.000	1.920.000	1.920.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)	63.068,75					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	15.764.008,80	-19.000.000	-9.000.000			
27	- globaler Minderaufwand						
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zelle 26 und 27)	-15.764.008,80	19.000.000	9.000.000			
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	360.648,01	102.800	146.400	53.800	55.000	44.000
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen						
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
33	Verrechnungssaldo (Zellen 29 - 32)	360.648,01	102.800	146.400	53.800	55.000	44.000



Erträge 2025



Aufwendungen 2025

Finanzplan

Haushalt 2025

Finanzplan

Kreis Euskirchen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.037.556,67	3.720.000	3.838.000	3.838.000	3.838.000	3.838.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	295.287.676,37	305.347.000	344.716.000	356.496.700	362.805.600	369.323.300
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	8.657.995,44	10.209.200	12.136.100	12.135.100	12.135.100	12.135.100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.886.288,06	49.437.200	52.138.400	53.012.000	53.229.600	54.420.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.249.547,25	1.081.700	1.522.900	1.517.200	1.517.200	1.517.200
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	60.084.680,10	62.216.000	66.533.400	66.513.000	66.406.500	66.498.900
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.194.724,63	9.931.900	11.381.300	9.949.700	9.870.100	9.768.500
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.322.394,26	3.830.500	4.706.900	4.467.300	4.357.400	4.594.400
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	424.720.862,78	445.773.500	496.973.000	507.929.000	514.159.500	522.095.400
10	- Personalauszahlungen	65.030.393,72	74.222.100	80.397.700	82.515.800	84.184.000	85.906.200
11	- Versorgungsauszahlungen	6.517.775,42	6.411.000	6.890.600	7.050.600	7.230.600	7.410.600
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	44.016.789,74	54.941.500	56.301.600	53.782.800	52.949.100	53.090.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.946.834,31	3.240.200	3.786.400	2.108.500	2.057.100	1.998.700
14	- Transferauszahlungen	255.336.338,39	271.633.800	303.791.300	307.643.600	312.781.600	317.819.300
15	- Sonstige Auszahlungen	42.319.166,87	45.473.600	45.193.500	45.230.900	45.063.000	44.878.100
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	415.167.298,45	455.922.200	496.361.100	498.332.200	504.265.400	511.103.800
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	9.553.564,33	-10.148.700	611.900	9.596.800	9.894.100	10.991.600
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.333.892,64	53.837.200	40.065.600	56.979.700	125.166.500	40.662.700
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	412.555,29	102.800	146.400	53.800	55.000	44.000
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	246.799,44	3.658.000	4.758.000	6.590.200	2.687.400	2.944.600
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	17.993.247,37	57.598.000	44.970.000	63.623.700	127.908.900	43.651.300
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	166.917,07	270.000	270.000	270.000 (250.000)	270.000	270.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	15.558.442,87	51.322.500	27.770.000	34.235.000 (33.730.000)	30.705.000 (28.800.000)	15.355.000 (10.050.000)
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	5.441.405,80	10.229.600	9.262.900	4.294.700 (1.416.000)	3.417.400	3.894.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen	11.730,99					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen (Verpflichtungsermächtigungen)	7.257.188,16	20.343.200	14.482.500	28.610.400 (20.000.000)	27.764.000 (20.000.000)	27.764.000 (20.000.000)
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		12.000.000	12.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)	28.435.684,89	94.165.300	63.785.400	77.410.100 (55.396.000)	72.156.400 (48.800.000)	57.283.000 (30.050.000)
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) (Verpflichtungsermächtigungen)	-10.442.437,52	-36.567.300	-18.815.400	-13.786.400 (-55.396.000)	55.752.500 (-48.800.000)	-13.631.700 (-30.050.000)
32	= Finanzmittelübersch./-fehlbetrag (Z. 17, 31) (Verpflichtungsermächtigungen)	-888.873,19	-46.716.000	-18.203.500	-4.189.600 (-55.396.000)	65.646.600 (-48.800.000)	-2.640.100 (-30.050.000)
33	+ Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Krediten für Inv. u. d. wirt. gleichk. G.	75.537,04	2.140.000	2.100.000	1.253.900	2.407.700	3.177.000
34	+ Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung		10.000.000	5.000.000			
35	- Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	129.727,67	10.278.000	5.188.000	190.200	192.400	194.600
36	- Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung				1.153.900	2.307.700	3.077.000
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-54.190,63	1.862.000	1.912.000	-90.200	-92.400	-94.600
38	= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32 und 37) (Verpflichtungsermächtigungen)	-943.063,82	-44.854.000	-16.291.500	-4.279.800 (-55.396.000)	65.554.200 (-48.800.000)	-2.734.700 (-30.050.000)
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	144.781.843,29	143.838.779,47	98.984.779,47	82.693.279,47	78.413.479,47	143.967.679,47
40	= Liquide Mittel (Z. 38 und 39)	143.838.779,47	98.984.779,47	82.693.279,47	78.413.479,47	143.967.679,47	141.232.979,47

Haushalt 2025

Finanzplan

Kreis Euskirchen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-55.396.000)	(-48.800.000)	(-30.050.000)

Vorbericht

zum

Haushaltsentwurf 2025

I. Kurze Einleitung / Allgemeine Lage / Vorbemerkungen

Mit dem Haushaltsjahr 2009 verabschiedete der Kreistag erstmals einen doppischen 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 Haushaltsentwurf für das Haushaltsjahr 2025 beplant somit das siebzehnte 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.

Auch wenn nicht verkannt wird, dass durchaus entlastende Maßnahmen in Angriff genommen wurden (zu nennen ist dabei vorrangig bundeseitig die 5-Mrd.-€-Entlastung), so wird in den letzten Jahren zunehmend deutlich, dass sich die kommunalen Finanzen in NRW in einer strukturellen Schieflage befinden.

Daran ändern auch nichts die Versuche, gesetzgeberisch durch Änderungen des doppischen Reglements Entlastungen zu schaffen, denn auch sie führen nicht dazu, dass den Kommunen mehr Geld zur Verfügung gestellt wird.

Ab dem Jahr 2024 sind 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) entfallen. Hierdurch ist insbesondere der Sozialbereich durch Leistungsgewährungen für Ukraine-Schutzsuchende betroffen, der Wegfall führte damit zu einer kreisumlagererelevanten Belastung. Dem Kreis steht im Jahr 2025 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2026 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen oder beginnend im Haushaltsjahr 2026 linear erfolgswirksam abzuschreiben. Über die Entscheidung ist ein Beschluss des Kreistages herbeizuführen.

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. 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 weiterhin 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 die Haushalte ab 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.

Die Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Spitzenverbände Nordrhein-Westfalen hat in ihrer Stellungnahme vom 21.10.2024 zum Landeshaushalt treffend ausgeführt:

„In konjunkturell besseren Zeiten mit steuerstarken Jahrgängen – wie wir dies in den letzten Jahren durchaus beobachten konnten – wird unter Hinweis auf gestiegene kommunale Einnahmen kein Handlungsbedarf für höhere Landeszuweisungen gesehen. Stürzen die Kommunen jedoch – wie jetzt – wegen schlechter werdender Rahmenbedingungen in finanzielle Krisen, wird deren Finanznot mit der ebenfalls schlechter werdenden finanziellen Ausgangssituation des Landes aufgerechnet und festgestellt, dem Land fehle es ebenfalls an Geld.“

Es liegt auf der Hand, dass das Land mit diesem Verhalten seiner Verantwortung nicht gerecht wird, denn die Kommunen haben einen Anspruch auf finanzielle Mindestausstattung gegenüber dem Land.

Um der strukturellen Schieflage zu begegnen, sind dringend Maßnahmen des Bundes und des Landes angezeigt:

- Kompensationsgesetz zum Ausgleich der kommunalen Steuerausfälle
- Schrittweise Wiedererreichung des GFG-Verbundsatzes von 28,5%
- Höhere Umsatzsteueranteile für die Kommunen und diese nicht nur verteilt nach Wirtschaftskraft, sondern auch teilweise nach Einwohnerzahl und Sozialkosten
- Direkte Übernahme von Teilen der Kosten der Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderungen durch das Land außerhalb des GFG
- Strikte Einhaltung des Konnexitätsprinzips
- Streichung von Förderprogrammen, stattdessen pauschale Zuweisungen an die Kommunen
- Rückkehr zur Übernahme flüchtlingsbedingter Kosten der Unterkunft im SGB II

Es ist notwendig, sich auf allen Ebenen für diese Forderungen einzusetzen.

Unabhängig davon stellt sich parallel in allen Kommunen die Aufgabe, alle Themen, die der eigenen Beeinflussbarkeit unterliegen, mit Blick auf mögliche Haushaltsentlastungen zu prüfen.

gez.

I. Hessenius -Kämmerer-

und

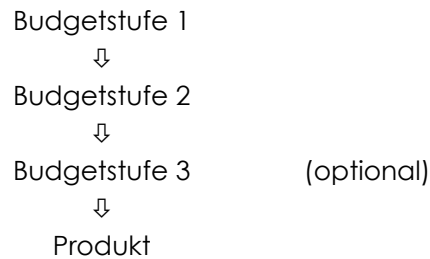
O. Schmitz -Abteilungsleitung 20-

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 Produktbezeichnung 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 verwandt.

Fortschreibung der finanzstatistischen Zuordnungsvorschriften zu den Produktgruppen

Ab dem Haushaltsjahr 2025 ergeben sich folgende Änderungen:

Budget Soziales

Die bisherige Produktgruppe

- 312 - Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II

wird in die Produktgruppen

- 316 - Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) nach § 22 SGB II,
- 317 - Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II
- 318 - Bürgergeld, Eingliederungsleistg. (nur Optionskommunen, ohne KdU)
- 319 - Übrige Leistungen nach dem SGB II

aufgliedert.



Budget Jugend

Die bisherige Produktgruppe

- 363 - Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien nach SGB VIII

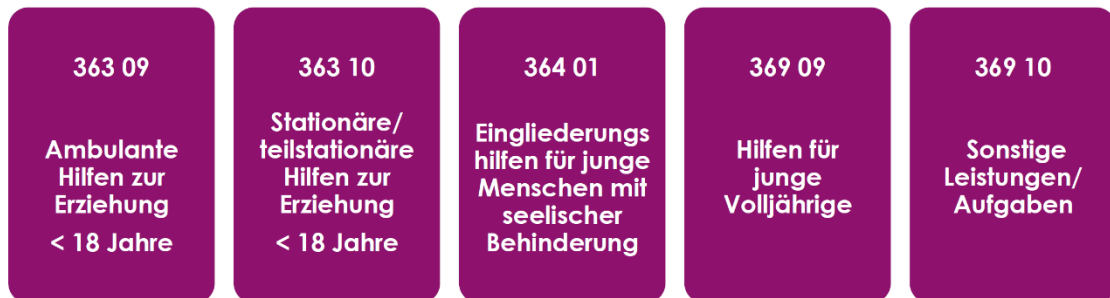
wird umbenannt in

- 363 Hilfe zur Erziehung

Folgende Produktgruppen wurden neu aufgenommen

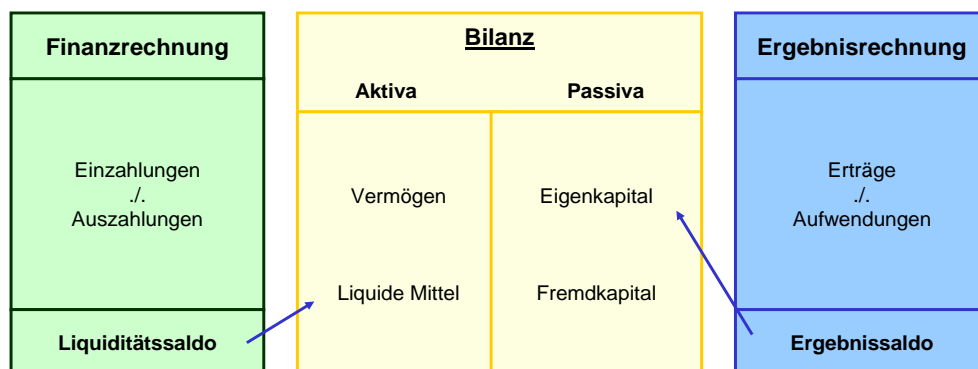
- 364 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen
- 369 Hilfe für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien nach dem SGB VIII

bis 2024:
363 09/363 10 – Ambulante, stationäre/teilstationäre Hilfen zur Erziehung



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 2023

Die Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2009 bis 2022 sind fertiggestellt.

Der Jahresabschluss 2023 ist noch nicht festgestellt. Die Bestätigung des Entwurfs ist für Frühjahr 2025 vorgesehen. Über wesentliche Entwicklungen wurde bereits unterjährig berichtet.

Soweit im vorliegenden Zahlenwerk Daten des Jahresabschlusses 2023 angegeben sind, haben diese vorläufigen Charakter.

IV. Haushaltsjahr 2024

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Vorberichts war der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2024 noch nicht abgeschlossen. Über wesentliche Entwicklungen wurde unterjährig berichtet. Es war ein Beschluss des Kreistages über einen überplanmäßigen Aufwand im Bereich Soziales notwendig.

Soweit im vorliegenden Zahlenwerk Daten des Jahresabschlusses 2024 angegeben sind, haben diese ebenfalls vorläufigen Charakter.

V. Vorbericht zum Haushalt 2025 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). Die beiden Strategieteile wurden in die „Strategie zur nachhaltigen Kreisentwicklung“ überführt (V527/2024).

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 klimaangepassten 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 ortsnah 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 (siehe auch Themenfeld 10).
- 5.2 - entfallen, da Integration in Themenfeld 6 -
- 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 niedrigschwellige 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 (2023 - 2028)

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	18.172.000	6,4%
Budget 200	103.363.000	36,4%
Budget 300	4.781.700	1,7%
Budget 400	48.617.200	17,1%
Budget 500	20.646.800	7,3%
Budget 600	9.556.400	3,4%
Budget 700	16.508.700	5,8%
Landschaftsumlage	62.414.500	22,0%
Sonstiges	185.500	0,1%
Summe	284.245.800	100,0%

Addiert man die sozialen Leistungen, also die Bereiche Soziales (41,9 Mio. €) und Jugend (89,0 Mio. €) sowie die Landschaftsumlage (62,4 Mio. €), so zeigt sich, dass diese einen Anteil am Zuschussbedarf des Ergebnishaushaltes (ohne interne Leistungsverrechnungen, siehe Fußnote) von ca. 68 % haben.

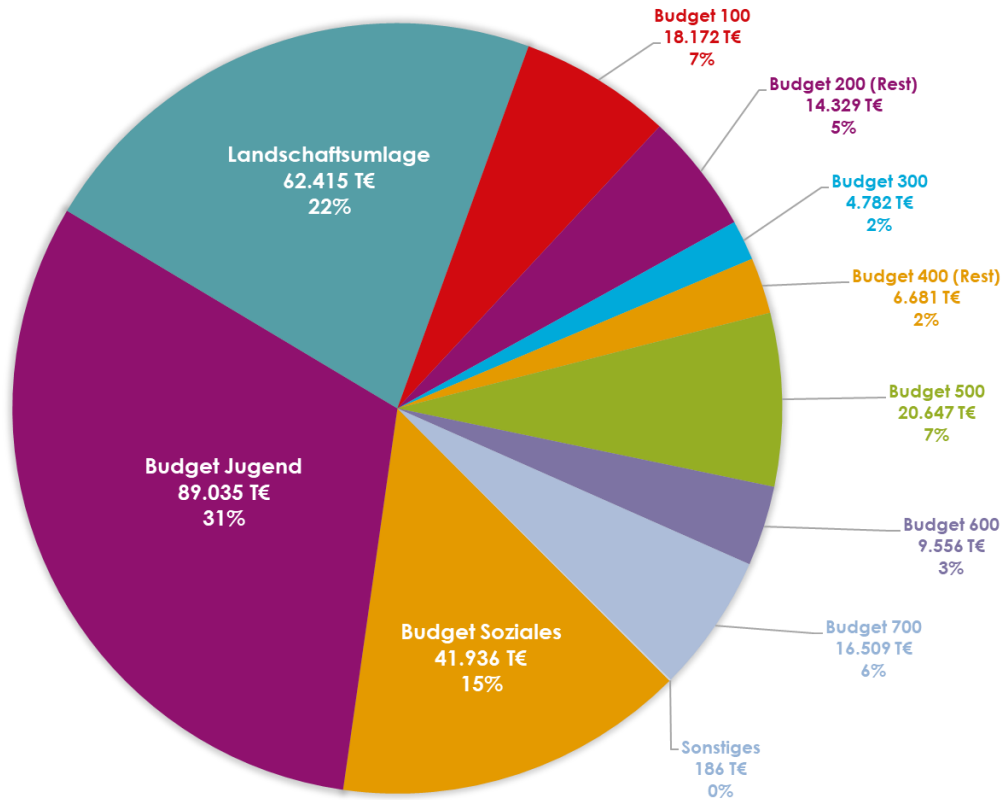
Vorjahresvergleich:

	HH 2024	HH 2025	Diff. 25/24
Budget 100	15.272.300	18.172.000	+ 2.899.700
Budget 200	100.287.400	103.363.000	+ 3.075.600
Budget 300	2.560.600	4.781.700	+ 2.221.100
Budget 400	43.763.400	48.617.200	+ 4.853.800
Budget 500	19.762.000	20.646.800	+ 884.800
Budget 600	9.263.200	9.556.400	+ 293.200
Budget 700	13.834.000	16.508.700	+ 2.674.700
Landschaftsumlage	56.526.600	62.414.500	+ 5.887.900
Sonstiges	207.400	185.500	- 21.900
Summe	261.476.900	284.245.800	+ 22.768.900

¹ Bei der Ermittlung des Zuschussbedarfs der einzelnen Budgets wurden die veranschlagten internen Leistungsverrechnungen für Gemeinkosten (soweit nicht drittfianziert) 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 2025:



Entwicklung im Überblick:

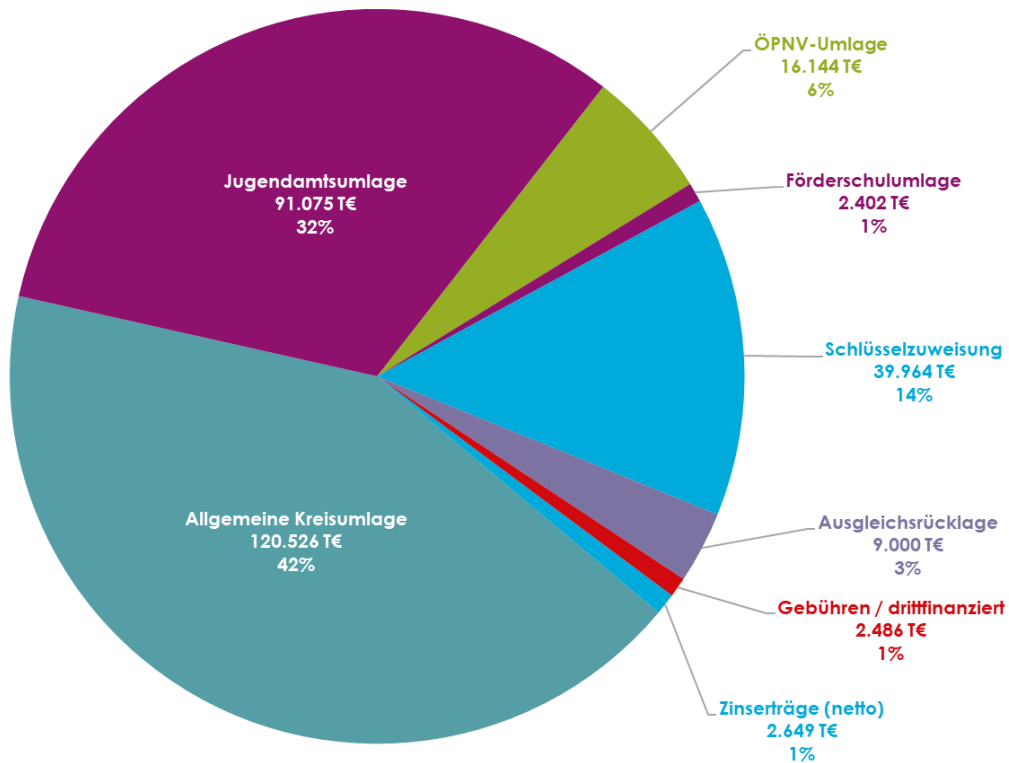
	HH 2023	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
Budget 100	17.746.200	15.272.300	18.172.000	18.012.300	18.593.100	19.163.400
Budget 200	93.988.300	100.287.400	103.363.000	104.977.600	107.422.900	109.648.100
Budget 300	2.626.000	2.560.600	4.781.700	4.663.100	4.743.500	4.822.500
Budget 400	38.054.400	43.763.400	48.617.200	49.973.700	50.382.000	50.740.200
Budget 500	19.484.500	19.762.000	20.646.800	21.111.600	21.565.500	21.874.600
Budget 600	8.952.800	9.263.200	9.556.400	9.711.100	9.971.300	10.114.400
Budget 700	11.766.700	13.834.000	16.508.700	17.367.900	18.532.000	19.793.000
Landschaftsumlage	55.491.700	56.526.600	62.414.500	63.131.000	64.500.000	65.500.000
Sonstiges	19.500	207.400	185.500	188.400	137.000	78.600
Summe	248.130.100	261.476.900	284.245.800	289.136.700	295.847.300	301.734.800

Der Zuschussbedarf des Ergebnishaushaltes wird wie folgt gedeckt:

Allgemeine Kreisumlage	120.525.500	42,4%
Jugendamtsumlage	91.074.600	32,0%
ÖPNV-Umlage	16.144.400	5,7%
Förderschulumlage	2.402.200	0,8%
Schlüsselzuweisung	39.964.100	14,1%
Zinserträge (netto)	2.648.900	0,9%
Ausgleichsrücklage	9.000.000	3,2%
Gebühren / drittfianziert	2.486.100	0,9%
Summe	284.245.800	100,0%

Schaubild:

Deckung des Zuschussbedarfs des Ergebnishaushaltes 2025:



Vorjahresvergleich:

	HH 2024	HH 2025	Diff. 25/24
Allgemeine Kreisumlage	93.909.600	120.525.500	26.615.900
Jugendamtsumlage	89.115.100	91.074.600	1.959.500
ÖPNV-Umlage	13.516.900	16.144.400	2.627.500
Förderschulumlage	2.292.300	2.402.200	109.900
Schlüsselzuweisung	40.400.900	39.964.100	-436.800
Zinserträge (netto)	662.300	2.648.900	1.986.600
Ausgleichsrücklage	19.000.000	9.000.000	-10.000.000
Gebühren / drittfinanziert	2.579.800	2.486.100	-93.700
Summe	261.476.900	284.245.800	22.768.900

Entwicklung im Überblick:

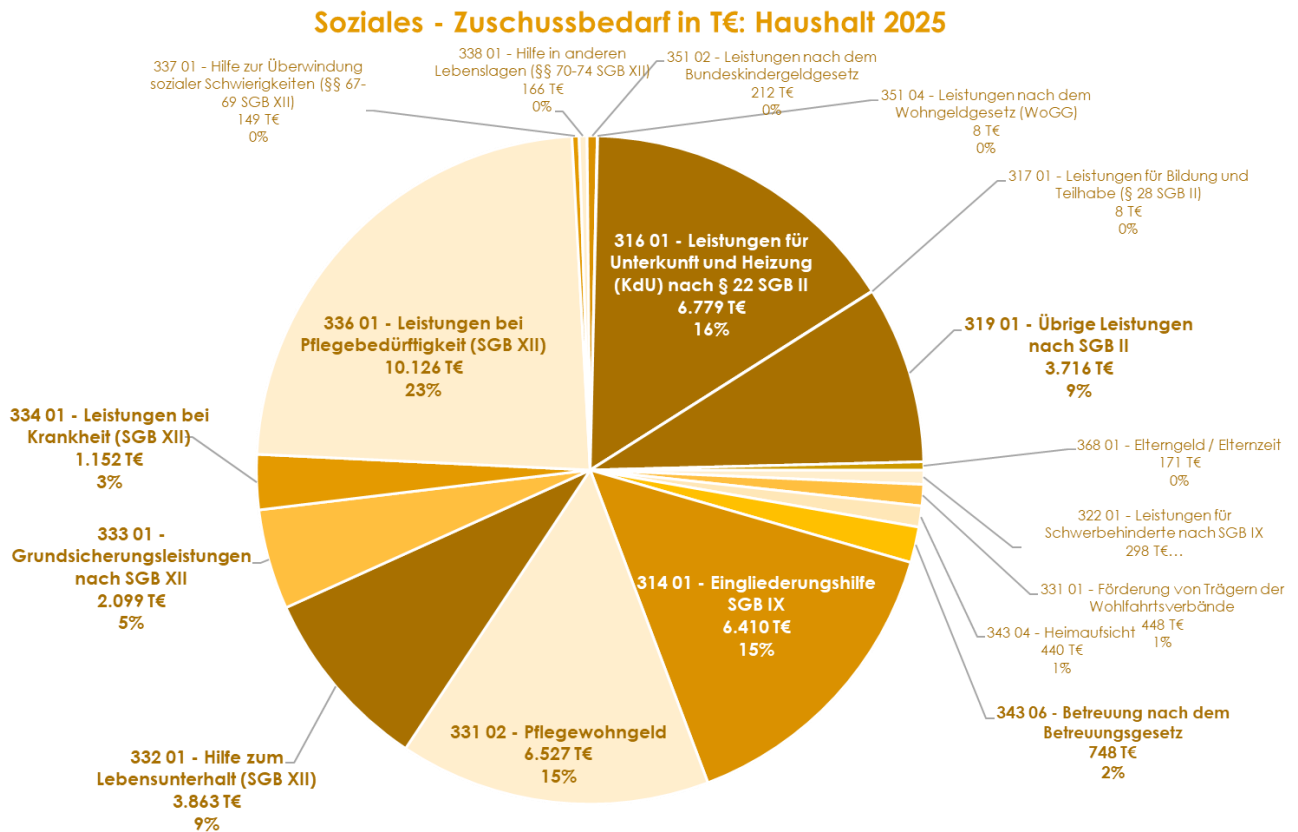
	HH 2023	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
Allgemeine Kreisumlage	96.215.700	93.909.600	120.525.500	132.102.000	134.608.700	136.002.800
Jugendamtsumlage	83.082.700	89.115.100	91.074.600	92.231.000	94.261.900	96.301.400
ÖPNV-Umlage	12.607.900	13.516.900	16.144.400	17.140.100	18.273.200	19.469.400
Förderschulumlage	2.291.800	2.292.300	2.402.200	2.604.200	2.689.500	2.671.300
Schlüsselzuweisung	39.023.500	40.400.900	39.964.100	40.000.000	41.000.000	42.000.000
Zinserträge (netto)	396.600	662.300	2.648.900	2.429.000	2.318.800	2.555.600
Ausgleichsrücklage	12.000.000	19.000.000	9.000.000	0	0	0
Gebühren / drittfinanziert	2.511.900	2.579.800	2.486.100	2.630.400	2.695.200	2.734.300
Summe	248.130.100	261.476.900	284.245.800	289.136.700	295.847.300	301.734.800

2.1.2 Budget Soziales

Der Netto-Zuschussbedarf des Sozialbudgets beträgt im Haushalt 2025 ca. 43,3 Mio. €² (Haushaltsplan 2024: 38,8 Mio. €):

Budget 400 500 - Soziales - in T€	HH 2024	HH 2025	Diff. HH 25/HH 24	proz.
Zeile 11 - Personalaufwendungen	10.487	11.335	+ 847	+ 8,1%
Zeile 15 - Transferaufwendungen	46.879	52.052	+ 5.172	+ 11,0%
Zeile 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.153	33.941	+ 1.788	+ 5,6%
Restliche Aufwendungen	5.390	5.942	+ 551	+ 10,2%
Zeile 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-49.014	-52.936	- 3.922	+ 8,0%
Restliche Erträge	-7.056	-7.016	+ 40	- 0,6%
Ergebnis	38.840	43.317	+ 4.477	+ 11,5%
Differenz zum Vorjahr	+ 7.483	+ 4.477		

Die Aufteilung auf die Produkte stellt sich wie folgt dar:



Herausragend sind nach wie vor:

- 316 01 Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU), vorher 312 01 (davon nun ein Teil bei 319 01)
- 336 01 Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)
- 331 02 Pflegegeld

Steigende Bedeutung haben in den letzten Jahren darüber hinaus

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

- 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.

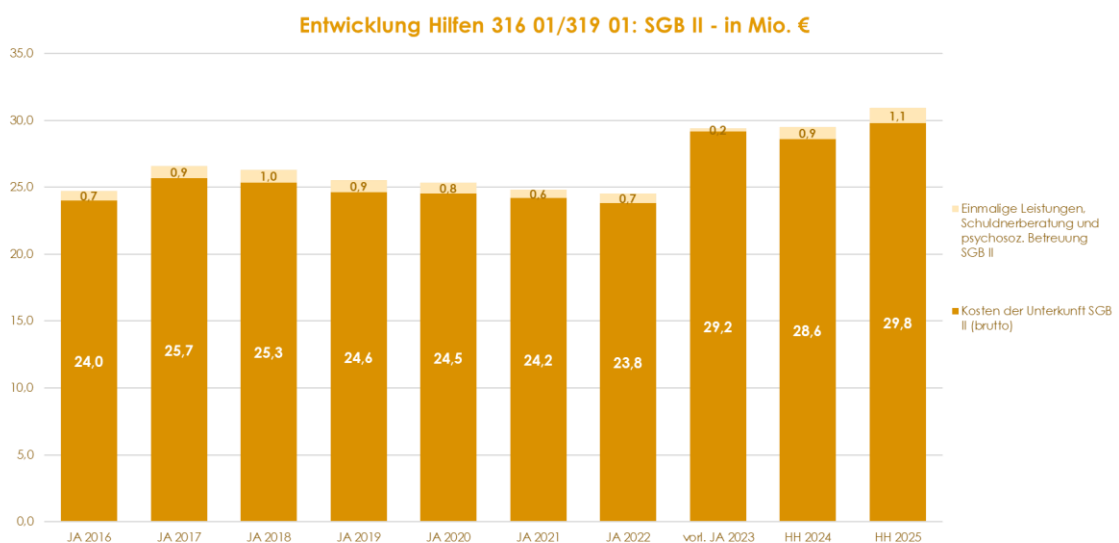
Der Kreishaushalt ist von einer permanenten Steigerung der sozialen Kosten betroffen. Die Entwicklung der Fallzahlen sowie die Ergebnisse der Jahresabschlüsse werden im Erläuterungsteil bei den betroffenen Produkten dargestellt.

Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) nach § 22 SGB II (Produkt 316 01, vorher 312 01)

Die frühere Bundesbeteiligung für die flüchtlingsbedingten Kosten der Unterkunft wurde nach wie vor nicht wieder eingeführt. Es konnte zwar 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 bei den Ausführungen zum Produkt 316 01). Diese reichten aber nicht annähernd an die frühere Bundesbeteiligung heran.

Mittlerweile sieht das Land Nordrhein-Westfalen lediglich noch ein Kreisunterstützungsgesetz mit einer pauschalen Landeszuweisung von 0,5 Mio. € für die Aufnahme, Unterbringung und Versorgung sowie integrationsfördernden Maßnahmen vor, die erhebliche Deckungslücke kann hierdurch bei weitem nicht geschlossen werden. Vielmehr wäre es wünschenswert, dass das Land Nordrhein-Westfalen die durch den Bund zur Verfügung gestellten Finanzmittel vollständig an die Kommunen weiterleitet. Zudem ist anzumerken, dass die Landeszuweisung voraussichtlich nicht für die Aufwendungen der KdU verwendet werden darf.

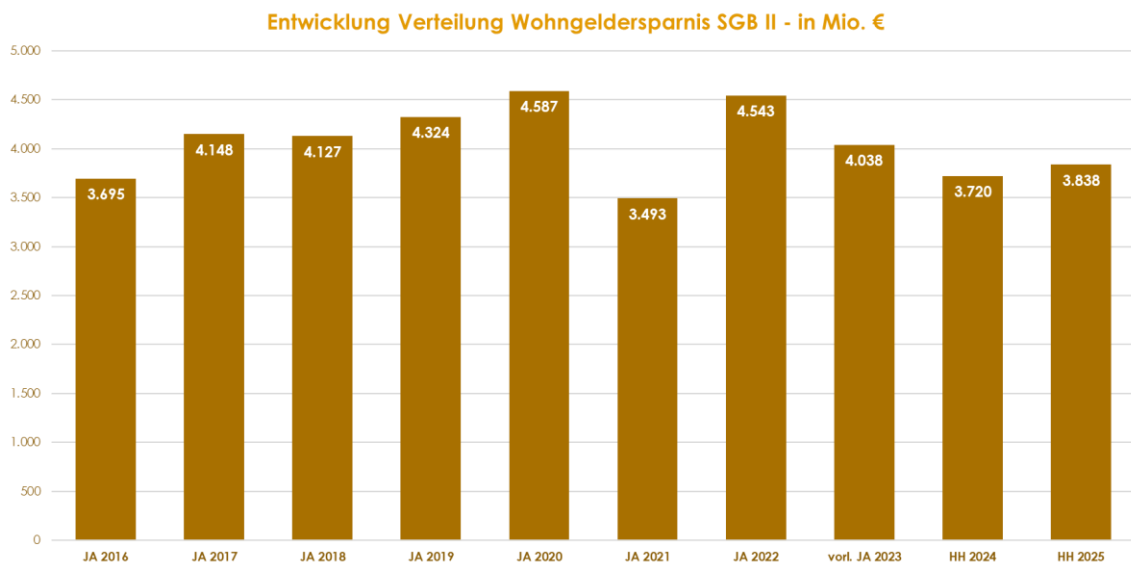
Die Kosten der Unterkunft werden im Haushalt 2025 mit 29,8 Mio. € (brutto) kalkuliert und damit um 1,2 Mio. € höher als im Vorjahr ausfallen. Hierin enthalten sind Aufwendungen für Ukraine-Schutzsuchende mit einem Anteil von 4,8 Mio. € (0,8 Mio. € höher als im Vorjahr).



Es bestehen 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:

Die Leistungen des Landes aus der Wohngeldersparnis wurden auf Basis der vorliegenden Modellberechnung mit einem Ertrag in Höhe von rd. 3,8 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 erhöhte sich gem. § 46 Absatz 7 SGB II von 26,2 %-Punkten im Jahr 2021 auf 35,2 %-Punkte ab 2022.

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 weiterhin ein Teil des den Städten und Gemeinden zustehenden Umsatzsteueranteils aus

dem 5 Mrd. €-Paket aufgestockt, welcher die Bundesbeteiligung an den KdU entsprechend vermindert.

Für 2025 ergeben sich folgende Bestandteile der einzuplanenden Bundesbeteiligung:

27,60 % auf einen Sockelbetrag nach § 46 Abs. 6 SGB II³,
35,20 % auf die Bundesbeteiligung nach § 46 Abs. 7 SGB II.

Hinzu kommt die Beteiligung zur Bildung und Teilhabe nach § 76 Abs. 8 SGB II, bei der eine landesspezifische Verteilung zu Grunde liegt und die nicht der Finanzierung der KdU, sondern der Bildungs- und Teilhabeleistungen dient.

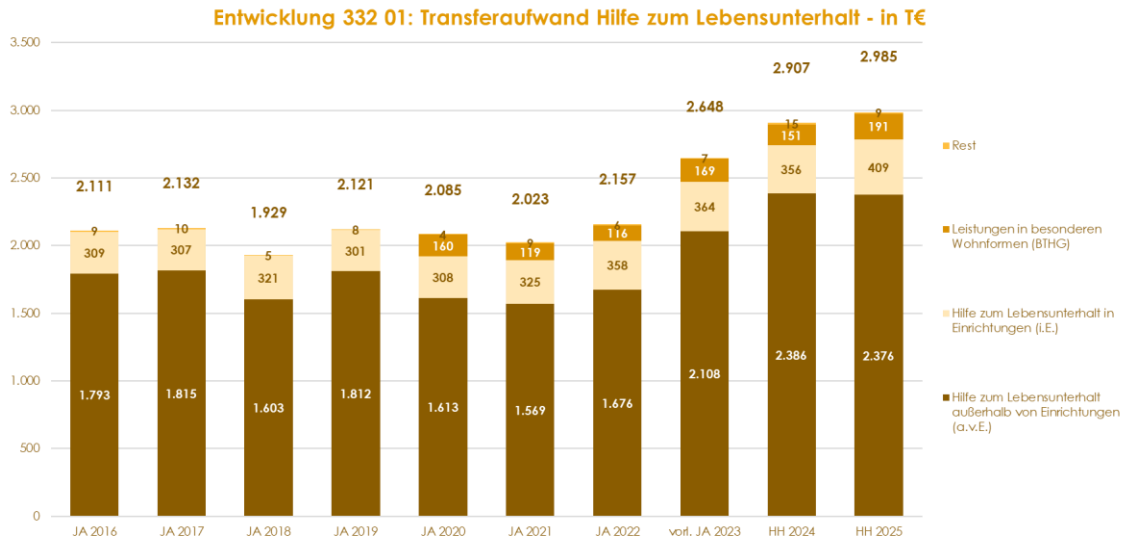
In Summe ergibt sich im Bereich des SGB II im Haushalt 2025 gegenüber dem Vorjahr eine originäre Verschlechterung von rd. 0,7 Mio. €. Die wesentlichen Faktoren werden wie folgt zusammengefasst:

Überblick 316 01/319 01 - SGB II (in T€)	HH 2024	HH 2025	Diff. HH 25/HH 24	proz.
Kosten der Unterkunft SGB II	28.600	29.800	+ 1.200	+ 4,2%
Einmalige Leistungen, Schuldnerberatung und psychosoz. Betreuung	887	1.122	+ 235	+ 26,5%
Erstattung Personal- und Sachkostenanteil (KFA-Anteil)	2.468	2.591	+ 124	+ 5,0%
Summe wesentlicher Aufwand	31.955	33.513	+ 1.559	+ 4,9%
Bundesbeteiligung (ohne BuT)	-18.431	-18.714	- 284	+ 1,5%
Landeszuweisung Kreisentwicklungsgesetz	0	-500	- 500	
Landeszuweisung Wohngeldersparnis	-3.720	-3.838	- 118	+ 3,2%
Summe wesentlicher Ertrag	-22.151	-23.052	- 902	+ 4,1%
Netto	9.804	10.461	+ 657	+ 6,7%

³ Die originäre Bundesbeteiligung in Höhe von 26,40 % wird zum Beteiligungssatz für den Verwaltungsaufwand Bildung und Teilhabe von 1,20 % addiert und daher mit 27,60 % angegeben.

Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII (Produkt 332 01)

Gegenüber der Planung 2024 verschlechtert sich das Produkt in Summe - in erster Linie bei den laufenden Leistungen - um rd. 0,1 Mio. €.

Grundsicherungsleistungen nach SGB XII (Produkt 333 01)

Im Produkt 333 01 - Grundsicherungsleistungen SGB XII - ergeben sich insgesamt folgende Veränderungen bei den Transferaufwendungen:

Transferleistungen 333 01 - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung - in T€	HH 2024	HH 2025	Dif. HH 25/HH 24	proz.
a. v. E. <65 Grundsicherung (Erwerbsminderung)	10.115	9.015	- 1.100	- 10,9%
a. v. E. >65 Grundsicherung (Alter)	8.650	9.115	+ 465	+ 5,4%
„Werkstattfälle“ <65 Grundsicherung (§ 41 Abs. 3a SGB XII)	2.620	5.000	+ 2.380	+ 90,8%
i. E. >65 Grundsicherung (Alter)	860	972	+ 112	+ 13,0%
Sonstiges	72	58	- 15	- 20,1%
Summe Zeile 15 - Transferaufwand	22.317	24.160	+ 1.843	+ 8,3%
Differenz zum Vorjahr	+ 1.603	+ 1.843		

Es ergeben sich Veränderungen in Höhe von ca. 1,8 Mio. €, die jedoch zu 100 % vom Bund erstattet werden. Für die Personengruppe der Ukraine-Schutzsuchenden wurden 252 T€ Transferaufwendungen mehr kalkuliert. Der Aufwand für Personal inkl. ILB erhöht sich um rd. 187 T€.

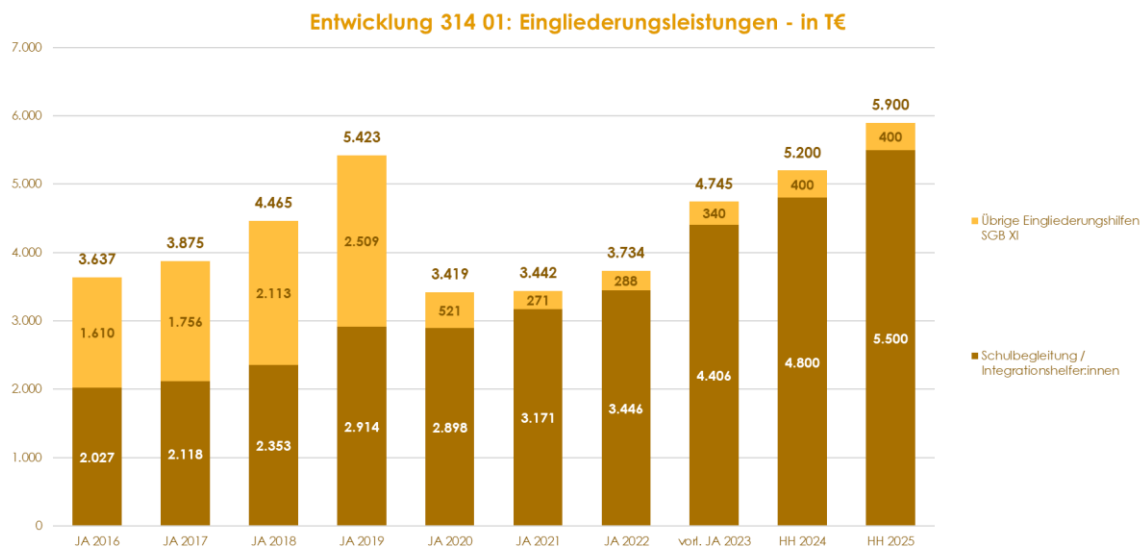
Eingliederungshilfe SGB IX (Produkt 314 01)

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.

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, Fachleistungsstunden 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.

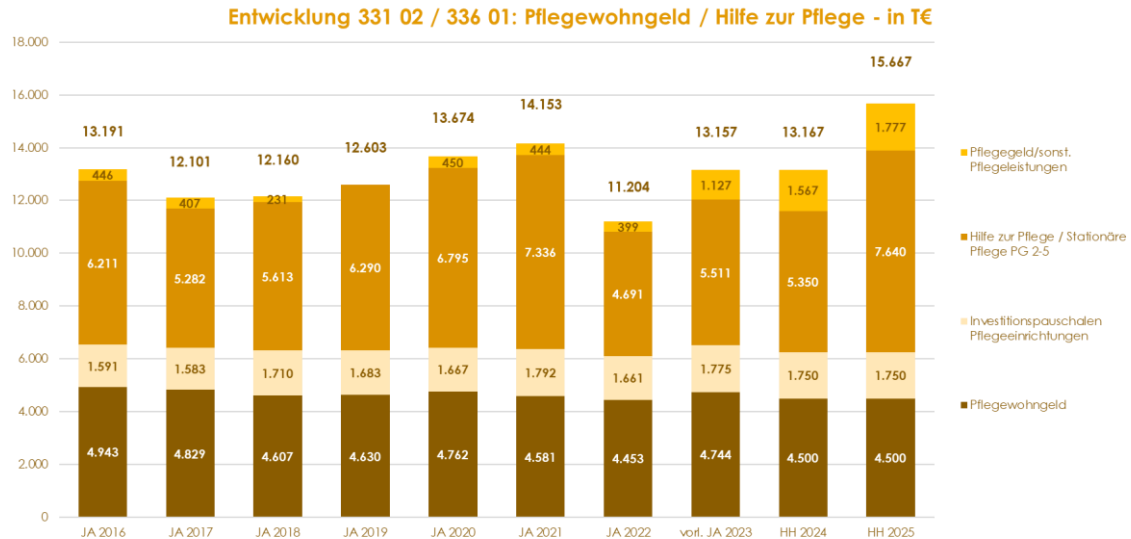
Integrationshilfen stellen in diesem Produkt mit 5,5 Mio. € den höchsten Aufwandsposten dar, der sich im Jahr 2025 um weitere 0,7 Mio. € erhöht. Die Fallzahlenentwicklung ist bei den Kennzahlen zu Produkt 314 01 nachzulesen. Die übrigen Hilfen werden aktuell gleichbleibend prognostiziert.



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

Die Investitionspauschalen für ambulante Pflegedienste sowie Einrichtungen der Tages- und Kurzzeitpflege werden gegenüber dem Vorjahr in gleicher Höhe erwartet. Die Leistungen des Pflegewohnngeldes wurden bislang ebenfalls in gleicher Höhe eingeplant, jedoch zeigen aktuelle Entwicklungen, dass mit einem Anstieg zu rechnen ist und somit voraussichtlich eine Anpassung über die Veränderungsliste notwendig werden dürfte.

Der Aufwand für die ambulanten Leistungen der Hilfe zur Pflege wird mit einer Steigerung von rd. 0,2 Mio. € veranschlagt, die stationären Leistungen mit einer Verschlechterung von rd. 2,3 Mio. €. Insgesamt verschlechtern sich die Produktergebnisse um ca. 2,5 Mio. €.



Krankenhilfe (Produkt 334 01)

Alle Ukraine-Schutzsuchenden, die leistungsberechtigt nach dem SGB XII sind, haben grundsätzlich auch einen Anspruch auf Krankenhilfe, 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.

Das Gesamtbild der wesentlichen Transferleistungen (ohne Grundsicherungsleistungen) stellt sich im Sozialbudget wie folgt dar:

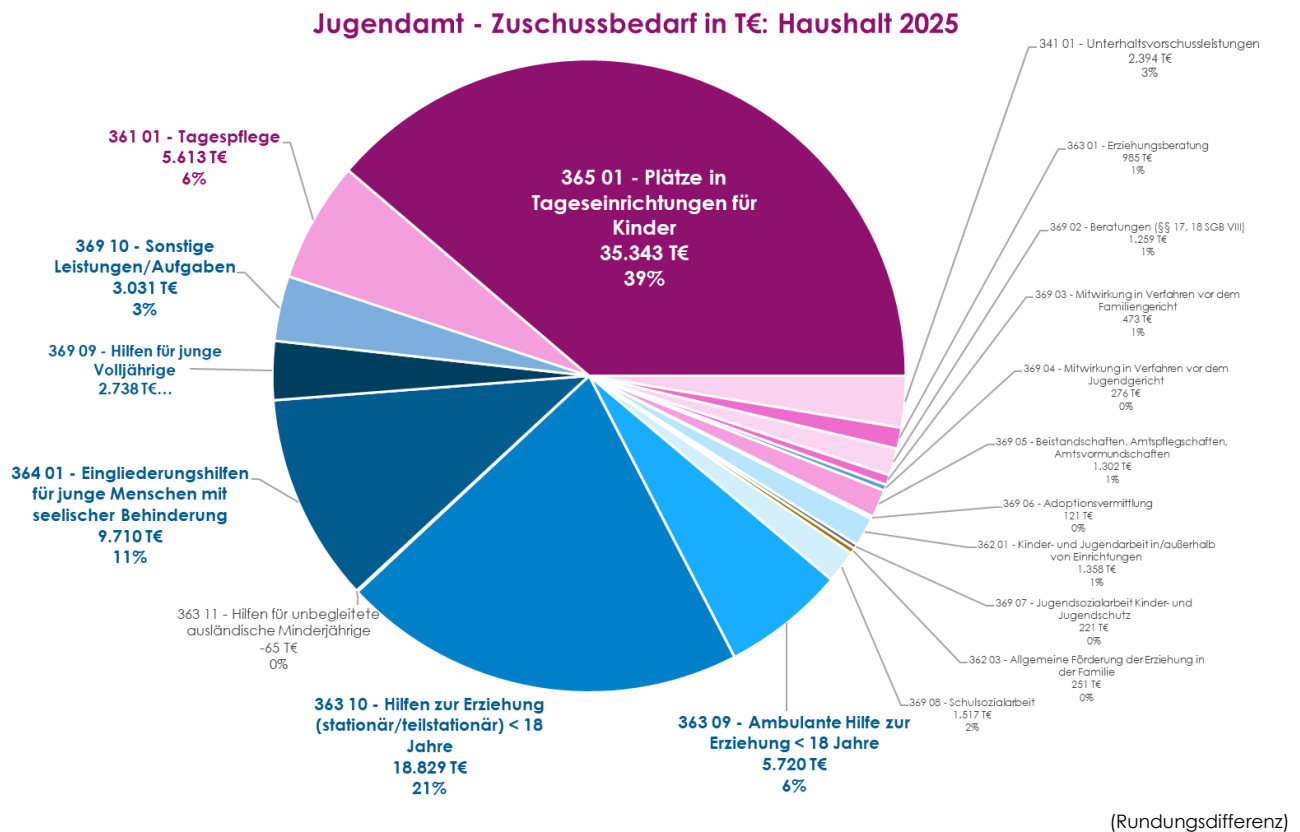
Wesentliche Transferleistungen Abt. 50 ohne Grundsicherung - in T€	HH 2024	HH 2025	Diff. HH 25/HH 24	proz.
332 01: Hilfe zum Lebensunterhalt	2.907	2.985	+ 78	+ 2,7%
314 01: Eingliederungsleistungen	5.200	5.900	+ 700	+ 13,5%
334 01: Krankenhilfe	1.303	1.051	- 252	- 19,3%
336 01: Hilfe zur Pflege	6.917	9.417	+ 2.500	+ 36,1%
331 02: Pflegewohngeld (einschl. Investitionspauschalen)	6.250	6.250	+ 0	+ 0,0%
Summe Zeile 15 - Transferaufwand	22.576	25.603	+ 3.027	+ 13,4%
Differenz zum Vorjahr	+ 1.339	+ 3.027		

Wie oben erwähnt werden vor dem Hintergrund der letzten Entwicklungen Anpassungen über die Veränderungsliste erforderlich sein.

2.1.3 Budget Jugend

Der Netto-Zuschussbedarf des Jugendbudgets beträgt im Haushaltsjahr 2025 ca. 91,1 Mio. €⁴ (Haushaltsplan 2024: 89,1 Mio. €). In gleicher Höhe ist die Jugendamtsumlage veranschlagt.

Die Aufteilung auf die Produkte stellt sich wie folgt dar:



Herausragend sind nach wie vor:

- 365 01 Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder
- 363 10 Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär) < 18 Jahre
- 363 09 Ambulante Hilfe zur Erziehung
- 364 01 Eingliederungshilfen für junge Menschen mit seelischer Behinderung (bis 2024 in Produkt 363 09 und 363 10 enthalten)

⁴ einschließlich der internen Leistungsverrechnungen für Gemeinkosten (siehe auch Fußnote 1).

Im Einzelnen ist der Zuschussbedarf wie folgt gegliedert (jeweils in T€):

	HH 2024	HH 2025	Diff. HH 25/HH 24	proz.
341 01 - Unterhaltsvorschussleistungen	2.539	2.394	- 145	- 5,7%
363 01 - Erziehungsberatung	1.107	985	- 122	- 11,0%
369 02 (vorher 363 02) - Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)	1.119	1.259	+ 141	+ 12,6%
369 03 (vorher 363 03) - Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht	329	473	+ 144	+ 43,6%
369 04 (vorher 363 04) - Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht	179	276	+ 97	+ 54,2%
369 05 (vorher 363 05) - Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften	1.195	1.302	+ 107	+ 8,9%
369 06 (vorher 363 06) - Adoptionsvermittlung	181	121	- 60	- 33,1%
362 01 - Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen	1.327	1.358	+ 30	+ 2,3%
369 07 (vorher 362 02) - Jugendsozialarbeit Kinder- und Jugendschutz	258	221	- 37	- 14,4%
362 03 - Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	311	251	- 60	- 19,2%
369 08 (vorher 362 04) - Schulsozialarbeit	1.179	1.517	+ 339	+ 28,7%
363 09 - Ambulante Hilfe zur Erziehung < 18 Jahre	12.609	5.720	- 6.889	- 54,6%
363 10 - Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär) < 18 Jahre	25.358	18.829	- 6.529	- 25,7%
363 11 - Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige	2	-65	- 67	
364 01 - Eingliederungshilfen für junge Menschen mit seelischer Behinderung	0	9.710	+ 9.710	
369 09 - Hilfen für junge Volljährige	0	2.738	+ 2.738	
369 10 - Sonstige Leistungen/Aufgaben	0	3.031	+ 3.031	
361 01 - Tagespflege	4.964	5.613	+ 649	+ 13,1%
365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	36.460	35.343	- 1.117	- 3,1%
	89.115	91.075	+ 1.960	+ 2,2%

Entwicklung im Überblick:

	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
341 01 - Unterhaltsvorschussleistungen	2.539	2.394	2.373	2.395	2.417
363 01 - Erziehungsberatung	1.107	985	1.011	1.036	1.060
369 02 (vorher 363 02) - Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)	1.119	1.259	1.294	1.324	1.353
369 03 (vorher 363 03) - Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht	329	473	486	497	508
369 04 (vorher 363 04) - Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht	179	276	283	289	294
369 05 (vorher 363 05) - Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundscl	1.195	1.302	1.313	1.344	1.372
369 06 (vorher 363 06) - Adoptionsvermittlung	181	121	125	128	130
362 01 - Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen	1.327	1.358	1.370	1.381	1.390
369 07 (vorher 362 02) - Jugendsozialarbeit Kinder- und Jugendschutz	258	221	226	230	234
362 03 - Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	311	251	256	260	263
369 08 (vorher 362 04) - Schulsozialarbeit	1.179	1.517	1.575	1.623	1.667
363 09 - Ambulante Hilfe zur Erziehung < 18 Jahre	12.609	5.720	5.843	5.963	6.081
363 10 - Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär) < 18 Jahre	25.358	18.829	19.267	19.759	20.256
363 11 - Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige	2	-65	-55	-45	-36
364 01 - Eingliederungshilfen für junge Menschen mit seelischer Behinderung	0	9.710	9.902	10.096	10.288
369 09 - Hilfen für junge Volljährige	0	2.738	2.812	2.886	2.959
369 10 - Sonstige Leistungen/Aufgaben	0	3.031	3.091	3.152	3.211
361 01 - Tagespflege	4.964	5.613	5.526	5.643	5.769
365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	36.460	35.343	35.534	36.303	37.086
	89.115	91.075	92.231	94.262	96.301

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)

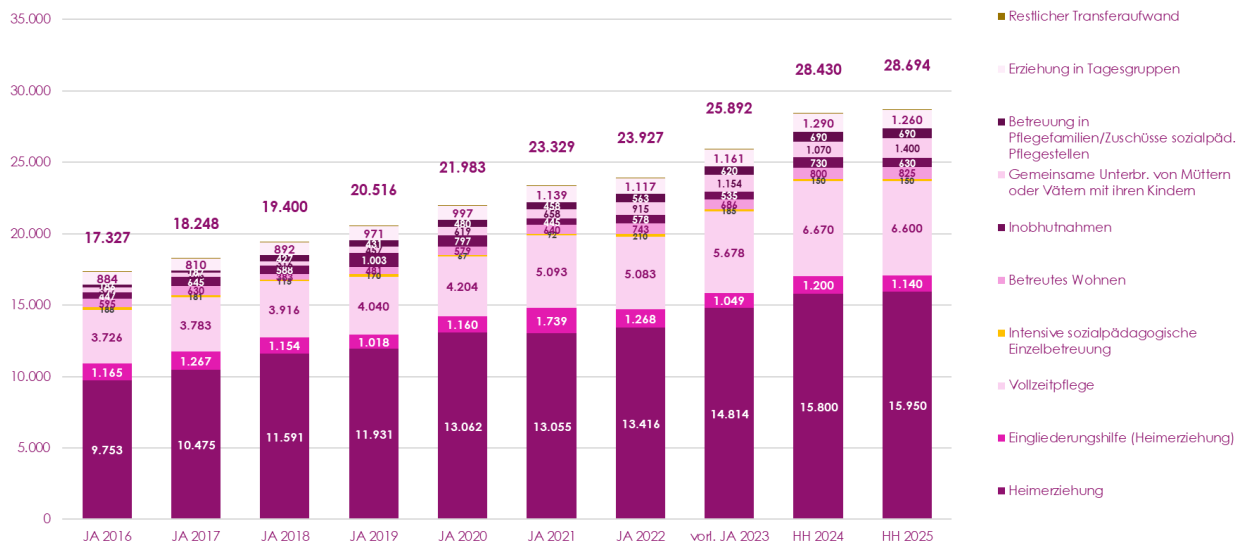
Für 2025 wird gegenüber dem Haushaltsansatz 2024 aktuell von einer Mehrbelastung bei den wesentlichen Transferaufwendungen von ca. 2,0 Mio. € ausgegangen.

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

Hilfeart (stationär) - in T€	HH 2024	HH 2025	Diff. HH 25/HH 24	proz.
Heimerziehung	15.800	15.950	+ 150	+ 0,9%
Eingliederungshilfe (Heimerziehung)	1.200	1.140	- 60	- 5,0%
Vollzeitpflege	6.670	6.600	- 70	- 1,0%
Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung	150	150	+ 0	+ 0,0%
Betreutes Wohnen	800	825	+ 25	+ 3,1%
Inobhutnahmen	730	630	- 100	- 13,7%
Gemeinsame Unterbr. v von Müttern oder Vätern mit ihren Kindern	1.070	1.400	+ 330	+ 30,8%
Betreuung in Pflegefamilien/Zuschüsse sozialpäd. Pflegestellen	690	690	+ 0	+ 0,0%
Erziehung in Tagesgruppen	1.290	1.260	- 30	- 2,3%
Restlicher Transferaufwand	30	49	+ 19	
Summe Zeile 15 - Transferaufwand	28.430	28.694	+ 264	+ 0,9%
Differenz zum Vorjahr	+ 2.538	+ 264		

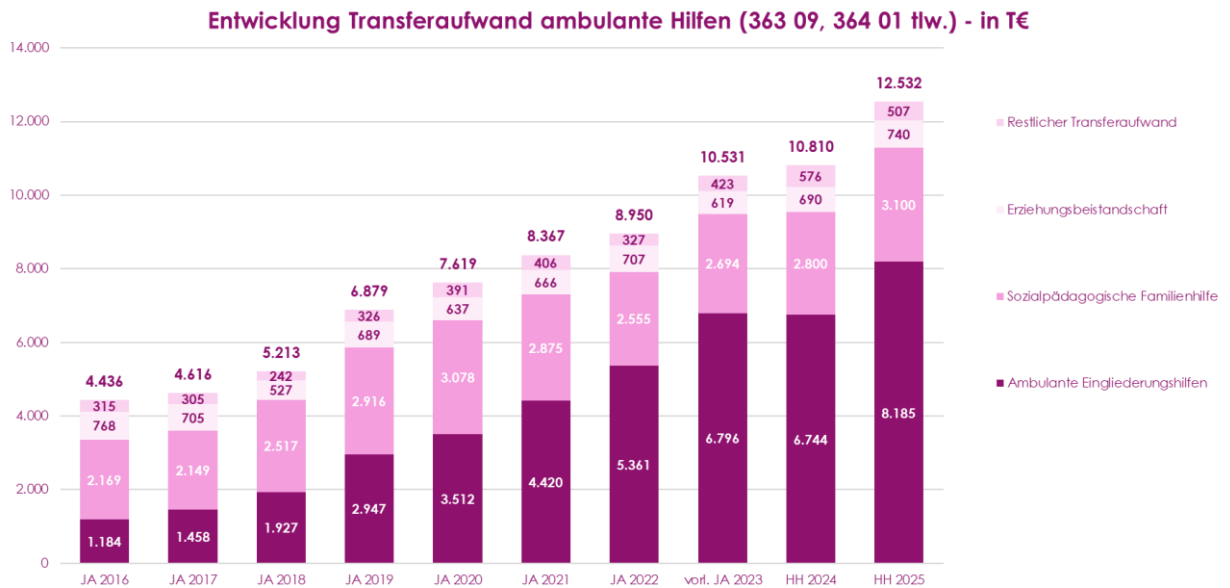
Die Aufwandsteigerungen im stationären Bereich in Höhe von ca. 0,3 Mio. € (entspricht 0,9 %) sind im Wesentlichen auf geplante Kostensteigerungen, insbesondere im Bereich der Unterbringung von Müttern oder Vätern mit ihren Kindern, zurückzuführen. Die Verweildauer in Einrichtungen ist deutlich gestiegen, da geeigneter Wohnraum trotz des Einsatzes von Maklern nur schwierig zu finden ist. Aufgrund von leichten Fallzahlenrückgängen kommt es bei vereinzelt Leistungsarten zu Aufwandsminderungen.

Entwicklung Transferaufwand stationäre Hilfen (363 10, 369 09 und 369 10, tlw. 364 01) - in T€



Hilfeart (ambulant) - in T€	HH 2024	HH 2025	Diff. HH 25/HH 24	proz.
Ambulante Eingliederungshilfen	6.744	8.185	+ 1.441	+ 21,4%
Sozialpädagogische Familienhilfe	2.800	3.100	+ 300	+ 10,7%
Erziehungsbeistandschaft	690	740	+ 50	+ 7,2%
Restlicher Transferaufwand	576	507	- 69	
Summe Zeile 15 - Transferaufwand	10.810	12.532	+ 1.722	+ 15,9%
Differenz zum Vorjahr	+ 279	+ 1.722		

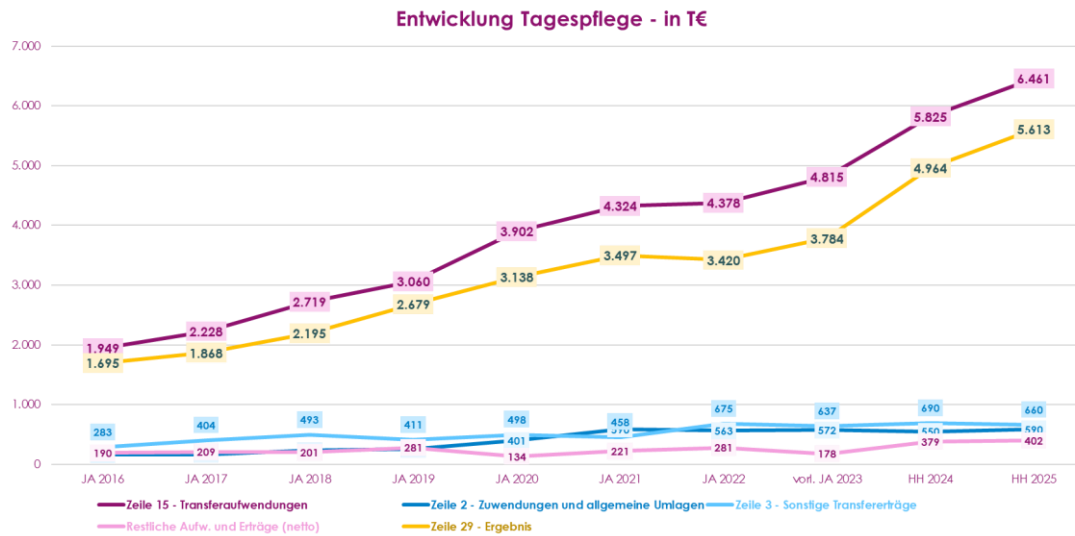
Die Steigerung im ambulanten Bereich in Höhe von rd. 1,7 Mio. € (entspricht 15,9 %) wird im Wesentlichen geprägt von einer weiter steigenden Anzahl von Integrationshilfen an Schulen und leicht steigenden Fallzahlen in den übrigen Bereichen.



Tagespflege (Produkt 361 01)

Es wird davon ausgegangen, dass die Anzahl der Tagespflegeplätze voraussichtlich auch in 2025 konstant bleibt. 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 von rd. 0,6 Mio. € gegenüber dem Vorjahr erwartet.

Sofern sich bei den Tagespflegeplätzen noch Änderungsbedarfe ergeben, werden diese ebenfalls im Rahmen der Veränderungsliste berücksichtigt.

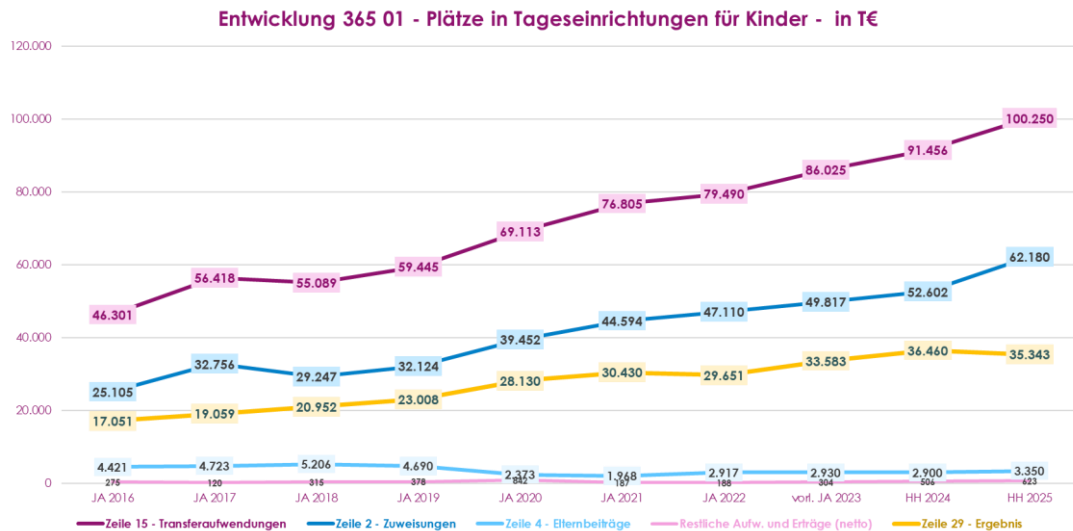


Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder (Produkt 365 01)

Für 2025 wird gegenüber dem Vorjahresansatz eine Verbesserung von rd. 1,1 Mio. € im Leistungs- und Zuweisungsbereich ausgewiesen. Die Verbesserung beruht im Wesentlichen aus der Verpflichtung des Landes Nordrhein-Westfalens, den Jugendämtern die notwendigen Aufwendungen für die Bereitstellung von Plätzen für Kinder unter drei Jahren in der Kindertagesbetreuung zu erstatten. Hierzu wurde nunmehr – nach mehrjährigen Verhandlungen – eine entsprechende Rechtsverordnung erlassen, die den örtlichen Jugendhilfeträgern entsprechende Ausgleichszahlungen zusichert. Im Ergebnis ist für das Jahr 2025 eine Einmalzahlung in Höhe von rd. 1,2 Mio. € sowie eine Erhöhung des Prozentsatzes des Landeszuschusses nach § 38 Abs. 3 Kinderbildungsgesetz (KiBiz) von bisher 19,01 % auf nunmehr 27,57 % vorgesehen.

Die eingeplante Erhöhung des U-3-Belastungsausgleichs darf allerdings nicht darüber hinwegtäuschen, dass der Zuschussbedarf effektiv auch im Bereich der Kindertageseinrichtungen steigt.

Die Kindpauschalen zur Deckung der Personal- und Sachkosten der Kindertageseinrichtungen sowie die prozentualen Zuschüsse an die Träger von Kindertageseinrichtungen werden unter Berücksichtigung der tatsächlichen tariflichen Entwicklungen im öffentlichen Dienst sowie der Kosten des allgemeinen Verbraucherpreisindex durch das Land jährlich neu festgelegt. Die Steigerungsraten zum 01.08.2025 stehen noch nicht fest, zum 01.08.2024 sind die Kindpauschalen um 9,65 % und die Mieten um 6,31 % gestiegen. Für das anteilige Haushaltsjahr 2025 wird aufgrund der Tarifsteigerungen von einer Steigerungsrate von insgesamt 5 % ausgegangen.



Entwicklung 365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder - in T€	HH 2024	HH 2025	Diff. HH 25/HH 24	proz.
Zeile 15 - Transferaufwendungen	91.456	100.250	+ 8.794	+ 9,6%
Zeile 2 - Zuweisungen	52.602	62.180	+ 9.578	+ 18,2%
Zeile 4 - Elternbeiträge	2.900	3.350	+ 450	+ 15,5%
Restliche Aufw. und Erträge (netto)	506	623	+ 117	
Zeile 29 - Ergebnis	36.460	35.343	- 1.117	- 3,1%
Differenz zum Vorjahr	+ 2.877	- 1.117		

Hinsichtlich der Investitionskostenförderung Kindertagesbetreuung ist auf ein bestehendes Haushaltsrisiko hinzuweisen, da der Bund die investive Förderung im Bereich der Kindertagesbetreuung eingestellt hat. Das Land hat zwar Ende April 2024 die zur Verfügung stehenden Landesmittel erhöht, allerdings ist nicht geklärt, ob darüber hinaus weitere Investitionskostenförderungen seitens des Landes erfolgen. Der Kindertagesstättenkonsens zwischen dem Kreis Euskirchen und den kreisangehörigen Städten und Gemeinden sieht in seiner jetzigen Fassung vor, dass zwar, wenn möglich, bei Investitionen die Landesförderung in Anspruch genommen werden soll, der Kreis aber die Finanzierung des Ausbaus fördert. Hierdurch können sich für 2025, insbesondere aber auch für die Folgejahre, kreisumlagererelevante Verschlechterungen ergeben.

Soweit sich im Rahmen der noch laufenden Anmeldephase für das KiTa-Jahr 2025/26 andere Bedarfe ergeben, werden diese im Rahmen der Veränderungsliste eingeplant.

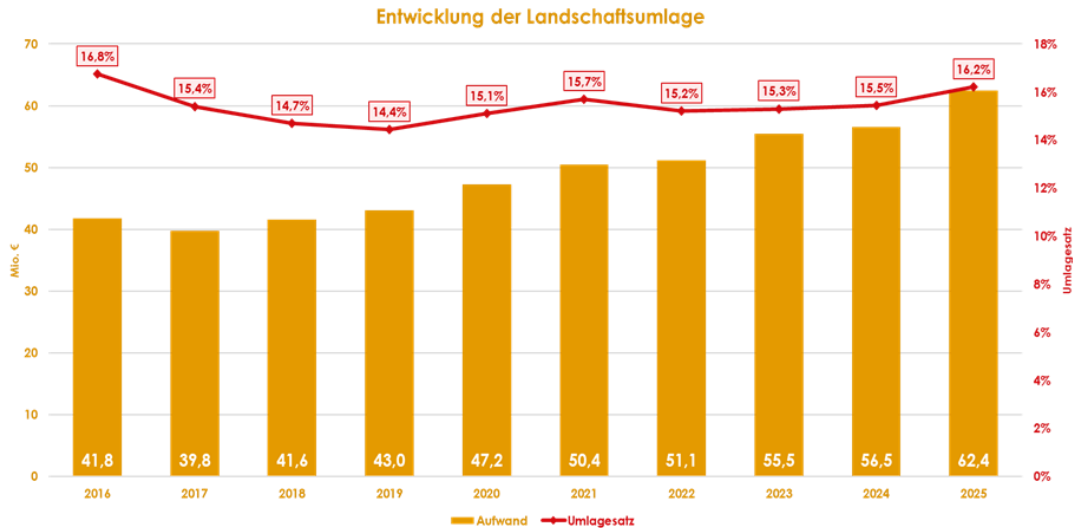
Insgesamt lassen sich die wesentlichen Veränderungen des Jugendamtes wie folgt zusammenfassen:

Budget 200 510 - Jugend und Familie - in T€	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
Zeile 11 - Personalaufwendungen	9.642	10.266	10.451	10.660	10.873
Zeile 15 - Transferaufwendungen	150.971	164.305	166.878	169.954	173.024
Restliche Aufwendungen	11.028	11.919	12.500	12.622	12.712
Zeile 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-55.607	-65.226	-67.059	-68.435	-69.768
Restliche Erträge	-26.919	-30.190	-30.540	-30.540	-30.540
Ergebnis	89.115	91.075	92.231	94.262	96.301
Differenz zum Vorjahr	+ 13.680	+ 1.960	+ 1.156	+ 2.031	+ 2.040

2.1.4 Landschaftsumlage

Der Landschaftsverband Rheinland plant für die Jahre 2025 und 2026 die Verabschiedung eines Doppelhaushaltes. Der Haushaltsentwurf sieht einen Umlagesatz von 16,20 % vor. Hieraus ergibt sich unter Anwendung der Umlagegrundlagen aus der Modellrechnung zum GFG (385,3 Mio. €) eine in 2025 zu zahlende Landschaftsumlage in Höhe von 62,4 Mio. €. Gegenüber dem Vorjahr steigt die Landschaftsumlage damit um 5,9 Mio. €.

Entwicklung der Landschaftsumlage:



Entwicklung der Landschaftsvorlage:

Jahr	Umlagesatz	Aufwand in €	Diff. 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%
2024	15,45	56.526.590	+ 1.034.875	+ 1,9%
bis 2024 tatsächliche Zahlen				
2025	16,20	62.414.500	+ 5.887.910	+ 10,4%

2.1.5 Personal- und Versorgungsaufwand

Für den Haushalt 2025 sind die Personal- und Versorgungsaufwendungen mit rd. 94,4 Mio. € eingeplant. Sie steigen gegenüber dem Jahr 2024 (inkl. der zu hoch kalkulierten Tarifierhöhungen) um ca. 9,2 Mio. € (einschließlich drittfinanzierter Bereiche und differenzierter Umlagen) an.

Relevante Personalaufwandsmehrunen ergeben sich im Wesentlichen aus den Tarif- und Besoldungserhöhungen. Berücksichtigt wurde für das Jahr 2025 eine mögliche Tarifsteigerung in Höhe von 3,0 % sowie die bereits zum 01.11.2024 wirksam gewordene Erhöhung der Grundgehälter der Beamten um einen Sockelbetrag von 200 Euro sowie die zum 01.02.2025 festgesetzte lineare Besoldungserhöhung von 5,5 %.

Daneben wurden aufgrund des Fachkräftemangels und zur Sicherung des Dienstbetriebes verstärkt die tariflich- und besoldungsrechtlichen Möglichkeiten genutzt, um die Fachkräfte an den Kreis Euskirchen zu binden.

Darüber hinaus entfällt bei den Personalmehraufwendungen ein Anteil von rd. 3,4 Mio. € auf die erhöhten Zuführungen zur Pensions- und Beihilferückstellung sowie die Beihilfen. Die Mehraufwendungen bei der Zuführung zur Pensionsrückstellung sind im Wesentlichen auf die Besoldungsanpassung bei den Beamten zurückzuführen.

Auch im Haushaltsentwurf 2025 wurde – wie bereits im vergangenen Jahr praktiziert – eine pauschale Reduzierung der Personalaufwendungen aufgrund von unterjährigen Stellenvakanzen in Höhe von 0,5 Mio. € vorgenommen (Vorjahr rd. 0,9 Mio. €). Über die Veränderungsliste erfolgt nach der Auswertung der Personalaufwendungen 2024 voraussichtlich nochmals eine Anpassung.

Unter Berücksichtigung der vorstehenden Pauschalreduzierungen und der Rückstellungszuführungen ergibt sich eine Differenz bei den Personalaufwendungen in Höhe von rd. 5,4 Mio. €, die sich wie folgt verteilt:

- 3,8 Mio. € allgemeine Kreisumlage
- 0,6 Mio. € Jugendamtsumlage
- 1,0 Mio. € drittfinanzierte Bereiche

Überblick:

Erläuterung	Allgemeine Umlage	Jugendamtsumlage	drittfinanzierter Bereich	Summe
	+ 3.845.100	+ 624.000	+ 952.400	+ 5.421.500
Tarif- und Besoldungserhöhung und finanzielle Besserstellungen inkl. verstärkte Nutzung vakanter Stellenanteile	2.821.200	382.000	1.198.000	4.401.200
Stellen aus 2024, die in 2025 erstmals ganzjährig einzuplanen sind	772.000	242.000	180.800	1.194.800
Einsparung Stellen Rettungsdienst (10,5 Stellen á 67.000 Euro)	0	0	-703.500	-703.500
Neue Stellen 2025	251.900	0	277.100	529.000

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

Personal- und Versorgungsaufwand in T€	HH 2024	HH 2025	Diff. HH 25/HH 24
Zeile 11 - Personalaufwendungen	78.495	86.389	+ 7.894
Zeile 12 - Versorgungsaufwendungen	6.696	8.020	+ 1.324
Summe	85.191	94.409	+ 9.218

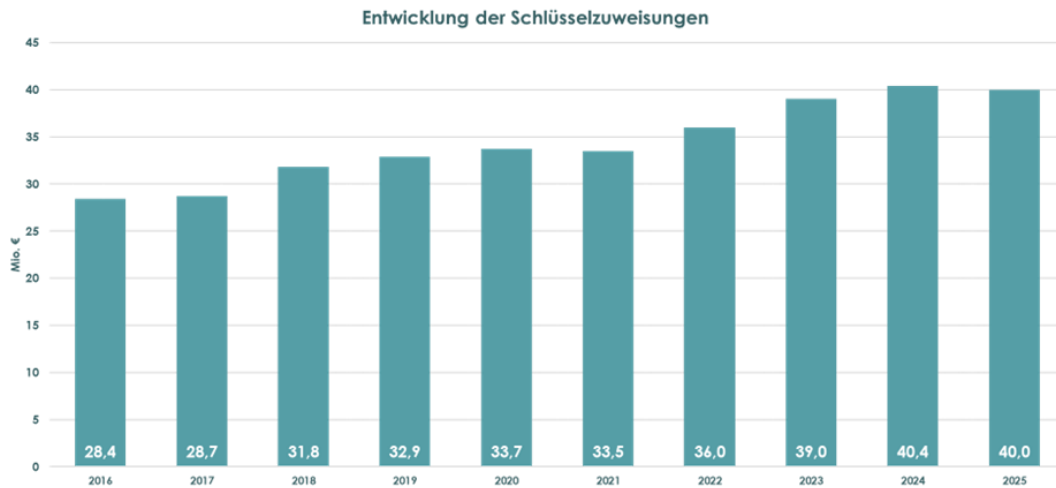
Entwicklung der Finanzplanjahre im Überblick:

Personal- und Versorgungsaufwand in T€	HH 2026	HH 2027	HH 2028
Zeile 11 - Personalaufwendungen	87.385	89.220	91.037
Zeile 12 - Versorgungsaufwendungen	7.440	7.640	7.890
Summe	94.825	96.860	98.927

2.1.6 Schlüsselzuweisungen

Nach der Modellrechnung zum GFG 2025 sind Schlüsselzuweisungen in Höhe von ca. 40,0 Mio. € berücksichtigt. Dies entspricht einem Minderertrag gegenüber dem Vorjahr von rd. 0,4 Mio. €.

Entwicklung der Schlüsselzuweisungen:



Entwicklung der Schlüsselzuweisungen:

Jahr	Ertrag in €	Diff. 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%
2024	40.401.169	+ 1.377.695	+ 3,5%
bis 2024 tatsächliche Zahlen			
2025	39.964.100	- 437.069	- 1,1%

2.1.7 Sonstiges

Konsolidierungsmaßnahmen

Aufgrund der angespannten Finanzlage aller staatlichen Ebenen wurden im Rahmen der Haushaltsaufstellung 2025 nochmals besondere Konsolidierungsanstrengungen unternommen. Im Rahmen eines Einsparprogramms (Minderaufwand und Mehrertrag) wurden sämtliche Einzelpositionen des Kreishaushaltes kritisch betrachtet und mit konkreten Einsparvorgaben sowie Prüfaufträgen durch den Kämmerer versehen. Die Haushaltsansätze 2025 wurden infolgedessen um rund 2,8 Mio. € gesenkt. Davon entfallen rund 2,6 Mio. € auf die allgemeine Kreisumlage.

Bei den Konsolidierungsmaßnahmen wurde Wert daraufgelegt, dass nicht nur bestehende Ungenauigkeiten bei der Prognose einzelner Ermächtigungen abgefangen werden, sondern Einsparvorgaben im Sinne einer nachhaltigen Konsolidierung realisiert werden.

Die Einsparungen konnten in nachstehenden Kostenträgern realisiert werden:

Kostenträger	Einsparung
010 111 04 00 Beschäftigtenvertretung	400
010 111 07 00 Verwaltungsarchiv	5.000
010 111 13 00 Personalmanagement	122.000
010 111 16 00 Organisationsangelegenheiten	31.000
010 111 33 00 Zentrale Personalwirtschaft	10.000
010 111 18 00 Rechtsangelegenheiten	10.500
020 122 01 00 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	3.400
020 122 19 00 Aufenthaltsregelung	40.000
020 122 12 00 Verkehrsregelung und -lenkung	30.800
020 122 15 00 Erlaubnis zur Personen- und Güterbeförderung	5.000
020 122 16 00 Zulassung	100.000
020 126 01 00 Gefahrenabwehr und Krisenmanagement	15.100
030 243 01 00 Schulverwaltung	45.500
030 243 02 00 Schulamt für den Kreis Euskirchen	2.100
030 243 04 00 Medienzentrum	1.500
030 243 04 01 Digital Making Place (DMP)	49.000
050 351 01 00 BAFÖG	100
030 231 01 00 Thomas-Eber-Berufskolleg	18.900
030 231 02 00 Berufskolleg Eifel	17.800
030 221 01 00 Hans-Verbeek-Schule	7.000
030 221 02 00 St. Nikolaus-Schule	9.300
030 221 05 00 Matthias-Hagen-Schule	4.000
030 221 06 00 Stephanusschule	5.300
040 271 01 00 Veranstaltungen	50.500
040 271 02 00 Besondere Dienstleistungen der Volkshochschule	10.000
030 243 05 02 Regionales Bildungsbüro	31.000
030 243 05 03 Kommunale Koordinierungsstelle "Übergang Schule / Beruf"	11.000
050 351 03 00 Kommunales Integrationszentrum	8.300
050 351 03 04 Integrationschancen für Kinder und Familien (IfKuF)	4.000
050 351 03 06 Kommunales Integrationsmanagement	2.500
060 363 01 00 Erziehungsberatung	2.400
060 363 03 00 Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht	8.700
060 363 04 00 Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht	9.000
060 362 02 00 Jugendsozialarbeit Kinder- und Jugendschutz	14.500
060 362 03 00 Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	22.000
060 363 10 00 Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)	20.000
060 365 01 00 Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	32.600
010 111 14 00 Finanzsteuerung und -management	20.100
010 111 15 00 Kasse	3.500
010 111 20 00 Kommunalaufsicht	1.000

Kostenträger	Einsparung
020 122 04 00 Lebensmittel- und Hygieneüberwachung	8.600
020 122 07 00 Schlacht tieruntersuchungen	14.700
020 122 08 00 Tierseuchenbekämpfung	12.500
050 331 01 00 Förderung von Trägern der Wohlfahrtsverbände	14.500
050 343 04 00 Heimaufsicht	20.000
050 343 06 00 Betreuung nach dem Betreuungsgesetz	5.000
050 332 01 00 Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)	1.500
050 334 01 00 Leistungen bei Krankheit (SGB XII)	10.000
050 336 01 00 Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)	32.500
070 414 01 00 Gesundheitsförderung	11.800
070 414 02 00 Gutachten und Stellungnahmen	24.700
070 414 03 00 Gesundheitshilfe	11.000
070 414 03 06 Gemeindepsychiatrische Verbände in NRW	20.700
070 414 04 05 Umweltmedizin	5.000
110 537 02 00 Überwachung der Abfallentsorgung	4.700
130 552 01 00 Wasseraufsicht und Wasserbau	10.100
130 554 02 00 Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung	1.200
130 554 02 02 Arten- und Biotopschutz	500
130 554 02 03 Ahr 2000	9.500
130 554 02 04 Kulturlandschaftsprogramm	28.200
140 561 01 00 Bodenschutz / Altlasten / Abgrabungen	174.800
140 562 01 00 Immissionsschutz	70.800
120 547 01 00 ÖPNV-Aufgabenträger	38.900
090 511 01 00 Landes-, Regional- und Raumordnung, Kreisentwicklungsplanung, Fachaufsicht u koo.	62.600
090 511 02 00 Wiederaufbau	128.000
090 511 03 00 Geoinformation	24.700
090 511 04 00 Grundstückswerte	6.100
100 521 01 00 Bau- und Grundstücksordnung	70.000
100 522 01 00 Wohnungsbauförderung	17.100
120 542 01 00 Neubau und Unterhaltung von Straßen	560.000
120 545 01 00 Winterdienst	61.300
010 111 01 00 Politische Gremien des Kreises	500
010 111 12 00 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	15.000
010 111 12 04 Ehrungen, Nachrufe u.ä.	2.500
010 111 05 00 Rechnungsprüfung	4.000
010 111 21 00 Verwaltungsleistung als Kreispolizeibehörde	25.000
150 571 02 00 Beschäftigungsorientierte Dienstleistungen	3.200
150 571 04 00 Strukturentwicklung	11.000
150 571 04 11 Demografie	5.000
150 571 05 00 Gründungsorientierte Dienstleistungen	5.400
010 111 08 00 Druckerei	3.000
010 111 22 00 Digitalisierung	5.000
120 547 02 00 Verkehrsunternehmen	97.600
120 547 02 04 Taxibus	6.900
010 111 10 00 Dienstleistungen des Bauhofs	5.000
010 111 10 01 Baubetriebshof	50.000
010 111 19 00 Immobilienmanagement	332.100
Summe	2.817.000
davon:	
200 510	109.200
547 02	104.500
221 05	4.000
221 06	5.300
Allgemeine Umlage	2.594.000

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 ca. 2,0 Mio. €. Nach derzeitigem Stand der Prognose des voraussichtlichen Jahresabschlussergebnisses 2023 kann ein Betrag in Höhe von 3,4 Mio. € zur Senkung der Kreisumlage in Anspruch genommen werden. Es wird vorgeschlagen, diesen Betrag zur Entlastung der Kreisumlage einzusetzen.

Darüber hinaus ist beabsichtigt, die im Jahresabschluss 2024 entstehende Verbesserung in Höhe von 5,6 Mio. € bereits im Haushaltsjahr 2025 durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage kreisumlagemindernd einzusetzen. Die Verbesserung resultiert aus einer Einmalzahlung zum Ausgleich der Belastungen für die Bereitstellung von Betreuungsplätzen für Kinder unter drei Jahren (Rechtsanspruch U3), siehe auch Erläuterungen zum Budget Jugend.

Insgesamt wird damit ein Betrag von 9,0 Mio. € im Haushaltsentwurf 2025 berücksichtigt. Der Betrag wird vollständig zu Gunsten der allgemeinen Kreisumlage eingesetzt.

Da im Haushaltsjahr 2024 eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe von 19,0 Mio. € eingeplant wurde, ergibt sich eine Erhöhung des Umlagebedarfs 2025 gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 10,0 Mio. €.

Verlustausgleich Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH

Der Kreis Euskirchen ist an der Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH mit 76,92% beteiligt. Vor dem Hintergrund der verschlechterten Rahmenbedingungen der Krankenhausfinanzierung ist es der Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH zuletzt nicht mehr gelungen, positive Jahresabschlüsse zu erwirtschaften. Auch für 2024 wird ein negatives Ergebnis prognostiziert.

Neben einer Unterstützung der Gesellschaft durch die Bereitstellung von Liquiditätsdarlehen wird dem Kreistag vorgeschlagen, für den Fall eines negativen Jahresabschlusses erstmals einen anteiligen Verlustausgleich in Höhe von 2,0 Mio. € in den Haushalt einzuplanen. Der Betrag orientiert sich an einer hälftigen Verlustübernahme, die mit dem Anteil des Kreises multipliziert wird.

Sich während des Beratungsverfahrens zum Haushalt bis zur Verabschiedung durch den Kreistag ergebende neue Erkenntnisse werden in die endgültige Beschlussfassung einfließen.

Weitere Veränderungen

Aus den übrigen Veränderungen seien folgende herausgehoben:

- Zinsen Geldanlagemanagement
Im Bereich des Geldanlagemanagements ist aufgrund der aktuellen Zinsentwicklung von einer Verbesserung in Höhe von rd. 0,9 Mio. auszugehen.

- Abschreibungen
Bei den Abschreibungen ist unter Berücksichtigung der korrespondierenden Sonderpostenauflösung eine Netto-Verschlechterung in Höhe von rd. 0,9 Mio. € berücksichtigt. Dies resultiert insbesondere aus der vollständigen Fertigstellung von Baumaßnahmen im Bereich der Kreisstraßen sowie der Fertigstellung der Leitstellentechnik im Kreishausbau.

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 13.516.900 € in 2024 auf 16.144.400 € in 2025 (Differenz: rd. 2,6 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 für Verkehrsleistungen zu berücksichtigen, die auf dem Kreisgebiet Euskirchen erbracht werden. Schließlich sind Aufwendungen für eigene TaxiBusPlus-Verkehre des Verkehrsunternehmens Kreis Euskirchen eingerechnet.

Die Aufwendungen für Verkehrsleistungen der RVK und für Verkehre, die über benachbarte Aufgabenträger beauftragt werden, wurden anhand von Vorjahreswerten hochgerechnet. Nach Vorliegen der jeweiligen Wirtschaftsplanungen für 2025 werden sich ggf. Änderungen ergeben, die über die Veränderungsliste eingebracht werden.

Zu den wesentlichen Erträgen zählen Erträge aus den Beteiligungen (rd. 1,9 Mio. €). 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. Auch hier gilt, dass die Höhe der Erträge anhand von Vorjahreswerten hochgerechnet wurde und nach Vorliegen der Wirtschaftsplanung der RVK ggf. noch Änderungen vorzunehmen sind. 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 2025 wurde ein Ertrag von 0,2 Mio. € berücksichtigt.

Der vorläufige RVK-Zuschussbetrag für das Jahr 2025 wurde seitens der RVK mit 17.714 T€ prognostiziert und liegt damit rd. 2,5 Mio. € über dem Vorjahr (15.200 T€). Neben allgemeinen Kostensteigerungen rechnet die RVK mit deutlich erhöhten Aufwänden für die Vergütung von Auftragsunternehmerleistungen, dem RVK-Personal sowie mit Kostensteigerungen im MiKE (früherer TaxiBus) aufgrund der erhöhten Nutzung. Der Aufwand für die Betriebsstoffe hat sich in den letzten Jahren sehr schwankend entwickelt. Als sehr positiv hat sich die in den letzten Jahren vollzogene Umstellung auf Biomethan-Busse in der Niederlassung Euskirchen herausgestellt, da durch die Wirkungen der THG-Quote erhebliche Erlöse realisiert werden können.

In dem RVK-Ausgleichsbetrag sind die Aufwendungen der RVK für Verkehrsleistungen im grenzüberschreitenden Verkehr zu den benachbarten Aufgabenträgern Rhein-Erft-Kreis und Rhein-Sieg-Kreis enthalten. Über bilaterale Vereinbarungen mit diesen beiden Aufgabenträgern erhält der Kreis Euskirchen eine Erstattung dieser Aufwendungen.

Die für 2025 geplanten Fahrleistungen liegen geringfügig unter den für das Jahr 2024 prognostizierten Fahrleistungen.

Einsparungen in den RVK-Leistungen ergeben sich u.a. durch den Entfall der Linie 806 (Schülerverkehr Metternich – Euskirchen) und der Linie 899 (Freizeitverkehr Oberes Ahrtal). Die Leistungen der Linie 899 sind in dem Linienbündel Hocheifel aufgegangen, das seit Sommer 2024 im Auftrag des Kreises Ahrweiler gefahren wird. 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 seit Mitte 2024 die Verkehrsleistung der Linie 822 (Schülerverkehre Richtung Wershofen) auf dem Gebiet des Kreises Ahrweiler nicht mehr in Rechnung.

Erhöhungen der RVK-Leistungen ergeben sich durch die Umsetzung der Linie 810 neu (Zülpich – Schwerfen – Euskirchen), aufgrund des Kreistagsbeschlusses vom 02.10.2024 (V573/2024).

Veränderungen ergeben sich darüber hinaus noch bei einigen Linien der Rurtalbus GmbH. In der km-Prognose bereits berücksichtigt ist die Einsparung auf der Linie 298 im Zusammenhang mit der Neustrukturierung der Linie 810 neu. Weitere Einsparpotenziale ergeben sich auf den Linien 290 und SB 8. Hier steht die abschließende Zustimmung der Stadt Zülpich noch aus.

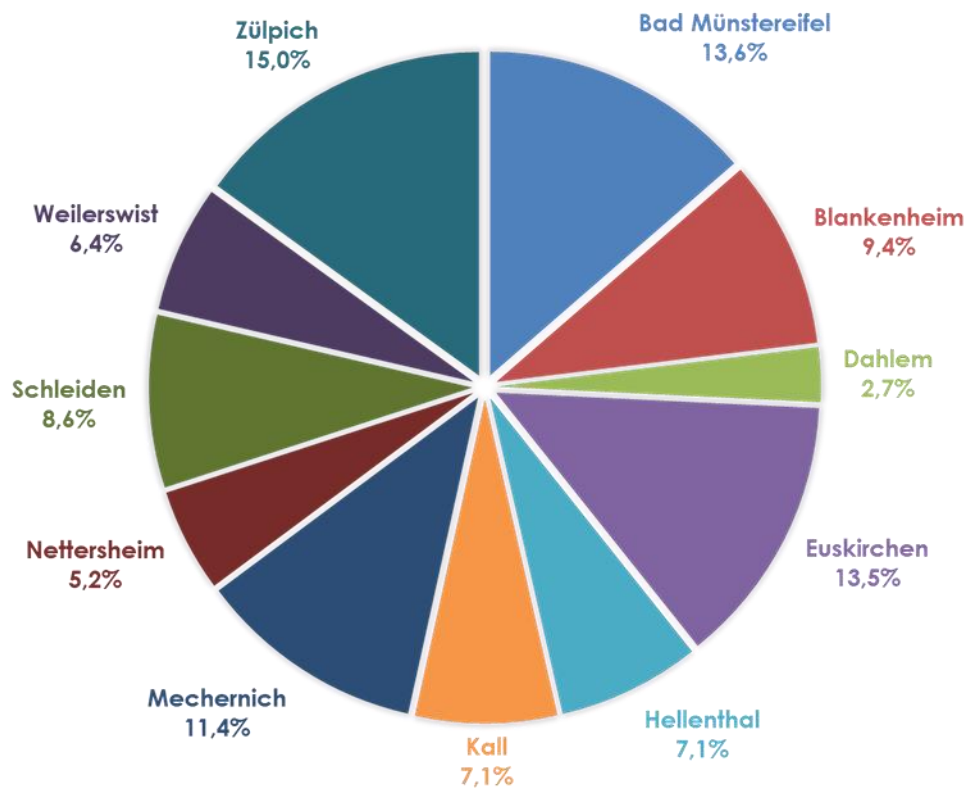
Im MiKE-Verkehr ergibt sich nach Auswertung der Nachfrage von Januar bis September 2024 ein Fahrgastplus von 37,4%. Die Fahrtenanzahl ist um 21 % gestiegen und die Kilometerleistung um 21,6 % im Vergleich zum gleichen Zeitraum in 2023. Die Besetzung pro Fahrt stellt sich mit durchschnittlich 2,09 (Vorjahreszeitraum: 1,84) sehr gut dar. Die Kilometer-Prognose für die Nachfrage 2024 liegt bei ca. 1,31 Mio. KM (2023: knapp 1,1 Mio. KM). Demgegenüber steht ein Angebot im MiKE-Verkehr, sprich die Summe der potentiell buchbaren Fahrten, von rd. 5,0 Mio. Fahrten. Während die MiKE-Nachfrage in 2024 zunächst stetig anstieg, ergab sich im September ein leichter Rückgang. Für das Jahr 2025 geht die RVK von MiKE-Fahrleistungen wie im Jahr 2024 aus.

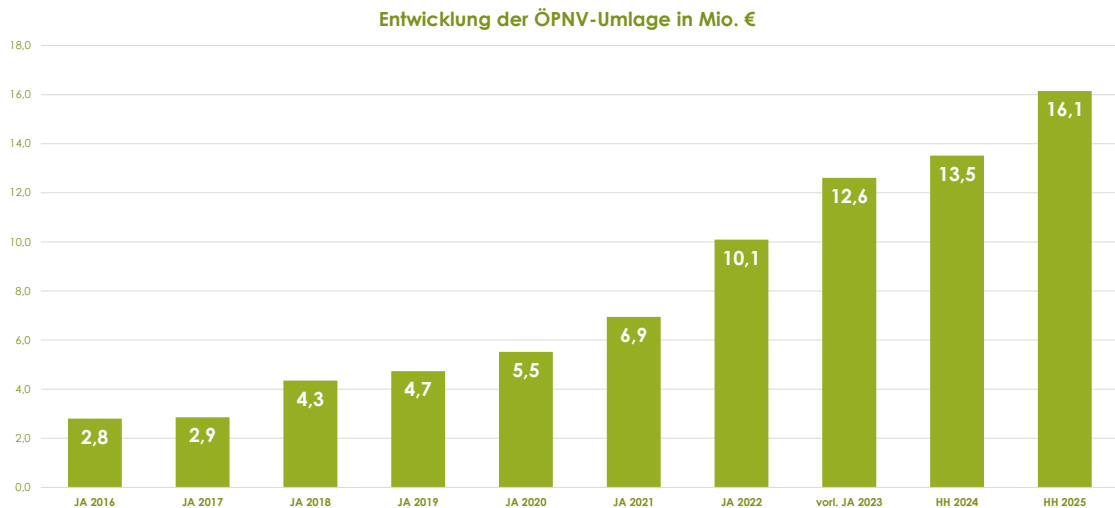
Die ÖPNV-Umlage unterliegt vor dem Hintergrund der noch ausstehenden Wirtschaftsplanung der RVK und der übrigen Verkehrsunternehmen, die den Kreis Euskirchen bedienen, einem hohen Haushaltsrisiko.

Die Mehrbelastung für 2025 ergibt folgendes Bild:

Stadt/Gemeinde	Planbetrag	./. Guthaben Vorjahre	zu erhebende Umlage 2025
Bad Münstereifel	2.199.834,28		2.199.834,28
Blankenheim	1.523.534,43		1.523.534,43
Dahlem	435.405,07		435.405,07
Euskirchen	2.183.113,98		2.183.113,98
Hellenthal	1.149.263,07		1.149.263,07
Kall	1.141.649,83		1.141.649,83
Mechernich	1.833.946,86		1.833.946,86
Nettersheim	834.889,74		834.889,74
Schleiden	1.390.679,47		1.390.679,47
Weilerswist	1.026.575,74		1.026.575,74
Zülpich	2.425.507,52		2.425.507,52
Summe	16.144.400,00	0,00	16.144.400,00

Sie verteilt sich wie folgt auf die Städte und Gemeinden:



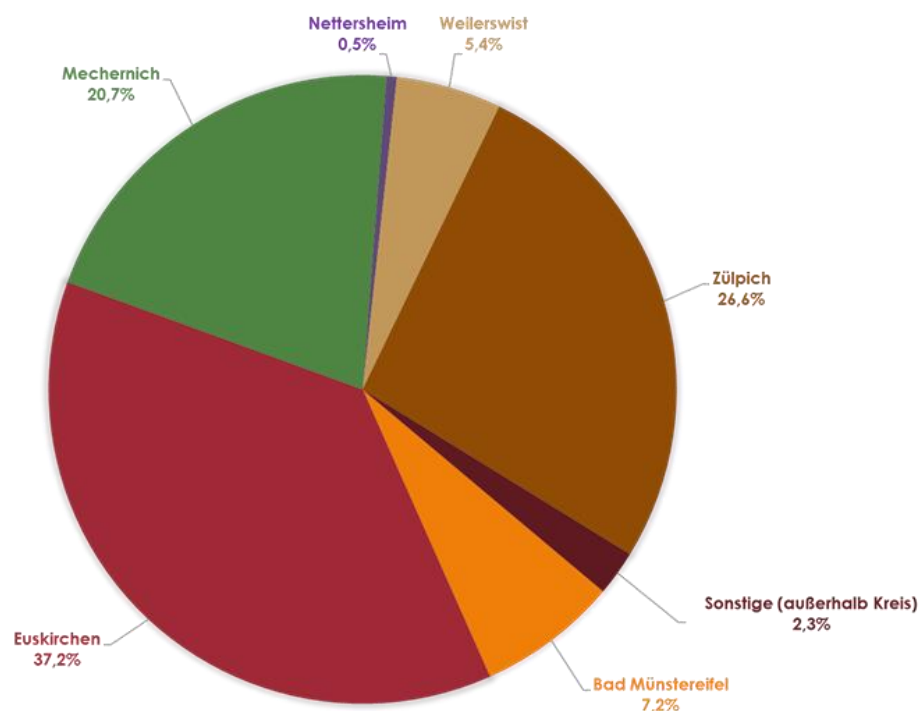


b) Förderschulumlage

Es ist weiter eine Mehrbelastung nach § 56 Abs. 4 KrO für das Förderschulzentrum zu erheben. Im Jahr 2025 beträgt diese 2.402.200 €. Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich die Umlage um 109.900 €, was im Wesentlichen auf die gestiegenen Schülerbeförderungskosten sowie Aufwandssteigerungen bei der Wartung und dem Support der IT-Ausstattung zurückzuführen ist.

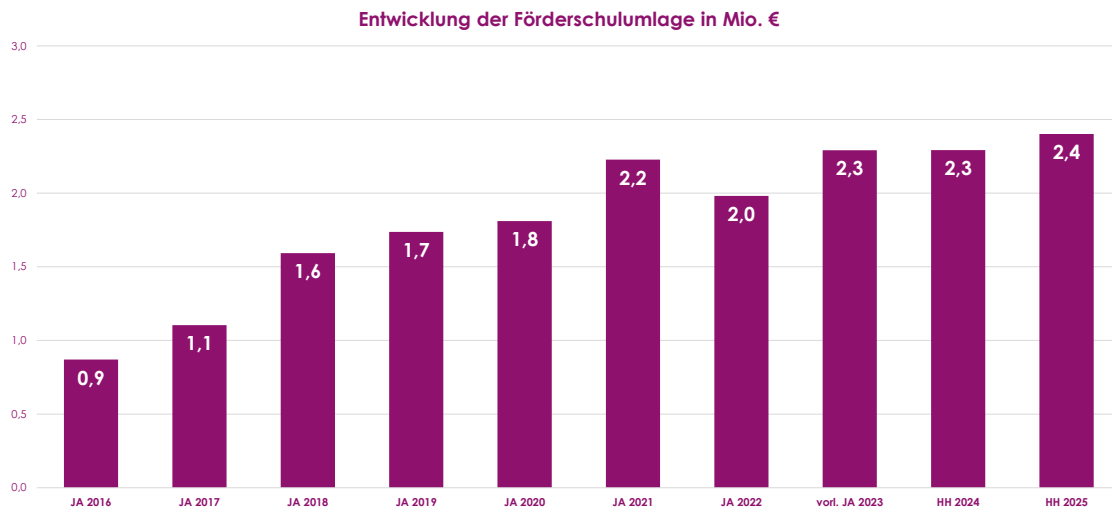
Der Mehrbelastung liegt ein originärer Zuschussbedarf i. H. v. 2.459.400 € zugrunde, von dem der Anteil der Schülerinnen und Schüler aus dem Kreis Euskirchen umlagewirksam wird.

Sie verteilt sich wie folgt auf die Städte und Gemeinden:



Die Mehrbelastung für 2025 verteilt sich wie folgt:

Stadt / Gemeinde	Anteil in €
Bad Münstereifel	177.941,09
Euskirchen	915.125,58
Mechernich	508.403,10
Nettersheim	12.710,08
Weilerswist	133.455,81
Zülpich	654.568,99
Summe Umlage	2.402.204,65
Sonstige (außerhalb Kreis)	57.195,35
Summe	2.459.400,00



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 120.525.500 € sowie einer Jugendamtsumlage in Höhe von 91.074.600 € in 2025 notwendig:

Kreisumlagen in T€	HH 2024	HH 2025	Diff. HH 25/HH 24	FP 2026	FP 2027	FP 2028
Allgemeine Umlage	93.910	120.526	+ 26.616	132.102	134.609	136.003
Jugendamtsumlage	89.115	91.075	+ 1.960	92.231	94.262	96.301
ÖPNV-Umlage	13.517	16.144	+ 2.628	17.140	18.273	19.469
Förderschulumlage	2.292	2.402	+ 110	2.604	2.690	2.671
Summe Umlagen	198.834	230.147	+ 31.313	244.077	249.833	254.445
Differenz zum Vorjahr	+ 4.622	+ 31.313		+ 13.931	+ 5.756	+ 4.612

Umlagesätze	2024	2025	Diff. 2025/2024	2026	2027	2028
Allgemeine Umlage	28,85%	34,90%	+ 6,05 %-Pkt.	37,11%	36,38%	35,70%
Jugendamtsumlage	27,38%	26,37%	- 1,01 %-Pkt.	25,91%	25,48%	25,28%
Summe	56,23%	61,27%	+ 5,04 %-Pkt.	63,02%	61,86%	60,98%

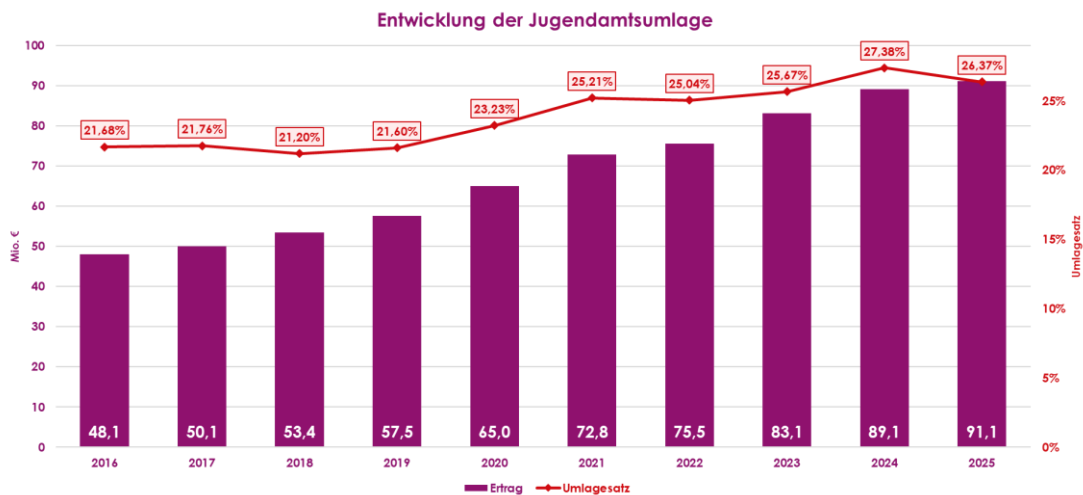
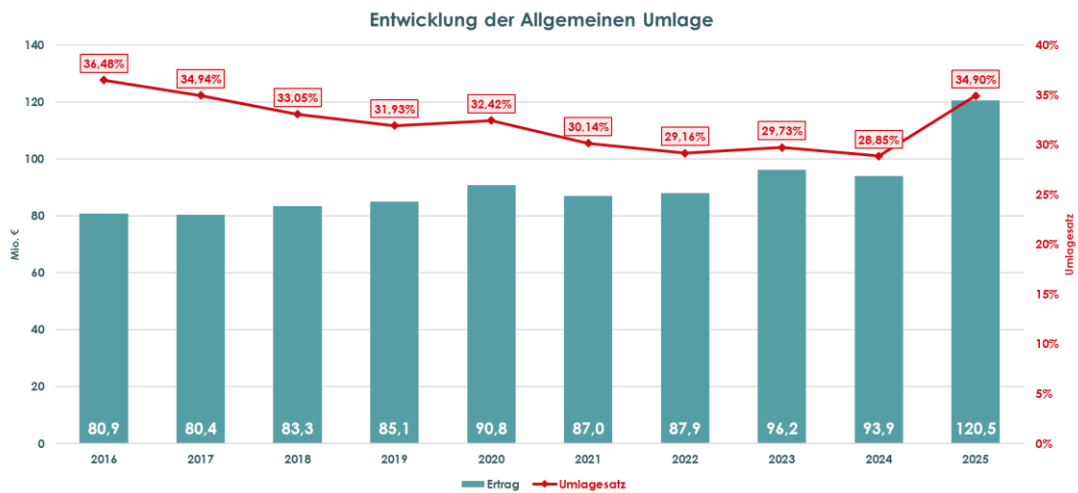
Bei der Ermittlung der Umlagesätze wurde auf die Modellrechnung des Landes zum GFG 2025 zurückgegriffen, welches am 05.11.2024 veröffentlicht wurde.

Entwicklung des Umlagevolumens (T€)

Jahr	Allgemeine Umlage	Jugendamts-umlage	Summe	Differenz zum Vorjahr	prozentual
2014	76.048	41.287	117.336	+ 182	+ 0,2%
2015	78.512	44.102	122.613	+ 5.278	+ 4,5%
2016	80.864	48.058	128.922	+ 6.309	+ 5,1%
2017	80.383	50.061	130.445	+ 1.523	+ 1,2%
2018	83.286	53.424	136.711	+ 6.266	+ 4,8%
2019	85.064	57.544	142.608	+ 5.897	+ 4,3%
2020	90.782	65.048	155.830	+ 13.223	+ 9,3%
2021	87.036	72.800	159.835	+ 4.005	+ 2,6%
2022	87.946	75.520	163.466	+ 3.631	+ 2,3%
2023	96.226	83.085	179.312	+ 15.846	+ 9,7%
2024	93.897	89.113	183.010	+ 3.698	+ 2,1%
2025	120.526	91.075	211.600	+ 28.590	+ 15,6%

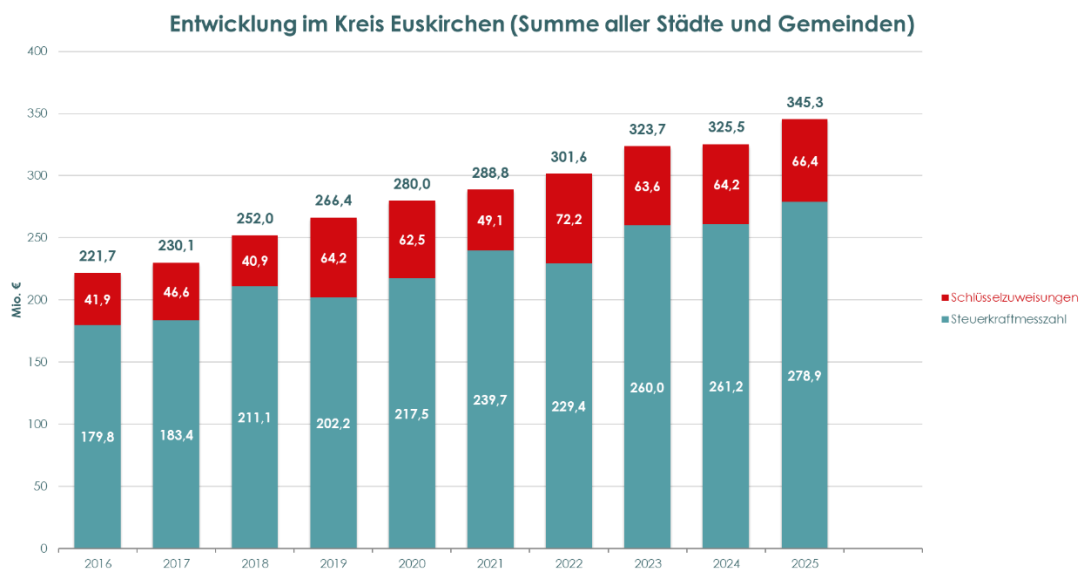
Entwicklung der Umlagesätze

Jahr	Allgemeine Umlage	Jugendamts-umlage	Summe
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%
2025	34,90%	26,37%	61,27%



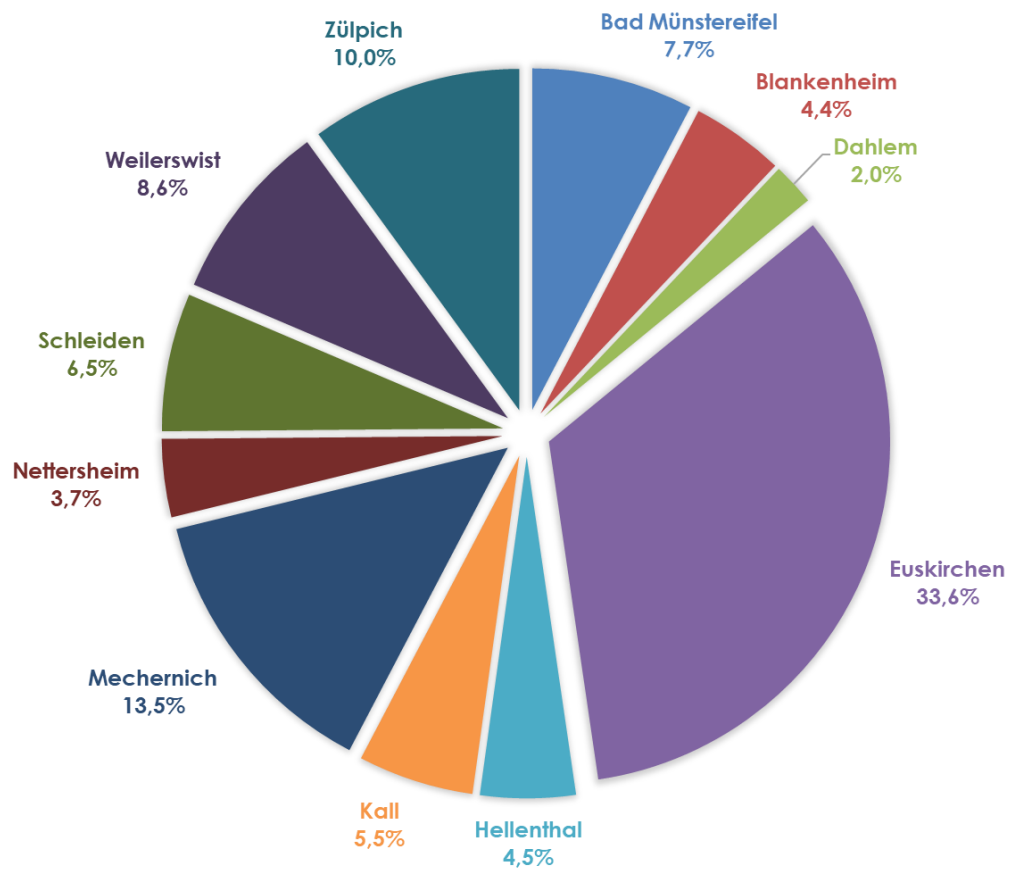
Zusammenfassung der Daten nach der Modellrechnung zum GFG 2025:

1. Die Steuerkraftmesszahl der Städte und Gemeinden steigt in Summe um ca. 17,7 Mio. € (ca. 6,8 %). Die Verbesserung der Steuerkraftmesszahl wird im Wesentlichen durch die Steigerung bei fünf kreisangehörigen Kommunen, nämlich Kreisstadt Euskirchen mit + 8,3 Mio. € (+ 10,4%), Gemeinde Hellenthal mit + 2,7 Mio. € (+ 21,3%), Gemeinde Kall mit + 2,5 Mio. € (+ 15,2%), Stadt Mechernich mit + 2,0 Mio. € (+ 6,0%) sowie Stadt Zülpich mit + 1,4 Mio. € (+ 5,4%), beeinflusst. Die Steigerung bei der Gemeinde Dahlem liegt mit 17,5 % prozentual am zweithöchsten (rd. 0,9 Mio. €), drei weitere Kommunen verzeichnen Steigerungen, demgegenüber sinkt die Steuerkraft bei zwei kreisangehörigen Kommunen: bei der Stadt Bad Münstereifel um 0,2 Mio. € (- 0,7%) und bei der Stadt Schleiden mit 1,6 Mio. € (- 9,2%).
2. Die Schlüsselzuweisungen der Städte und Gemeinden steigen in Summe um ca. 2,2 Mio. € (ca. 3,4 %). Betroffen von sinkenden Schlüsselzuweisungen sind fünf kreisangehörige Kommunen. Dabei entfällt auf die Kreisstadt Euskirchen mit 3,4 Mio. € (- 11,0%) der absolut höchste Teilbetrag. Die Gemeinde Hellenthal und die Gemeinde Kall sind abundant, erhalten also anders als im Vorjahr keine Schlüsselzuweisung. Abseits dessen verzeichnet die Gemeinde Dahlem mit - 31,3 % (- 0,5 Mio. €) den höchsten prozentualen Rückgang. Sechs Städte und Gemeinden verzeichnen steigende Schlüsselzuweisungen, wobei die Steigerung bei der Stadt Schleiden absolut mit rd. 2,5 Mio. € (+ 63,0 %) und der Stadt Bad Münstereifel prozentual mit + 111,8% (+ 1,9 Mio. €) am höchsten ausfällt.
3. Die Umlagegrundlagen als Summe aus Steuerkraft und Schlüsselzuweisung steigen in Folge obiger Annahmen um ca. 19,8 Mio. € (Rundungsdifferenz). Sie werden daher derzeit bei den weiteren Berechnungen mit 345,3 Mio. € berücksichtigt.



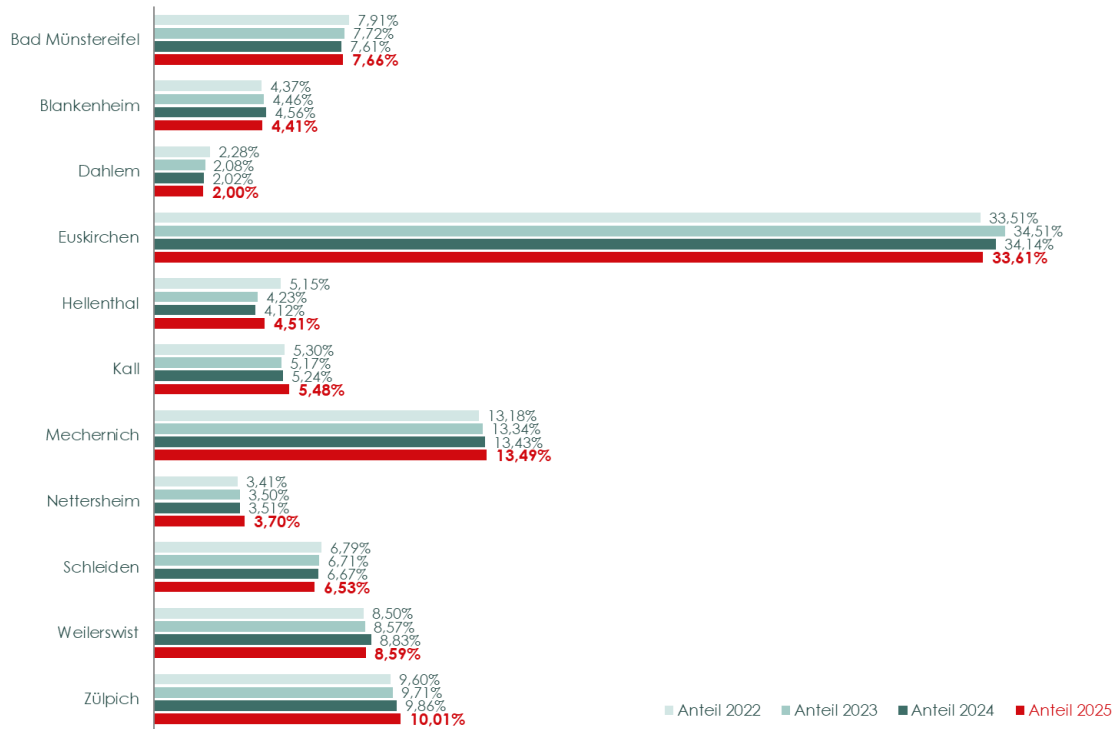
(Basis: 2016 bis 2024: endgültiges GFG; 2025: GFG-Modellrechnung)

Anteile an den Umlagegrundlagen 2025:



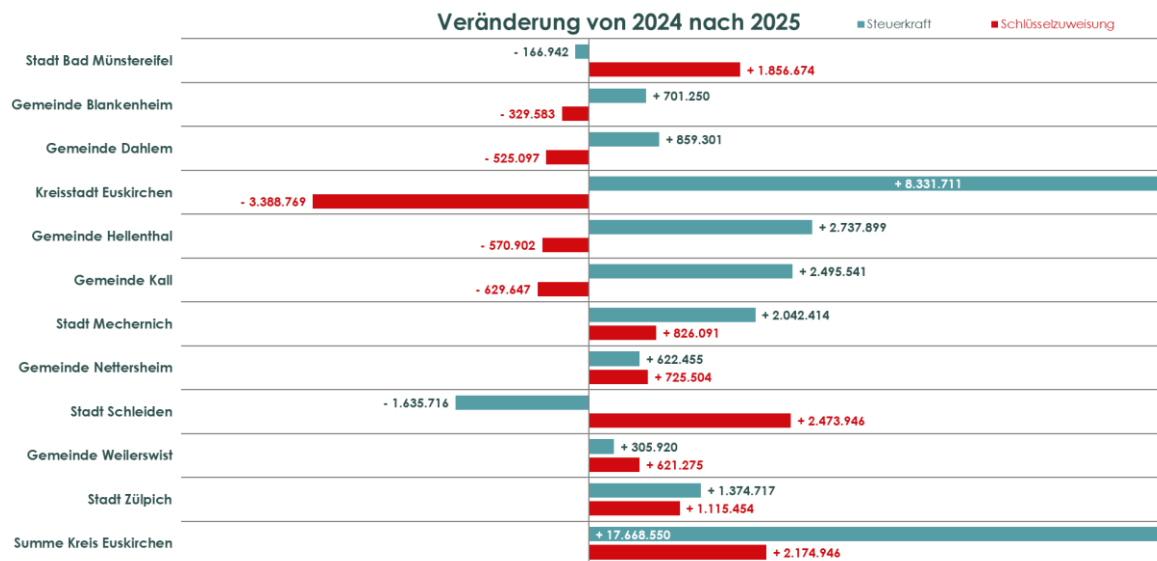
(Basis: GFG-Modellrechnung 2025)

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

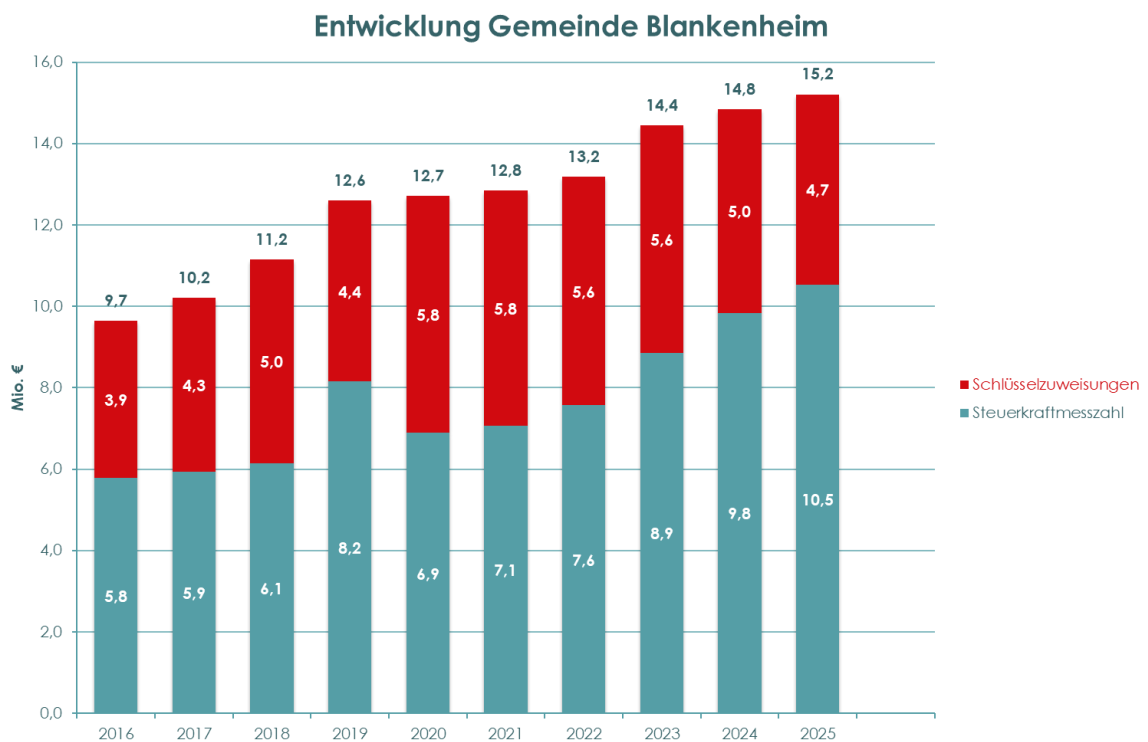
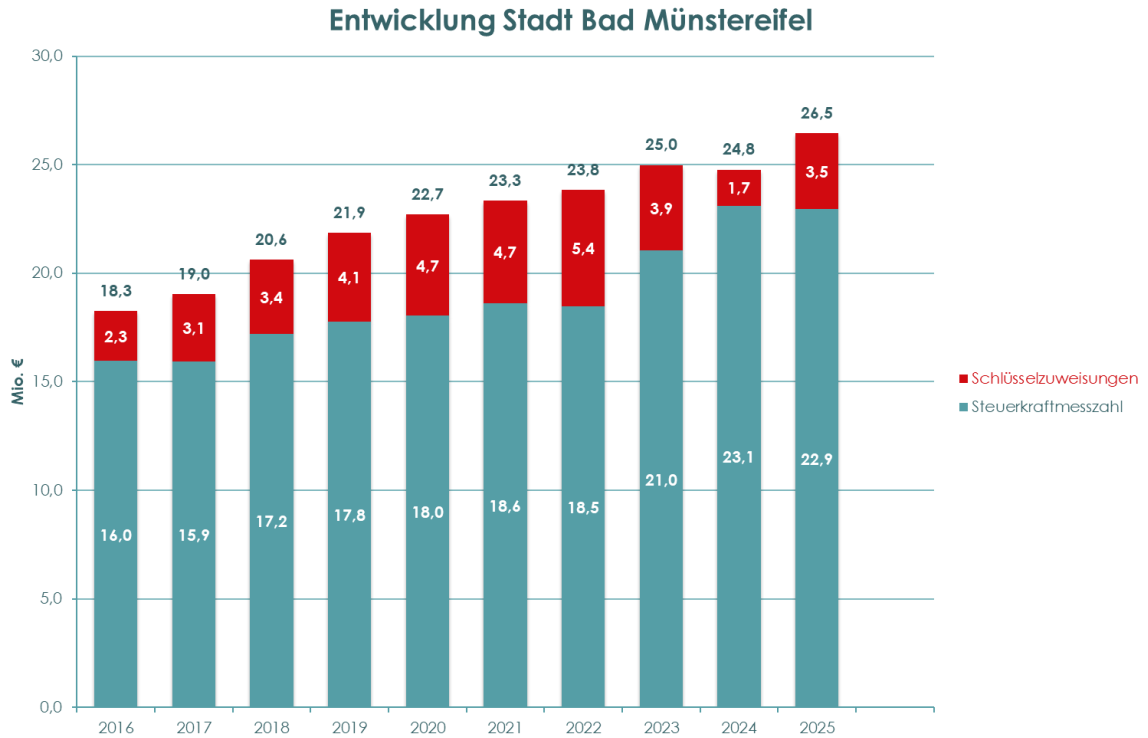


(Basis: 2022 bis 2024: endgültiges GFG; 2025: GFG-Modellrechnung)

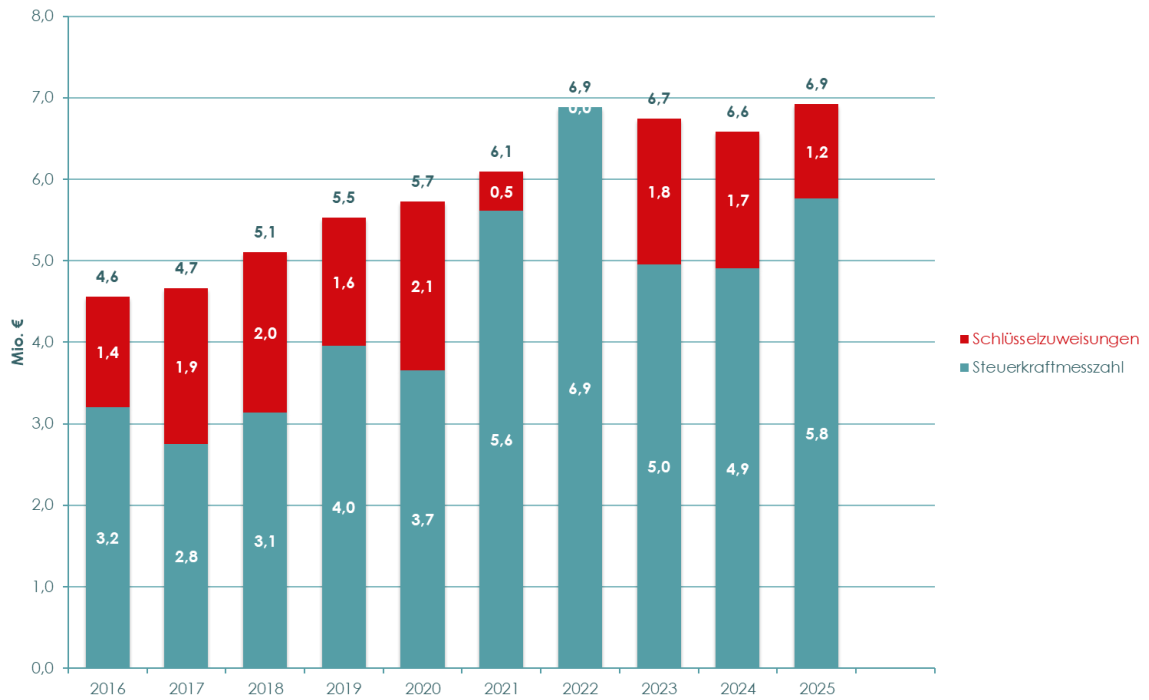
Entwicklung in den einzelnen Städten und Gemeinden:



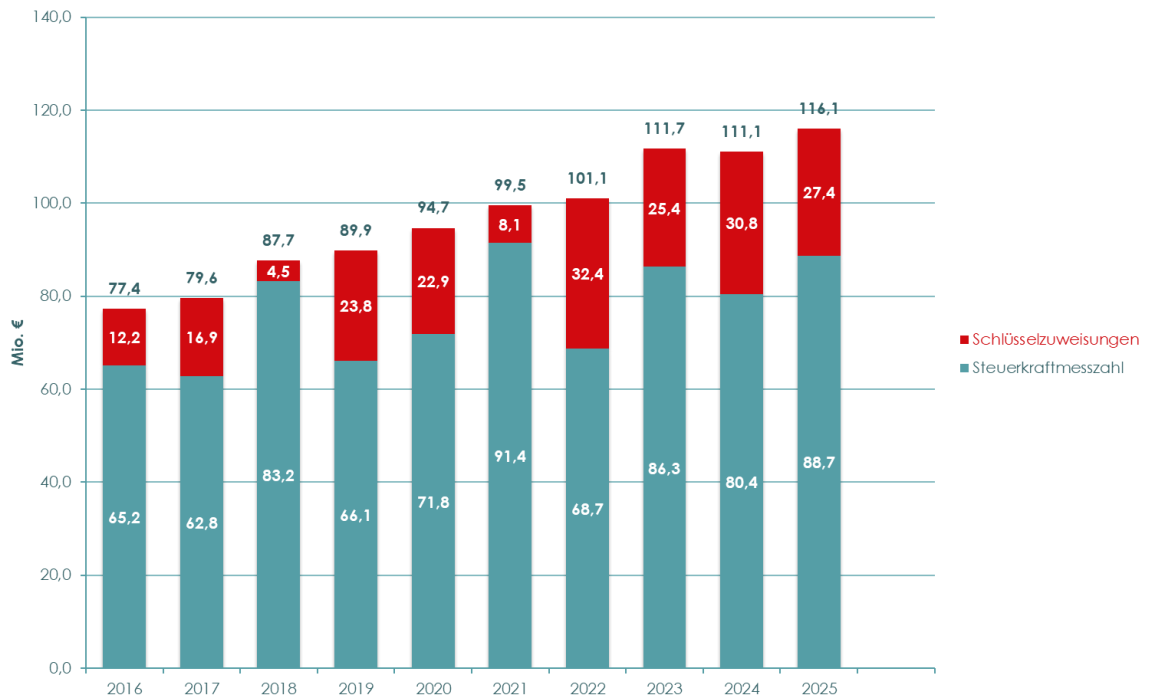
Entwicklung von Schlüsselzuweisungen und Steuerkraft der Städte und Gemeinden bis 2025 auf Basis der GFG-Modellrechnung 2025:



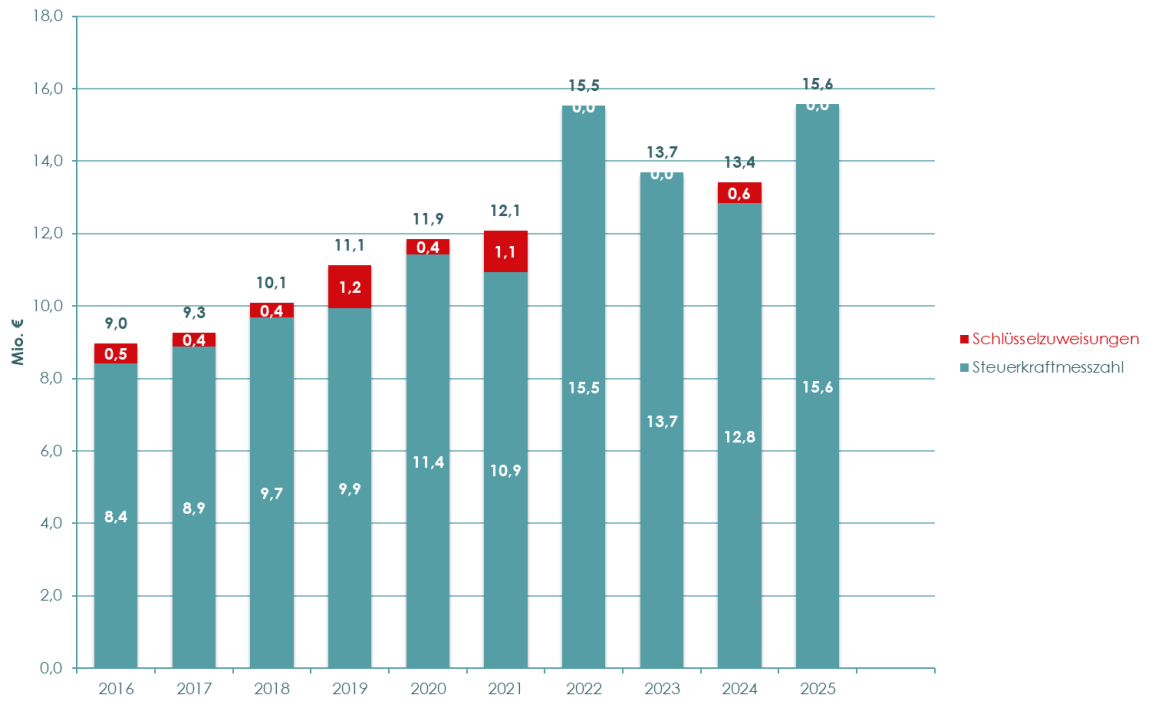
Entwicklung Gemeinde Dahlem



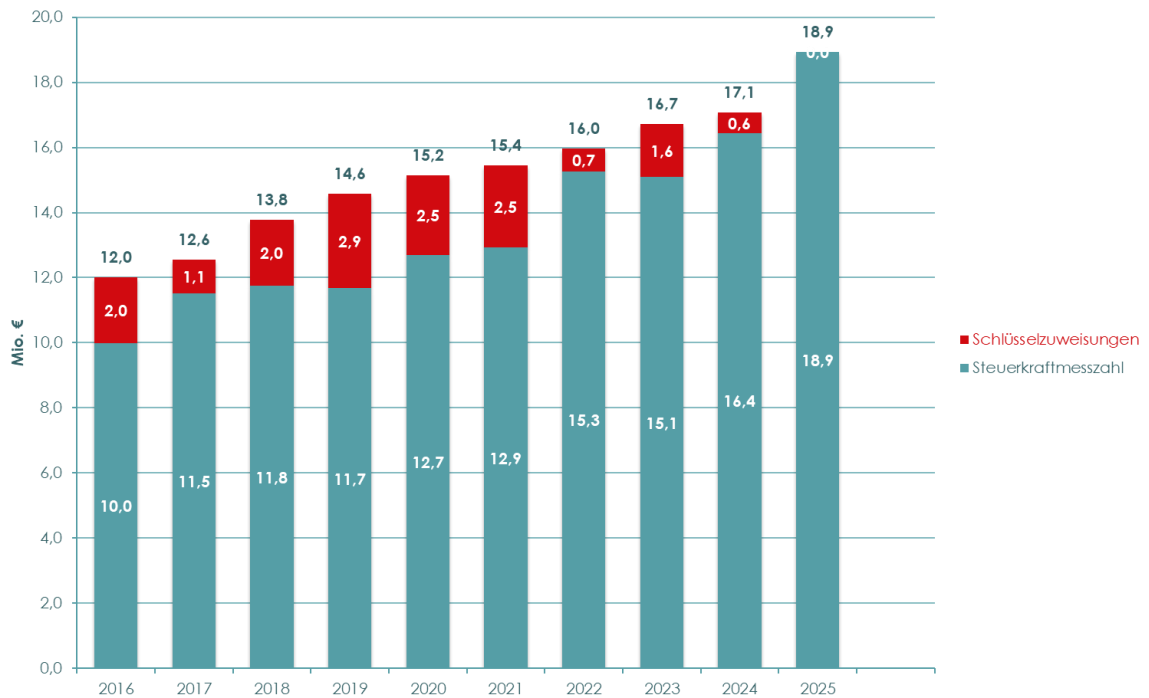
Entwicklung Kreisstadt Euskirchen



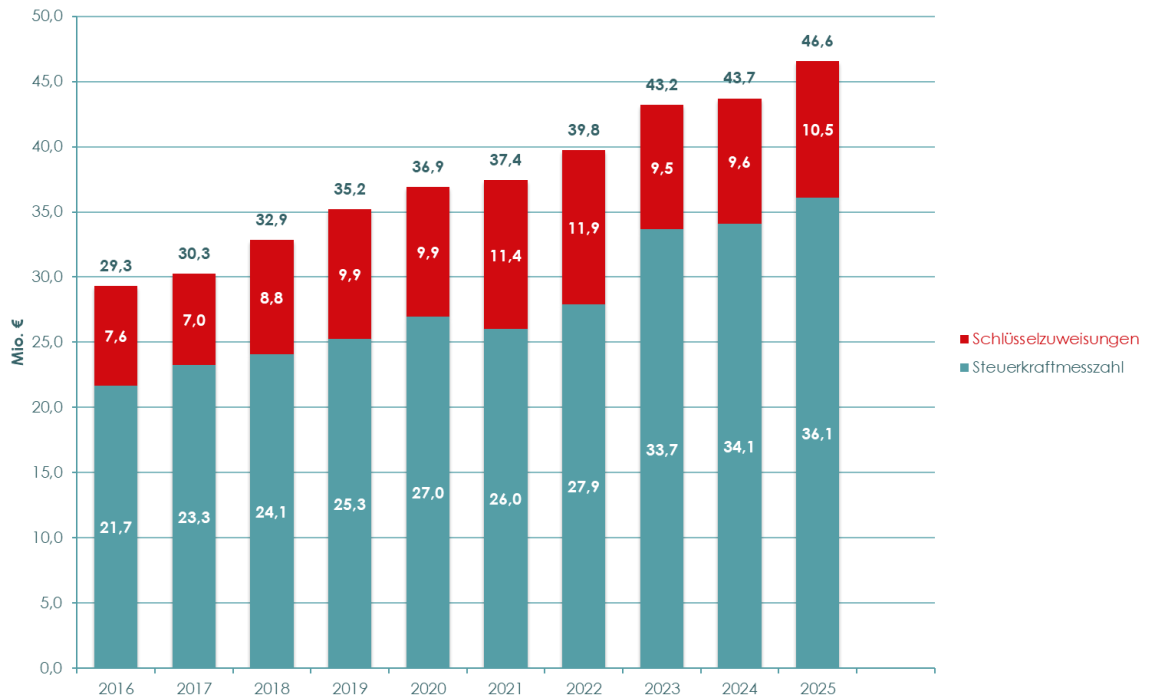
Entwicklung Gemeinde Hellenthal



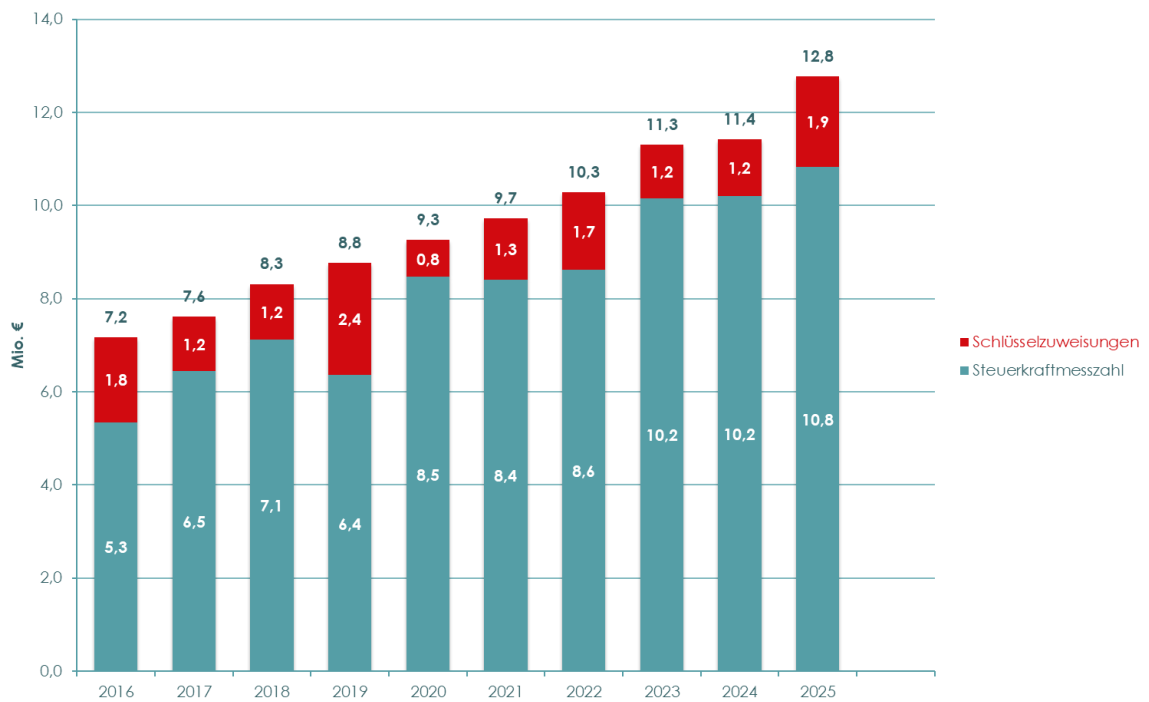
Entwicklung Gemeinde Kall



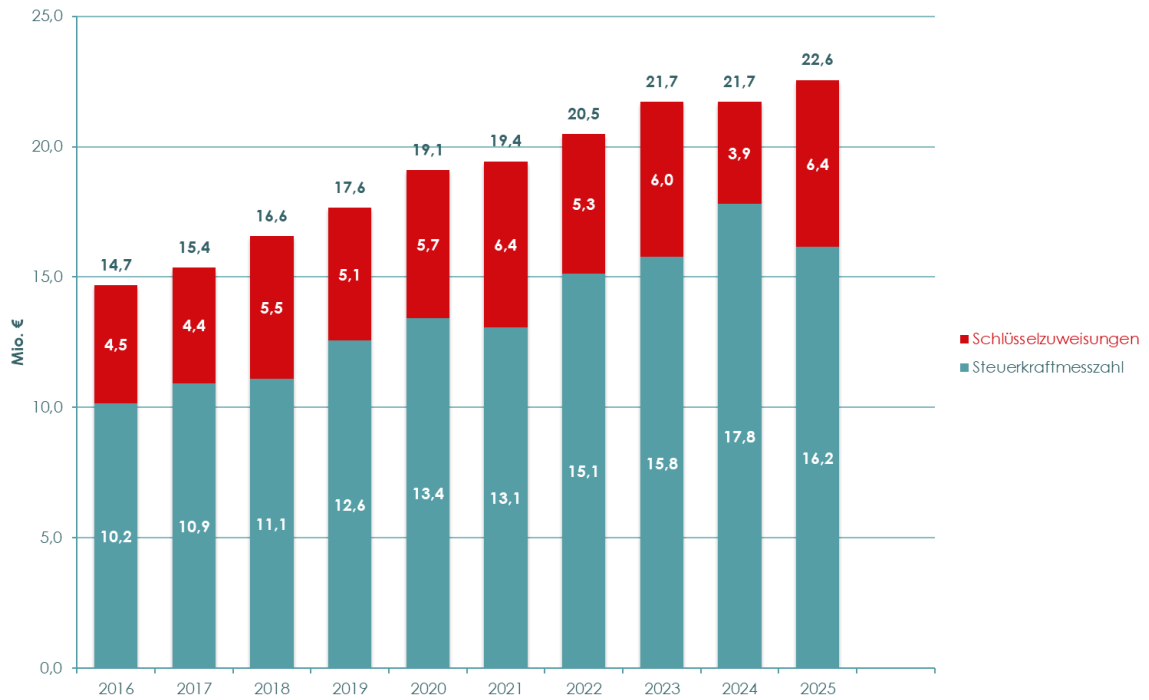
Entwicklung Stadt Mechernich



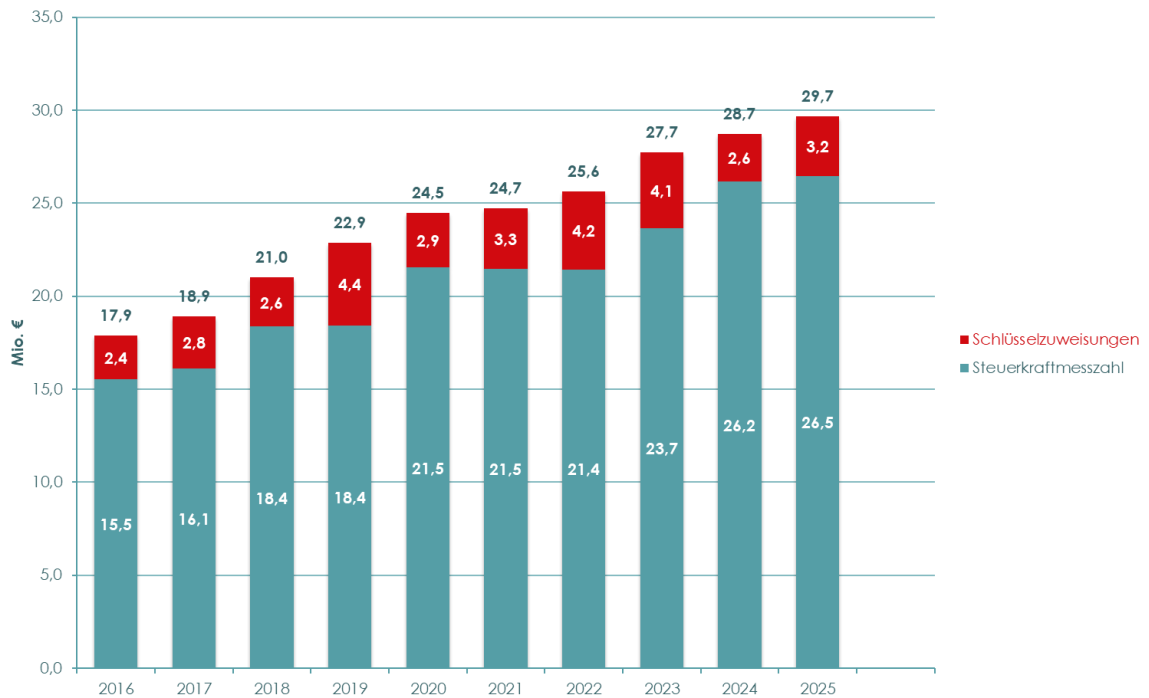
Entwicklung Gemeinde Nettersheim



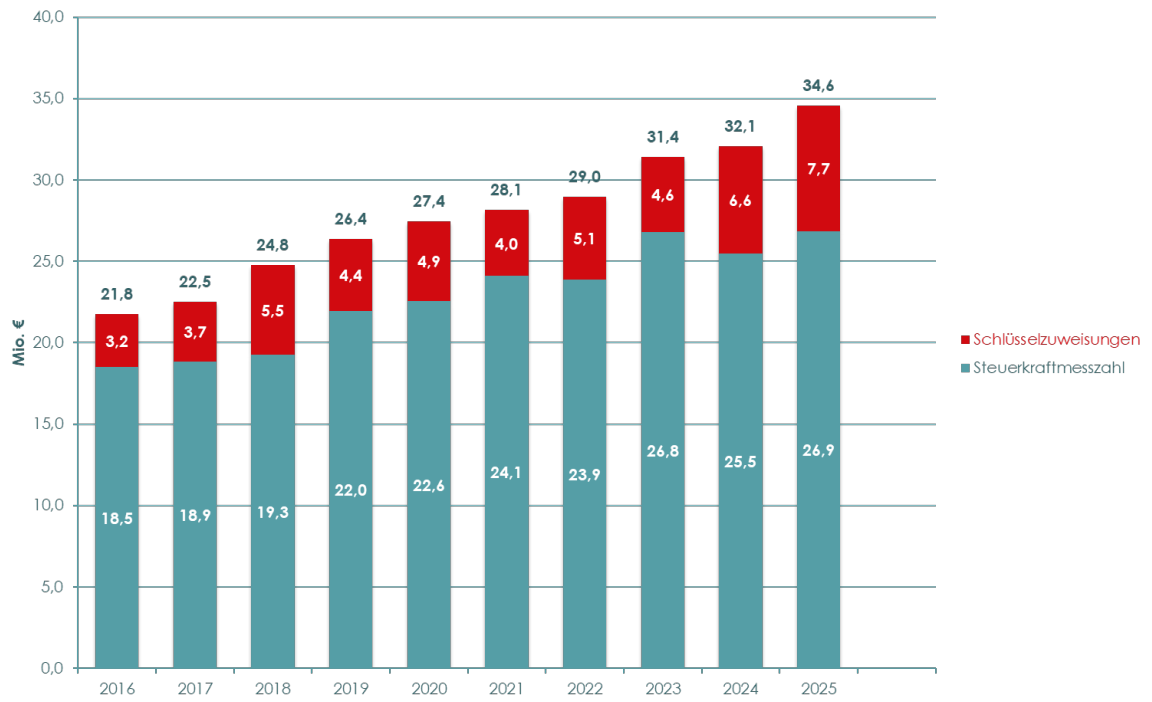
Entwicklung Stadt Schleiden



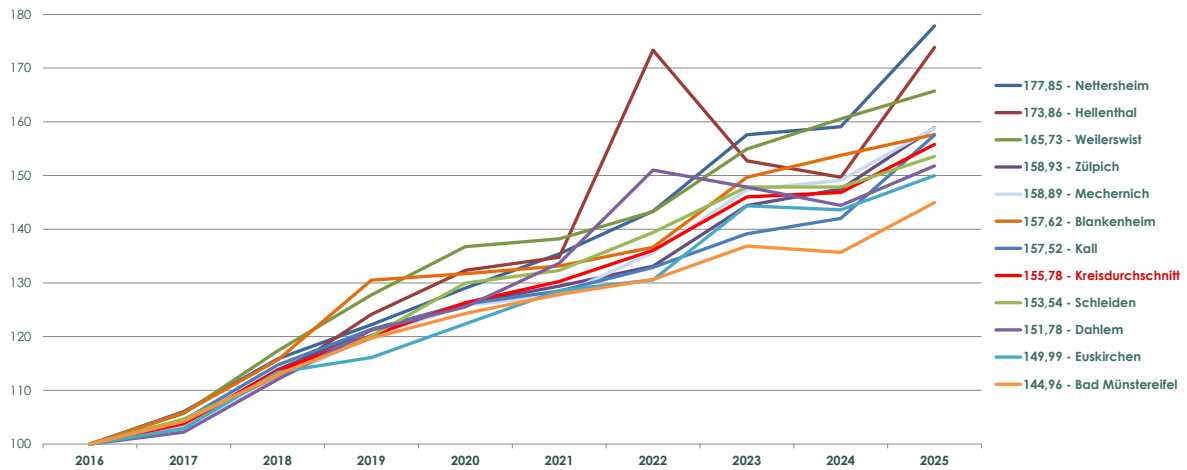
Entwicklung Gemeinde Weilerswist



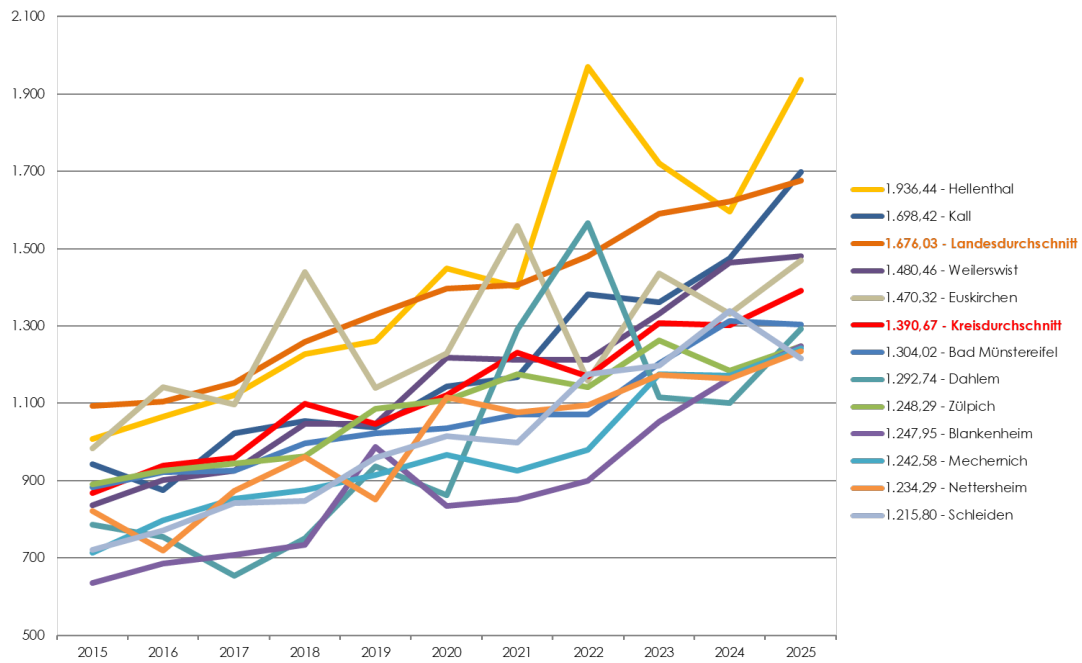
Entwicklung Stadt Zülpich



Umlagegrundlagen-Vergleich Basis: 2016 = 100



Steuerkraft (€) je Einwohner



Übersicht Umlagezahlungen 2025

Stand: Haushaltsentwurf 2025 / Modellrechnung zum GFG 2025
(Rundungsdifferenzen möglich)

Stadt/ Gemeinde	Umlagegrund- lagen GFG 2024	Umlagegrund- lagen GFG 2025	Diff.	Hebesatz ÖPNV-Umlage 2024	Hebesatz Förderschul- umlage 2024	Hebesatz ÖPNV- Umlage 2025	Hebesatz Förderschul- umlage 2025
Bad Münstereifel	24.776.348,09	26.466.080,24	+ 1.689.732	7,2398533384	0,7501685117	8,3119005904	0,6723363780
Blankenheim	14.839.480,01	15.211.147,35	+ 371.667	8,1548469885		10,0159073704	
Dahlem	6.585.356,24	6.919.560,01	+ 334.204	5,9274792006		6,2923809248	
Euskirchen	111.125.864,52	116.068.806,39	+ 4.942.942	1,7510173792	0,7805266803	1,8808791516	0,7884336971
Hellenthal	13.407.826,17	15.574.823,16	+ 2.166.997	7,3635094989		7,3789799225	
Kall	17.068.053,30	18.933.946,87	+ 1.865.894	5,7121199800		6,0296452656	
Mechernich	43.707.013,51	46.575.518,22	+ 2.868.505	3,4468435702	1,0206015745	3,9375769197	1,0915672443
Nettersheim	11.418.766,70	12.766.726,15	+ 1.347.959	6,0450188340		6,5395758722	0,0995562791
Schleiden	21.722.829,40	22.561.059,25	+ 838.230	5,5458869666		6,1640699355	
Weilerswist	28.736.792,59	29.663.988,05	+ 927.195	3,2037106581	0,5821036742	3,4606801239	0,4498916792
Zülpich	32.078.399,27	34.568.570,37	+ 2.490.171	5,8993983442	1,9506688779	7,0165109493	1,8935379313
	325.466.730	345.310.226	+ 19.843.496				

Umlagesätze	28,85%	27,38%	34,90%	26,37%
-------------	--------	--------	--------	--------

Stadt/ Gemeinde	Allgemeine Umlage 2024	Jugendamts- umlage 2024	ÖPNV- Umlage 2024	Förderschul- umlage 2024	Summe Umlagen 2024	Allgemeine Umlage 2025	Jugendamts- umlage 2025	ÖPNV- Umlage 2025	Förderschul- umlage 2025	Summe Umlagen 2025
Bad Münstereifel	7.147.976	6.783.764	1.793.771	185.864	15.911.376	9.236.662	6.979.105	2.199.834	177.941	18.593.543
Blankenheim	4.281.190	4.063.050	1.210.137	0	9.554.376	5.308.690	4.011.180	1.523.534	0	10.843.404
Dahlem	1.899.875	1.803.071	390.346	0	4.093.291	2.414.926	1.824.688	435.405	0	4.675.019
Euskirchen	32.059.812	30.426.262	1.945.833	867.367	65.299.274	40.508.013	30.607.344	2.183.114	915.126	74.213.597
Hellenthal	3.868.158	3.671.063	987.287	0	8.526.507	5.435.613	4.107.081	1.149.263	0	10.691.957
Kall	4.924.133	4.673.233	974.948	0	10.572.314	6.607.947	4.992.882	1.141.650	0	12.742.479
Mechernich	12.609.473	11.966.980	1.506.512	446.074	26.529.041	16.254.856	12.281.964	1.833.947	508.403	30.879.170
Nettersheim	3.294.314	3.126.458	690.267	0	7.111.039	4.455.587	3.366.586	834.890	0	8.657.063
Schleiden	6.267.036	5.947.711	1.204.724	0	13.419.471	7.873.810	5.949.351	1.390.679	0	15.213.840
Weilerswist	8.290.565	7.868.134	920.644	167.278	17.246.620	10.352.732	7.822.394	1.026.576	133.456	19.335.157
Zülpich	9.254.618	8.783.066	1.892.433	625.743	20.555.860	12.064.431	9.115.732	2.425.508	654.569	24.260.240
	93.897.152	89.112.791	13.516.900	2.292.327	198.819.169	120.513.269	91.058.307	16.144.400	2.389.495	230.105.470

Stadt/ Gemeinde	Allgemeine Umlage: 2025 ./ 2024	Jugendamts- umlage: 2025 ./ 2024	ÖPNV- Umlage: 2025 ./ 2024	Förderschul- umlage: 2025 ./ 2024	Summe Umlagen: 2025 ./ 2024
Bad Münstereifel	+ 2.088.686	+ 195.341	+ 406.063	- 7.923	+ 2.682.167
Blankenheim	+ 1.027.500	- 51.870	+ 313.398	+ 0	+ 1.289.028
Dahlem	+ 515.051	+ 21.617	+ 45.059	+ 0	+ 581.728
Euskirchen	+ 8.448.202	+ 181.083	+ 237.281	+ 47.759	+ 8.914.323
Hellenthal	+ 1.567.455	+ 436.018	+ 161.977	+ 0	+ 2.165.450
Kall	+ 1.683.814	+ 319.649	+ 166.702	+ 0	+ 2.170.165
Mechernich	+ 3.645.382	+ 314.984	+ 327.434	+ 62.329	+ 4.350.129
Nettersheim	+ 1.161.273	+ 240.127	+ 144.623	+ 0	+ 1.546.024
Schleiden	+ 1.606.773	+ 1.641	+ 185.956	+ 0	+ 1.794.370
Weilerswist	+ 2.062.167	- 45.740	+ 105.932	- 33.822	+ 2.088.537
Zülpich	+ 2.809.813	+ 332.666	+ 533.075	+ 28.826	+ 3.704.380
	+ 26.616.117	+ 1.945.516	+ 2.627.500	+ 97.167	+ 31.286.301

Stadt/ Gemeinde	Schlüsselzu- weisungen 2024	Schlüsselzu- weisungen 2025	Diff.	Steuerkraft- messzahl 2024	Steuerkraft- messzahl 2025	Diff.	Summe Diff. Schlüsselzu w./Stkraf
Bad Münstereifel	1.661.208	3.517.882	+ 1.856.674	23.115.140	22.948.198	- 166.942	+ 1.689.732
Blankenheim	5.008.069	4.678.486	- 329.583	9.831.411	10.532.661	+ 701.250	+ 371.667
Dahlem	1.677.745	1.152.648	- 525.097	4.907.611	5.766.912	+ 859.301	+ 334.204
Euskirchen	30.751.728	27.362.959	- 3.388.769	80.374.137	88.705.847	+ 8.331.711	+ 4.942.942
Hellenthal	570.902	0	- 570.902	12.836.924	15.574.823	+ 2.737.899	+ 2.166.997
Kall	629.647	0	- 629.647	16.438.406	18.933.947	+ 2.495.541	+ 1.865.894
Mechernich	9.633.889	10.459.980	+ 826.091	34.073.125	36.115.538	+ 2.042.414	+ 2.868.505
Nettersheim	1.209.098	1.934.602	+ 725.504	10.209.669	10.832.124	+ 622.455	+ 1.347.959
Schleiden	3.924.266	6.398.212	+ 2.473.946	17.798.563	16.162.847	- 1.635.716	+ 838.230
Weilerswist	2.583.889	3.205.164	+ 621.275	26.152.904	26.458.824	+ 305.920	+ 927.195
Zülpich	6.593.710	7.709.164	+ 1.115.454	25.484.689	26.859.406	+ 1.374.717	+ 2.490.171
	64.244.151	66.419.097	+ 2.174.946	261.222.579	278.891.129	+ 17.668.550	+ 19.843.496

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 2023	Einzahlung 2024	Einzahlung 2025	Einzahlung 2026	Einzahlung 2027	Einzahlung 2028
611 01 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen	235.769.600	241.790.400	272.751.500	286.718.000	293.474.000	299.085.600
365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	61.983.300	70.251.300	71.195.200	73.240.200	74.338.200	75.458.200
333 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB XII	19.954.000	22.309.000	24.159.500	24.159.500	24.159.500	24.159.500
127 01 - Notfallrettung	18.683.100	22.648.000	24.124.200	24.796.500	24.985.200	25.120.900
316 01 - Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) nach § 22 SGB II	0	0	23.052.400	23.052.400	23.052.400	23.052.400
231 01 - Thomas-Eber-Berufskolleg	8.861.500	12.655.600	12.453.400	13.641.500	80.041.500	2.041.500
537 01 - Beseitigung und Verwertung von Abfällen	10.328.600	10.140.000	10.154.100	10.108.400	10.108.400	11.108.400
231 02 - Berufskolleg Eifel	4.288.900	6.280.600	8.541.600	8.021.200	8.021.200	2.021.200
363 11 - Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige	4.182.000	6.030.000	7.820.000	7.820.000	7.820.000	7.820.000
612 01 - Laufende Verwaltungstätigkeit	21.542.000	11.797.500	7.648.900	2.429.000	2.318.800	2.555.600
363 10 - Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär) < 18 Jahre	6.280.000	7.740.000	7.084.000	7.084.000	7.084.000	7.084.000
316 03 - Personalleistungen des Kreises im Jobcenter	0	0	6.706.500	6.744.400	6.885.700	7.026.100
612 02 - Investitionstätigkeit	2.084.000	4.638.000	6.588.000	7.244.100	4.400.100	5.171.600
122 13 - Bußgeldverfahren	4.950.000	4.950.000	6.050.000	6.380.000	6.380.000	6.380.000
341 01 - Unterhaltsvorschussleistungen	5.150.000	5.780.000	5.915.000	5.820.000	5.820.000	5.820.000
122 16 - Zulassung	5.422.000	5.422.000	5.422.000	5.422.000	5.422.000	5.422.000
542 01 - Neubau und Unterhaltung von Straßen	13.125.200	13.342.700	4.363.500	5.496.700	8.363.000	8.086.200
547 01 - ÖPNV-Aufgabenträger	4.919.700	2.231.700	3.919.800	1.153.700	1.153.700	1.153.700
547 02 - Verkehrsunternehmen	3.345.000	3.860.800	3.880.400	3.652.600	3.652.600	3.652.600
127 02 - Krankentransport	2.425.300	2.919.500	3.426.400	3.545.200	3.573.300	3.615.100
536 01 - Breitbandausbau	273.000	1.263.000	3.227.600	19.952.500	19.732.500	19.732.500
322 01 - Leistungen für Schwerbehinderte nach SGB IX	1.609.900	1.605.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000	1.550.000
351 03 - Kommunales Integrationszentrum	1.682.800	1.626.700	1.534.900	1.529.900	1.529.900	1.529.900
554 02 - Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung	1.589.200	1.633.600	1.477.900	1.135.000	917.000	803.800
537 04 - Rekultivierung und Nachsorge	2.786.400	1.378.800	1.386.400	1.344.500	1.325.600	1.306.300
111 23 - Digitalisierung ÖGD	2.243.200	2.340.700	1.298.500	0	0	0
361 01 - Tagespflege	1.059.000	1.250.000	1.260.000	1.270.000	1.280.000	1.290.000
271 01 - Veranstaltungen	1.231.300	1.209.200	1.245.300	1.245.300	1.245.300	1.245.300
571 04 - Strukturentwicklung	110.200	1.201.900	1.131.300	1.348.700	99.200	99.200
369 08 - Schulsozialarbeit	0	0	1.112.500	1.112.500	1.112.500	1.112.500
122 14 - Fahrerlaubnisse	656.500	1.006.500	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 2023	Auszahlung 2024	Auszahlung 2025	Auszahlung 2026	Auszahlung 2027	Auszahlung 2028
365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	97.339.500	107.432.500	106.610.700	108.892.900	110.780.400	112.698.100
611 01 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen	55.491.700	56.526.600	62.414.500	63.131.000	64.500.000	65.500.000
316 01 - Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) nach § 22 SGB II	0	0	29.813.500	29.813.600	29.813.900	29.814.200
333 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB XII	20.893.800	20.931.100	25.552.200	25.580.000	25.608.000	25.636.800
363 10 - Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär) < 18 Jahre	29.563.300	32.427.200	24.977.200	25.400.100	25.873.600	26.357.600
127 01 - Notfallrettung	18.149.800	21.777.700	24.268.900	22.224.700	21.505.200	22.274.300
547 02 - Verkehrsunternehmen	17.116.800	18.059.100	20.650.700	21.419.000	22.549.500	23.743.900
231 01 - Thomas-Eßer-Berufskolleg	14.269.700	15.831.500	16.186.200	18.604.500	11.416.600	4.099.700
612 02 - Investitionstätigkeit	12.084.000	12.138.000	12.088.000	11.244.100	12.400.100	13.171.600
231 02 - Berufskolleg Eifel	5.443.500	8.278.600	11.545.400	11.056.600	10.955.800	3.470.700
537 01 - Beseitigung und Verwertung von Abfällen	10.866.100	18.394.200	11.374.900	10.670.200	10.708.900	10.748.100
542 01 - Neubau und Unterhaltung von Straßen	22.836.300	22.657.200	10.891.200	12.525.000	16.065.400	15.787.000
336 01 - Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)	7.311.700	7.617.600	10.129.300	10.121.600	10.114.300	10.112.200
364 01 - Eingliederungshilfen für junge Menschen mit seelischer Behinderung	0	0	9.694.200	9.881.500	10.070.000	10.258.600
111 33 - Zentrale Personalwirtschaft	12.566.900	8.046.000	9.185.000	9.918.400	10.167.200	10.436.100
341 01 - Unterhaltsvorschußleistungen	7.117.700	7.946.400	8.081.000	7.955.100	7.969.400	7.984.200
363 11 - Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige	4.257.200	5.940.000	7.644.800	7.650.900	7.657.100	7.663.500
111 19 - Immobilienmanagement	11.134.500	11.320.100	7.358.900	7.282.000	7.435.900	7.594.300
361 01 - Tagespflege	5.080.800	6.067.800	6.703.300	6.629.200	6.751.200	6.883.100
331 02 - Pflegegeld	6.321.100	6.418.100	6.471.100	6.475.400	6.479.900	6.484.500
316 03 - Personalleistungen des Kreises im Jobcenter	0	0	6.172.900	6.296.500	6.422.100	6.550.500
314 01 - Eingliederungshilfe SGB IX	4.709.500	5.461.200	6.079.700	6.083.200	6.086.900	6.090.600
111 17 - IT-Service	5.052.000	5.444.100	5.736.900	5.903.100	6.092.100	6.290.000
363 09 - Ambulante Hilfe zur Erziehung < 18 Jahre	11.101.700	12.206.700	5.401.700	5.509.700	5.617.900	5.726.600
612 01 - Laufende Verwaltungstätigkeit	21.164.900	11.342.600	5.185.500	188.400	137.000	78.600
122 16 - Zulassung	4.153.800	4.392.300	4.475.100	4.503.400	4.536.500	4.570.000
537 04 - Reaktivierung und Nachsorge	6.024.200	6.095.100	4.336.100	3.413.400	3.446.700	3.480.900
547 01 - ÖPNV-Aufgabenträger	5.004.300	2.315.600	4.023.000	1.259.600	1.262.300	1.265.000
332 01 - Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)	3.098.700	3.545.100	3.689.300	3.702.900	3.716.800	3.731.400
126 01 - Gefahrenabwehr und Krisenmanagement	4.797.200	4.236.400	3.661.100	3.222.600	3.246.000	3.290.200
369 09 - Hilfen für junge Volljährige	0	0	3.604.600	3.675.400	3.746.400	3.817.400
554 02 - Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung	3.360.400	3.558.400	3.576.200	3.274.800	3.105.000	3.022.400
536 01 - Breitbandausbau	388.500	1.356.700	3.375.600	20.449.600	20.234.100	20.238.700
571 04 - Strukturentwicklung	2.171.000	3.325.500	3.260.700	3.180.000	2.215.700	2.225.600
511 03 - Geoinformation	2.953.600	3.029.100	3.212.900	3.251.100	3.308.500	3.367.000
369 10 - Sonstige Leistungen/Aufgaben	0	0	3.065.300	3.123.600	3.182.000	3.240.500
111 14 - Finanzsteuerung und -management	755.500	767.500	2.883.400	2.893.600	2.909.100	2.926.000
127 02 - Krankentransport	2.267.900	2.824.200	2.592.200	2.817.500	3.047.600	2.842.300
552 01 - Wasseraufsicht und Wasserbau	2.290.900	2.244.000	2.583.000	2.559.700	2.186.700	2.214.500
414 03 - Gesundheitshilfe	2.064.200	2.225.100	2.308.100	2.355.800	2.404.600	2.449.700
369 08 - Schulsozialarbeit	0	0	2.206.000	2.236.800	2.268.100	2.300.000
122 13 - Bußgeldverfahren	1.423.000	2.327.300	2.202.000	2.445.000	2.465.000	2.485.200
351 03 - Kommunales Integrationszentrum	2.112.100	2.153.600	2.034.700	2.053.300	2.077.400	2.102.100
511 01 - Landes-, Regional- und Raumordnung, Kreisentwicklungsplanung,	1.319.400	1.977.800	1.887.800	1.958.500	1.591.400	1.422.800
111 13 - Personalmanagement	1.293.600	1.864.400	1.874.400	1.892.100	1.910.200	1.928.700
414 04 - Gesundheitsschutz	1.728.700	1.622.500	1.728.200	1.919.000	1.954.200	1.987.300
221 01 - Hans-Verbeek-Schule	1.985.500	2.161.300	1.690.300	1.236.100	1.256.100	1.242.600
322 01 - Leistungen für Schwerbehinderte nach SGB IX	1.436.900	1.484.100	1.573.400	1.584.700	1.596.000	1.607.700
362 01 - Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen	1.292.900	1.470.000	1.511.000	1.518.300	1.525.500	1.533.000
122 19 - Aufenthaltsregelung	1.183.400	1.259.200	1.497.300	1.522.100	1.547.300	1.573.000
271 01 - Veranstaltungen	1.339.900	1.353.200	1.475.500	1.494.300	1.511.200	1.523.400
221 06 - Stephanusschule	1.346.100	1.432.400	1.455.900	1.451.300	1.446.900	1.477.800
111 02 - Verwaltungsführung	1.324.500	1.430.900	1.375.700	1.376.600	1.389.500	1.415.500
221 05 - Matthias-Hagen-Schule	1.413.700	1.386.500	1.339.700	1.494.500	1.491.800	1.415.900
111 10 - Dienstleistungen des Bauhofs	1.279.800	1.371.300	1.332.900	1.319.100	1.337.800	1.356.800
111 23 - Digitalisierung ÖGD	2.255.800	2.359.500	1.321.800	4.000	4.000	4.000
111 09 - Sonstige Zentrale Dienste	1.257.600	1.225.500	1.319.200	1.201.000	1.209.000	1.217.200
521 01 - Bau- und Grundstücksordnung	1.042.600	1.205.100	1.260.700	1.287.000	1.313.700	1.341.000
221 02 - St. Nikolaus-Schule	1.807.900	1.833.800	1.190.100	1.066.400	1.074.400	1.043.700
334 01 - Leistungen bei Krankheit (SGB XII)	1.087.400	1.421.400	1.166.300	1.168.500	1.170.900	1.173.300
122 04 - Lebensmittel- und Hygieneüberwachung	945.100	1.048.700	1.087.300	1.099.500	1.111.700	1.124.300

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€):

JA 2022	HH 2023	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	HH 2028
213.294	252.473	302.687	326.434	350.120	381.154	383.967

2.4 Zinsbelastungen sowie sonstige Verpflichtungen im Zeitraum 2022 bis 2028

Es besteht ein Darlehen bei der Bremer Landesbank, das in voller Höhe als Kommunaldarlehen 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 erfolgte im Jahr 2024 die Aufnahme und Weiterleitung eines Liquiditätskredits für ein Beteiligungsunternehmen. Der Haushaltsentwurf 2025 sieht eine weitere Aufnahme und Weiterleitung – analog zum Jahr 2024 – vor.

Entwicklung der Zinsbelastungen:

JA 2022	HH 2023	HH 2024	HH 2025	FP 2026	FP 2027	FP 2028
21.500	19.500	207.400	185.500	188.400	137.400	78.600

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

3. Entwicklung des Jahresergebnisses und des Eigenkapitals im Zeitraum 2022 bis 2028

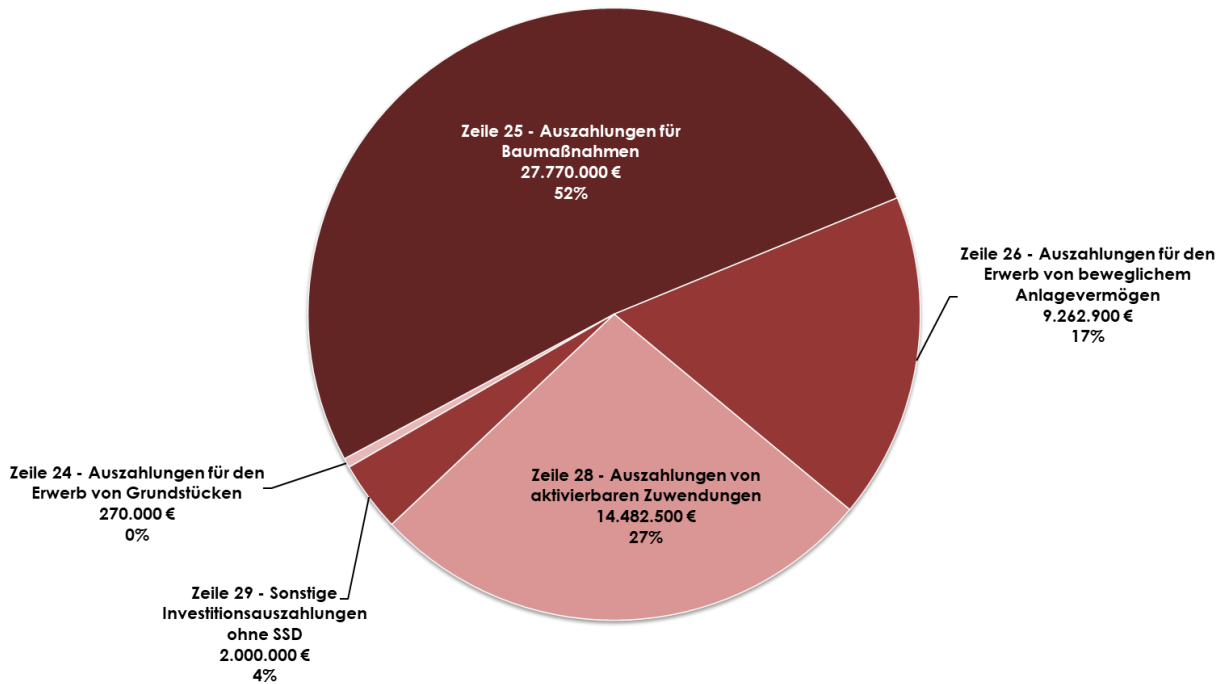
Eigenkapital 01.01.2022	61.062.049,62
Allgemeine Rücklage 31.12.2022	32.267.562,48
Ausgleichsrücklage 31.12.2022	29.214.489,02
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.322.247,43
Eigenkapital 01.01.2023	62.804.298,93
Allgemeine Rücklage 31.12.2023	32.548.766,81
Ausgleichsrücklage 31.12.2023	30.536.736,45
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-6.100.000,00
Eigenkapital 01.01.2024	56.985.503,26
Allgemeine Rücklage 31.12.2024	32.651.566,81
Ausgleichsrücklage 31.12.2024	24.436.736,45
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-13.400.000,00
Eigenkapital 01.01.2025	43.688.303,26
Allgemeine Rücklage 31.12.2025	32.797.966,81
Ausgleichsrücklage 31.12.2025	11.036.736,45
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-9.000.000,00
Eigenkapital 01.01.2026	34.834.703,26
Allgemeine Rücklage 31.12.2026	32.851.766,81
Ausgleichsrücklage 31.12.2026	2.036.736,45
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00
Eigenkapital 01.01.2027	34.888.503,26
Allgemeine Rücklage 31.12.2027	32.906.766,81
Ausgleichsrücklage 31.12.2027	2.036.736,45
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00
Eigenkapital 01.01.2028	34.943.503,26
Allgemeine Rücklage 31.12.2027	32.906.766,81
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 2025 ohne Schuldscheindarlehen (SSD)



Seit 2015 werden in Zeile 29 Haushaltsermächtigungen zur Auszahlung von Geldanlagen im Bereich der Schuldscheindarlehen (2025: 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	2024	2025	2026	2027	2028
Schulen	21.385.000	22.150.000	27.000.000	20.000.000	5.000.000
Kreisstraßen	16.670.000	5.400.000	7.015.000	10.485.000	10.135.000
ELER	427.500	200.000	200.000	200.000	200.000
Hochbau allgemein	225.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Umbau Kompostwerk	7.100.000	0	0	0	0
Kreishausanbau	3.500.000	0	0	0	0
Rekultivierung und Nachsorge Deponie	1.440.000	0	0	0	0
Rettungsdienst (Sonstiges)	60.000	0	0	0	0
Bau Photovoltaikanlage	500.000	0	0	0	0
Landes-, Regional- und Raumordnung	15.000	0	0	0	0
Summe	51.322.500	27.770.000	34.235.000	30.705.000	15.355.000

Dem Betrag in Höhe von 5.400 T€ für den Kreisstraßenbau stehen Einzahlungen aus Zuwendungen in Höhe von 4.046 T€ sowie Rückennahmen in Höhe von 170 T€ entgegen, sodass sich ein Netto-Finanzbedarf für 2025 von ca. 1,2 Mio. € für den Kreisstraßenbau ergibt.

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

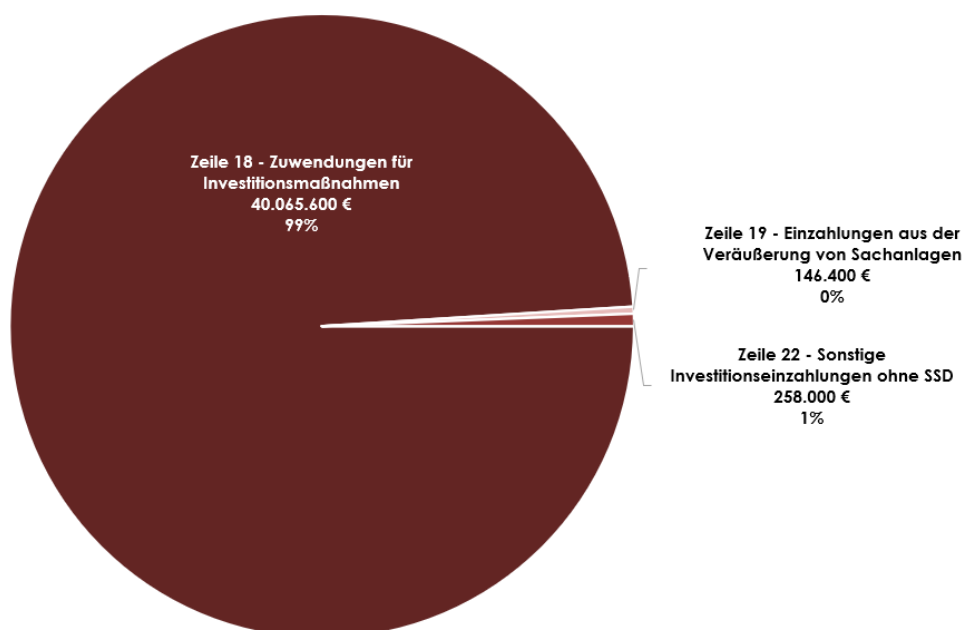
Zeile 26	2024	2025	2026	2027	2028
Rettungsdienst	3.232.400	3.691.800	1.913.000	1.327.000	1.747.000
Schulen	2.018.400	2.535.100	969.700	596.400	735.000
EDV/Telekommunikation	1.058.000	1.150.200	1.106.000	1.106.000	1.106.000
Abfallentsorgung/Deponie	1.098.000	843.000	0	0	0
Brandschutz/Leitstelle	1.304.300	469.300	88.000	88.000	88.000
Bauhof/Kreisstraßen/Winterdienst	867.000	216.000	114.000	114.000	114.000
Sonstiges	651.500	357.500	104.000	186.000	104.000
Summe	10.229.600	9.262.900	4.294.700	3.417.400	3.894.000

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

Zeile 28	2024	2025	2026	2027	2028
KITA-Ausbau	17.363.000	7.764.000	7.764.000	7.764.000	7.764.000
Breitbandausbau	1.000.000	3.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
Barrierefreier Ausbau v. Bushaltestellen	1.028.000	2.766.300	0	0	0
Wanderwelt	952.200	952.200	846.400	0	0
Summe	20.343.200	14.482.500	28.610.400	27.764.000	27.764.000

Überblick über die investiven Einzahlungen:

Investive Einzahlungen 2025 ohne Schuldscheindarlehen (SSD)



In Zeile 18 sind folgende Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen enthalten:

Zeile 18	2024	2025	2026	2027	2028
Schulen	19.640.100	19.492.000	21.600.000	88.000.000	4.000.000
KITA-Ausbau (Anpassung über VL)	15.670.000	7.047.000	7.047.000	7.047.000	7.047.000
Kreisstraßen	12.131.000	4.046.300	4.812.500	7.621.300	7.117.500
Gigabit-/Breitbandausbau	990.000	2.949.300	19.662.500	19.662.500	19.662.500
Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen	1.027.000	2.766.100	0	0	0
Tourist-Information der Zukunft	890.800	825.200	1.022.000	0	0
Investitionszuwendungen					
Landschaftspläne und ELER	349.300	175.000	175.000	175.000	175.000
Schulpauschale (§ 17 GFG)	1.281.400	1.325.100	1.325.100	1.325.100	1.325.100
Investitionspauschale (§ 16 GFG)	1.274.200	1.315.600	1.315.600	1.315.600	1.315.600
Sonstiges	583.400	124.000	20.000	20.000	20.000
Summe	53.837.200	40.065.600	56.979.700	125.166.500	40.662.700

2027: Eingabefehler, Korrektur Position Schulen i.H.v. - 72 Mio. €

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.

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.

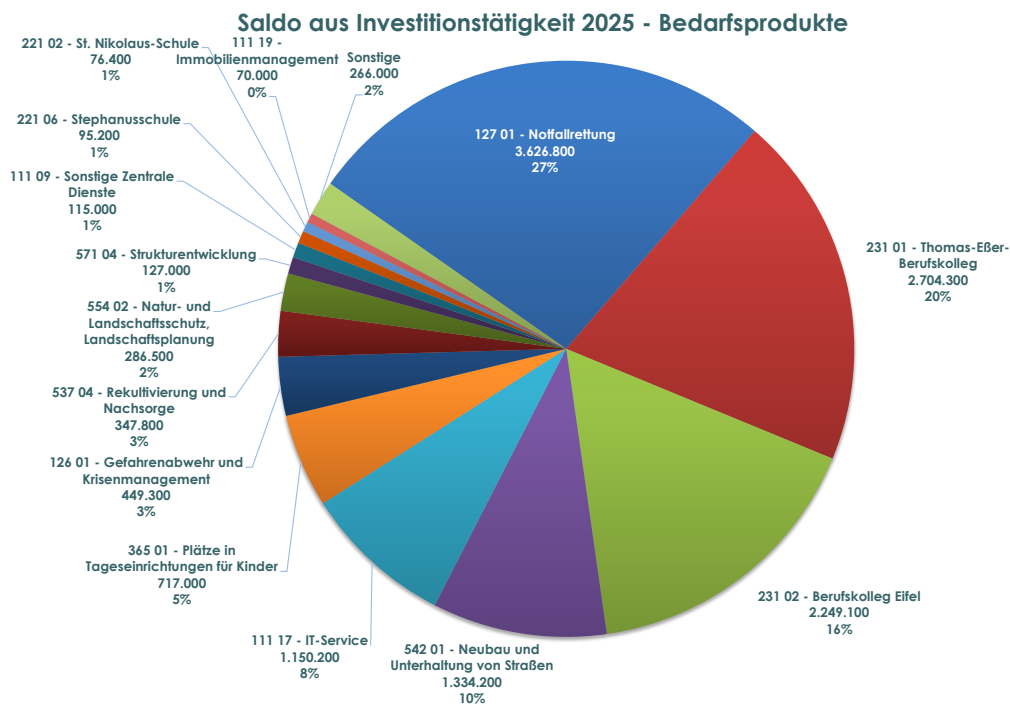
Der komplette Mittelabruf ist erfolgt. Die Maßnahmen müssen lt. Förderregularien bis 48 Monate nach den Mittelabrufen umgesetzt werden, d. h. bis spätestens zum 31.12.2024. Alle Maßnahmen sind abgeschlossen. Hinsichtlich der vom Starkregen im Juli 2021 betroffenen Kommunen besteht die Möglichkeit der Aufhebung der Zweckbindungsfristen sowie der Fristverlängerung zur Einreichung von Verwendungsnachweisen, auch um ggf. förderfähige Ersatzmaßnahmen definieren zu können. Die Prüfung des Verwendungsnachweises für den letzten Mittelabruf wurde mit Mitteilung der NRW.Bank vom 11.11.2024 ohne Beanstandungen abgeschlossen.

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 in Anspruch genommenen Fördermittel auf 1.018.017,72 €, mit einem Eigenanteil von 113.113,08 €, und wurden im Wesentlichen für digitale Anzeige- und Arbeitsgeräte, mobile Endgeräte und teilweise für die Umsetzung des Medienentwicklungsplanes eingesetzt. Die Maßnahmen waren bis zum 31.10.2024 umzusetzen und sind abgeschlossen.

Der Kreis Euskirchen nutzt ergänzend die bereitgestellten Fördergelder aus den Schulsanierungsprogrammen des Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes (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 wurde im August 2024 beendet. 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.

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

	2024	2025	2026	2027	2028
127 01 - Notfallrettung	2.721.400	3.626.800	1.632.200	836.000	1.498.000
231 01 - Thomas-Eber-Berufskolleg	2.162.200	2.704.300	3.920.000	-69.684.000	984.700
231 02 - Berufskolleg Eifel	1.298.000	2.249.100	2.252.500	2.163.600	669.200
542 01 - Neubau und Unterhaltung von Straßen	4.079.000	1.334.200	1.786.500	2.352.700	2.251.500
111 17 - IT-Service	1.058.000	1.150.200	1.106.000	1.106.000	1.106.000
365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	1.693.000	717.000	717.000	717.000	717.000
126 01 - Gefahrenabwehr und Krisenmanagement	1.253.800	449.300	68.000	68.000	68.000
537 01 - Beseitigung und Verwertung von Abfällen	7.466.400	429.300	0	0	0
537 04 - Rekultivierung und Nachsorge	2.136.900	347.800	0	0	0
554 02 - Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung	360.900	286.500	285.000	285.000	285.000
571 04 - Strukturentwicklung	61.400	127.000	-175.600	0	0
111 09 - Sonstige Zentrale Dienste	21.000	115.000	20.000	20.000	20.000
221 06 - Stephanusschule	84.000	95.200	51.300	14.700	17.500
221 02 - St. Nikolaus-Schule	24.800	76.400	44.100	36.700	18.600
111 19 - Immobilienmanagement	3.660.000	70.000	40.000	40.000	40.000
Sonstige	1.680.100	266.000	770.300	1.024.900	691.500
Summe Bedarfsprodukte	29.760.900	14.044.100	12.517.300	-61.019.400	8.367.000
547 02 - Verkehrsunternehmen	0	0	0	0	0
611 01 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen	-2.555.600	-2.640.700	-2.640.700	-2.640.700	-2.640.700
Summe Überschussprodukte	-2.555.600	-2.640.700	-2.640.700	-2.640.700	-2.640.700
zzgl. Schuldscheindarlehen/Ausleihungen	9.362.000	7.412.000	3.909.800	7.907.600	7.905.400
Summe Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 31)	36.567.300	18.815.400	13.786.400	-55.752.500	13.631.700



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 2023	Haushalt 2024	Haushalt 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.553.564	-10.148.700	611.900	9.596.800	9.894.100	10.991.600
Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.442.438	-36.567.300	-18.815.400	-13.786.400	55.752.500	-13.631.700
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-52.357	1.862.000	1.912.000	-90.200	-92.400	-94.600
Liquide Mittel	143.838.779	98.984.779	82.693.279	78.413.479	143.967.679	141.232.979

Kredite zur Liquiditätssicherung sind vorsorglich für die Weiterleitung an ein Beteiligungsunternehmen in Höhe von 5,0 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 Ergebnisuweisungen hinaus führt die vertragliche Regelung zur Durchführung der Verkehre im Kreis Euskirchen aufgrund der marktorientierten Direktvergabe zu Betriebskostenzuschüssen insgesamt in Höhe von 17.714 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 2025 wird mit einer anteiligen Verbandsumlage für den Kreis Euskirchen in Höhe von rd. 1.036 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.

Bürgerschaftsnehmer	Gemeinde Nellersheim	Geistliches Zentrum Zülpich GmbH	Kreisrathenhaus Mechemich GmbH	Kreisrathenhaus Mechemich GmbH	Kreisrathenhaus Mechemich GmbH	Kreisrathenhaus Mechemich GmbH	Energie Norddeifel GmbH & Co. KG	vogelgang ip GmbH	LEP AGR	vogelgang ip GmbH	vogelgang ip GmbH	vogelgang ip GmbH	Summe
Beteiligungverhältnis	-	mit telbar über Kreisrathenhaus Mechemich GmbH	unmittelbar, 76,92 %	unmittelbar, 76,92 %	unmittelbar, 76,92 %	unmittelbar, 50 %	unmittelbar, 28,57 %	unmittelbar, 28,57 %	unmittelbar, 30 %	unmittelbar, 28,57 %	unmittelbar, 28,57 %	unmittelbar, 28,57 %	
Maßnahme / Zweck	amtliche Trägerkosten für den Kindergarten "Marmagen 1"	Umschuldung und Zusammenführung von fünf Darlehen	Parkhaus mit Hubschraubentabelle 12	Altenpflegeheim am Schloss Schelden	Erichtung Ärzte- und Apothekenhaus	Finanzierung des Projektes "GEKO"	Kino Vogelgang	Finanzierung LEF-Projekt Mehrkosten	Finanzierung über 30.06.2025	Forum Vogelgang Liquiditätssicherung Mehrkosten	Forum Vogelgang Finanzierung Mehrkosten	Forum Vogelgang Finanzierung Mehrkosten	
Art	Ausfallbürgschaft	Ausfallbürgschaft	Ausfallbürgschaft	Ausfallbürgschaft	Ausfallbürgschaft	Ausfallbürgschaft	Ausfallbürgschaft	Ausfallbürgschaft	Gewährträgererklärung	Ausfallbürgschaft	Ausfallbürgschaft	Ausfallbürgschaft	
Kreistagsbeschluss vom	04.12.1991	16.07.2003	12.01.2005	12.01.2005	03.04.2006	03.09.2008	09.09.2009	20.07.2011	20.07.2011	14.12.2011	24.06.2015	16.12.2015	
Bürgerschaftskunde vom	27.01.1992	26.08.2003	14.04.2005	14.04.2005	13.04.2006	11.12.2009	13.07.2010	01.09.2011	01.09.2011	30.03.2012 / 22.12.2016	02.05.2016	28.11.2016	
vorläufiger Ablauf der Bürgerschaft	01.08.2023	unbestimmt, da variable Tilgung	unbestimmt, da variable Tilgung	unbestimmt, da variable Tilgung	unbestimmt, da variable Tilgung	30.11.2019	15 Jahre nach Abschluss der Maßnahme	Verlängerung über 30.06.2025	NRW Bank	2017	30.06.2046	30.12.2046	
Kreditstilf	-	KSK Euskirchen	KSK Euskirchen	KSK Euskirchen	KSK Euskirchen	KSK Euskirchen	NRW Bank	NRW Bank	NRW Bank	Landschaftsverband Rheinland	KSK Euskirchen	KSK Euskirchen	
Kreditsumme gesamt		14.192.354 €	2.200.000 €	4.100.000 €	4.000.000 €	3.750.000 €	Förderbeitr. 899.950 €	max. 43.400.000 €	max. 43.400.000 €	max. 6.700.000 €	5.000.000 €	5.000.000 €	5.000.000 €
Kreditinsen (Stand 2018)	-	1,450%	1,930%	1,930%	1,500%	4,200%	-	3,050%	3,050%	EONIA + 0,2 Punkte zzgl. 0,2 Punkte	2,080%	2,100%	2,100%
Bürgerschaftssumme - gesamt	10.226 €	14.192.354 €	2.200.000 €	4.100.000 €	4.000.000 €	1.850.000 €	675.675 €	max. 18.400.000 €	max. 18.400.000 €	max. 2.436.000 €	5.000.000 €	5.000.000 €	57.864.255 €
davon Anteil Kreis €	100%	72,29%	76,92%	76,92%	76,92%	80,00%	36,36%	30,00%	30,00%	100,00%	36,36%	36,36%	36,36%
darvon Anteil Kreis €	10.226 €	10.260.709 €	1.692.240 €	3.153.720 €	3.076.800 €	1.480.000 €	245.700 €	max. 5.520.000 €	max. 5.520.000 €	max. 2.436.000 €	1.818.182 €	1.818.182 €	31.511.759 €
Bürgerschaftsprovision	0 €	0 €	0 €	0 €	16.922 €	7.400 €	1.229 €	0 €	0 €	12.180 €	9.092 €	9.092 €	55.915 €
Darlehenskonto		604405053	6100039368	6100039372	6100076949						6100357893		
nachrichtlich:													
Stand 31.12.2019	10.226 €	3.475.401 €	1.038.812 €	1.653.420 €	2.036.524 €	0 €	245.700 €	1.830.237 €	1.830.237 €	0 €	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 €	2.401.800 €	2.401.800 €	0 €	1.588.409 €	1.588.969 €	13.084.230 €
Stand 31.12.2021	10.226 €	2.281.220 €	912.750 €	1.351.853 €	1.793.717 €	0 €	245.700 €	2.403.602 €	2.403.602 €	0 €	1.497.290 €	1.527.849 €	12.024.207 €
Stand 31.12.2022	10.226 €	1.671.026 €	847.872 €	1.196.652 €	1.669.556 €	0 €	245.700 €	2.406.007 €	2.406.007 €	0 €	1.436.170 €	1.466.739 €	10.949.939 €
Stand 31.12.2023	10.226 €	1.051.924 €	781.731 €	1.038.428 €	1.546.936 €	0 €	245.700 €	2.408.414 €	2.408.414 €	0 €	1.375.051 €	1.405.610 €	9.844.020 €
vorläufiger Stand 31.12.2024	0 €	423.785 €	714.302 €	877.124 €	1.415.579 €	0 €	245.700 €	3.103.334 €	3.103.334 €	0 €	1.313.810 €	1.344.367 €	9.845.001 €
vorläufiger Stand 31.12.2025	0 €	645.560 €	712.679 €	712.679 €	1.285.707 €	0 €	245.700 €	3.588.854 €	3.588.854 €	0 €	1.252.497 €	1.283.253 €	8.984.450 €
vorläufiger Stand 31.12.2026	0 €	575.479 €	545.032 €	545.032 €	1.153.873 €	0 €	245.700 €	2.669.414 €	2.669.414 €	0 €	1.191.583 €	1.221.440 €	7.803.221 €
vorläufiger Stand 31.12.2027	0 €	504.034 €	374.120 €	374.120 €	1.020.048 €	0 €	245.700 €	3.187.814 €	3.187.814 €	0 €	1.130.469 €	1.161.026 €	7.623.211 €
vorläufiger Stand 31.12.2028	0 €	431.198 €	199.880 €	199.880 €	884.202 €	0 €	245.700 €	3.706.214 €	3.706.214 €	0 €	1.069.355 €	1.099.912 €	7.636.461 €

VI. Finanzplanung

Auch für den Finanzplanungszeitraum (2026 bis 2028) 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, wenngleich 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 2025 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 '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	OD '25 bis 28
2014	+ 8,3%											
2015	+ 3,0%	+ 1,6%										
2016	+ 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%	+ 2,7%
2026										+ 4,7%	+ 5,7%	+ 4,7%
2027											+ 4,3%	+ 4,7%
2028												+ 4,1%

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
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%
2025	+ 2,9%	39.964.166	- 1,1%

Die Schlüsselzuweisungsprognose für 2025 hat sich, wie obiger Tabelle entnommen werden kann, über **+ 4,7 %** (OD 2022-2025), **+ 4,5 %** (OD 2023-2026) und **+ 3,5 %** (OD 2024-2027) auf **+ 2,7 %** (OD 2028-2028 vom 19.09.2024) entwickelt. Laut der Modellrechnung zum GFG 2025 steigen die Schlüsselzuweisungen um **+ 2,9 %**. Beim Kreis Euskirchen ergibt sich demgegenüber eine Minderung von **- 1,1 %**.

Die Ertrags- und Finanzplanung der Jahre 2026 bis 2028 berücksichtigt vor diesem Hintergrund eine steigende Landschaftsumlage (0,7 sowie 1,4 und 1,0 Mio. € p.a.). Die Sozialaufwendungen werden in 2026 um rd. 0,3 % sowie in 2027 und 2028 um je 0,6 % steigend prognostiziert. Die Jugendaufwendungen steigen lt. aktueller Prognose in 2026 um rd. 1,3%, in 2027 und 2028 jeweils um 2,2 %. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen verzeichnen in 2026 eine Steigerung um 0,4 %, sowie in 2026 und 2027 2,1 bzw. 2,1 %. Bei den Schlüsselzuweisungen wird in 2026 eine Erhöhung um 0,1 % erwartet sowie Steigerungen von jeweils rd. 2,5 % in 2027 und 2028 prognostiziert, während aufgrund des veränderten Zinsniveaus und des Anlagevolumens die zu erwartenden Zinserträge für 2026 mit einem leichten Rückgang 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 2025 gewisse Risiken nicht ausgeschlossen werden. Die Weltwirtschaft, aber auch die deutsche Wirtschaft ist vor dem Hintergrund der andauernden Kriege weiterhin mit vielen Unsicherheiten behaftet. Für 2025 wird erwartet, dass das Bruttoinlandsprodukt nur wenig über stagnative Züge hinauskommen wird. Zwischenzeitlich hat die Europäische Zentralbank den Leitzins erneut auf 3,0 % gesenkt. Diese geldpolitische Lockerung kann durchaus als gerechtfertigt betrachtet werden, denn die Inflationsrate nähert sich dem Ziel der Notenbank von zwei Prozent an.

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 erkrankungsdienstliche 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.

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. Vor dem Hintergrund der verschlechterten Rahmenbedingungen der Krankenhausfinanzierung ist es der Kreiskrankenhaus Mechernich GmbH zuletzt nicht mehr gelungen, positive Jahresabschlüsse zu erwirtschaften. Für den Kreis Euskirchen 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.

Die Ertragsseite profitiert aktuell wieder von Zinserträgen durch die verbesserte allgemeine Zinslage, jedoch hat die Europäische Zentralbank den relevanten Einlagenzins im vergangenen Jahr bereits in mehreren Schritten gesenkt. Bei Liquiditätseingüssen besteht ein Risiko durch Verteuerung von Krediten. So besteht ein allgemeines haushaltswirtschaftliches Risiko bei der Berücksichtigung der Zinsen, aber insbesondere auch bei getätigten Geldanlagen.

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

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.

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. Neben tariflichen, förderrechtlichen und weiteren Fragestellungen kommen den künftigen Regelun-

gen zur Finanzierung und der Einnahmeaufteilung 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:

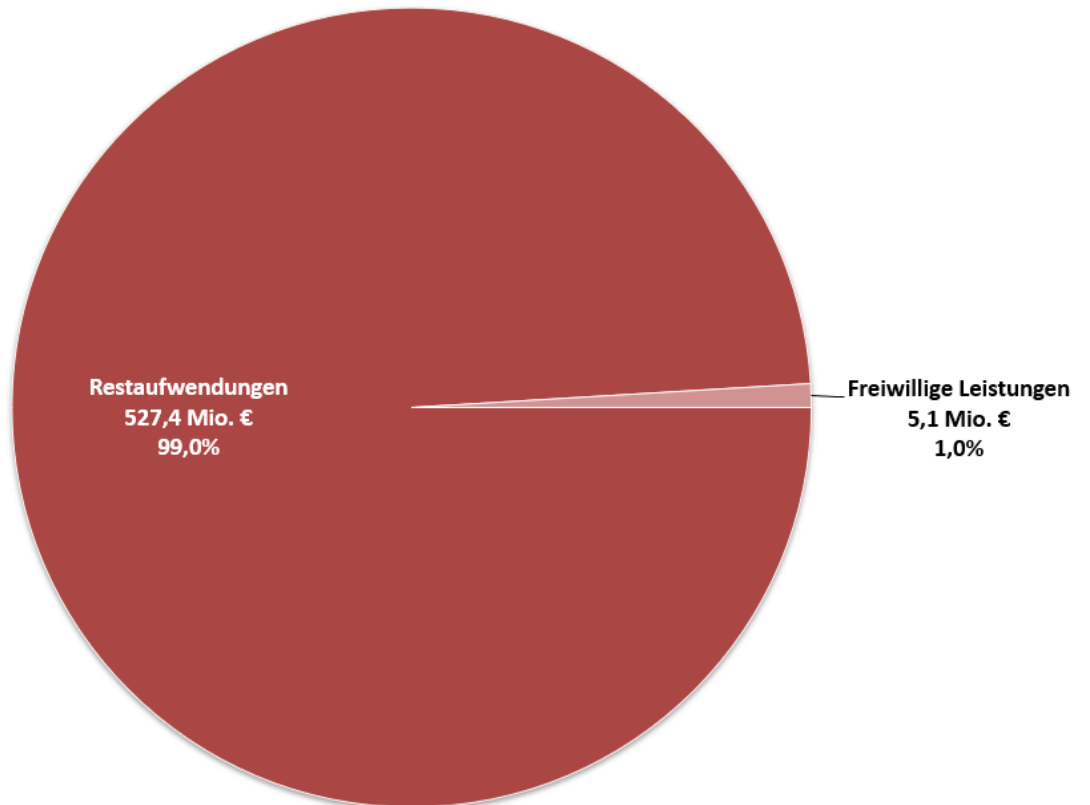
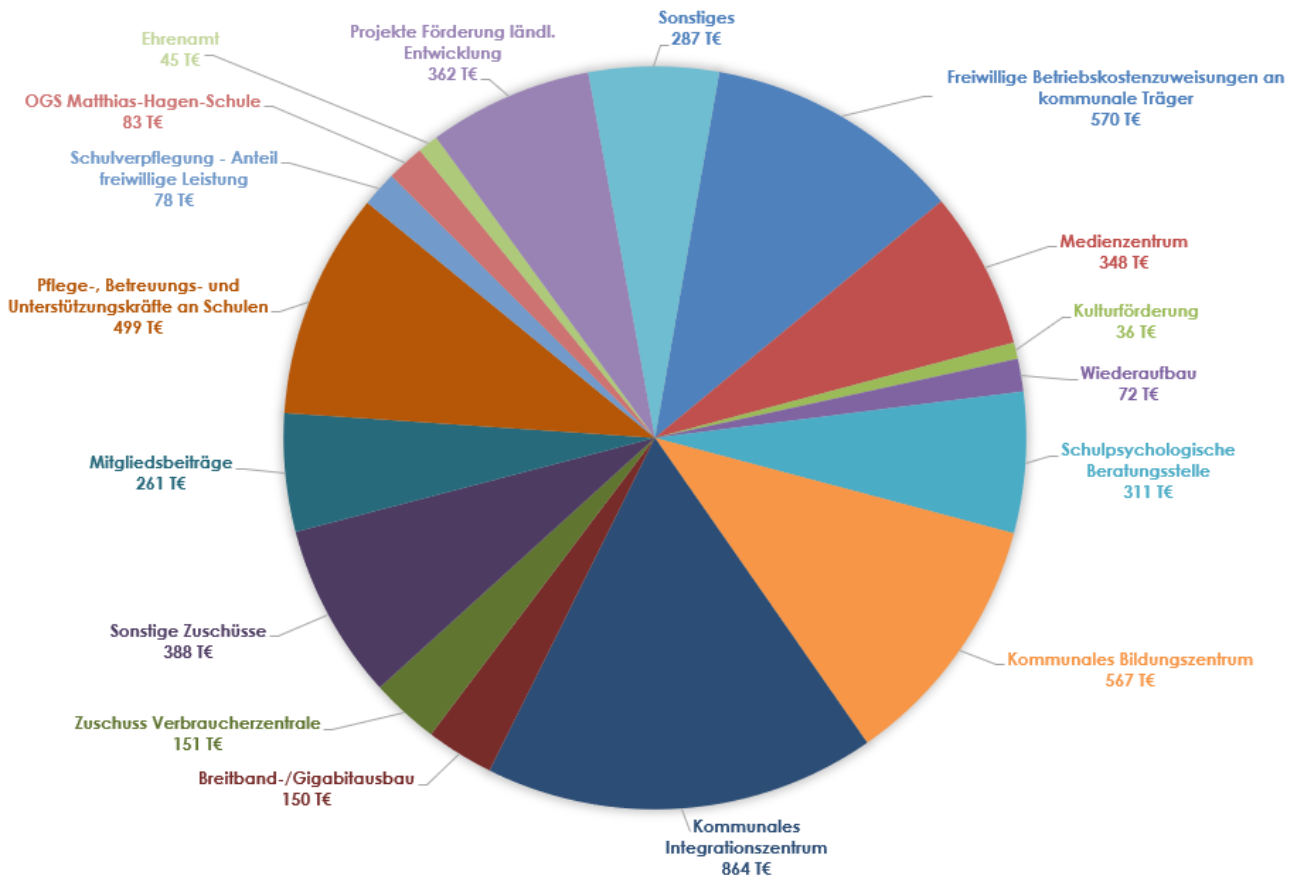
- F Freiwillige Leistung
- B Bedingt freiwillige Leistung

Kat.	Budget	Prod	SK	Bezeichnung	Grad	HH 2024	HH 2025	Diff. 25/24
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	362.100	347.600	- 14.500
A	600 120 000	040 281 01		Produkt Kulturförderung (freiwilliger Anteil)	F	36.200	36.200	+ 0
A	200 400 001	030 242 01		Produkt Schulpsychologische Beratungsstelle	F	343.000	310.900	- 32.100
A	200 430 000	040 271 02		Produkt Besondere Dienstleistungen der Volkshochschule	F	-27.200	-18.400	+ 8.800
A	200 490 000	030 243 05		Produkt Kommunales Bildungszentrum	F	607.400	567.200	- 40.200
A	200 490 000	050 351 03		Produkt Kommunales Integrationszentrum	F	858.300	863.900	+ 5.600
A	500 610 001	150 536 01		Produkt Breitbandausbau	F	145.600	149.900	+ 4.300
A	500 610 002	090 511 02		Produkt Wiederaufbau (freiwilliger Anteil)	F	72.100	72.100	+ 0
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 Ehrenamtsagentur	F	51.100	47.100	- 4.000
Summe A.:						2.446.700	2.374.600	- 72.100
B. Zuschüsse (soweit nicht in A. enthalten)								
B	400 390 000	020 122 11	5318040	Zuschüsse an Tierschutzvereine	F	7.500	7.500	+ 0
B	400 500 001	050 331 01	5318007	Zuschüsse (Migrationsberatung, früher Betreuung Aussiedler)	F	15.000	16.000	+ 1.000
B	400 500 001	050 331 01	5318009	Zuschüsse (Frauenberatungsstelle)	F	24.800	36.100	+ 11.300
B	400 500 001	050 331 01	5318012	Zuschüsse (Familienpflege)	F	19.000	20.000	+ 1.000
B	400 500 001	050 331 01	5318015	Zuschuss Verbraucherzentrale	F/B	124.700	150.700	+ 26.000
B	400 500 002	050 336 01	5318000	Zuschuss Geno Eifel e.V.	F	42.000	42.000	+ 0
B	200 510 002	060 362 01	5318017	Zuschüsse an Deutsches Jugendherbergswerk	F	500	500	+ 0
B	200 510 002	060 362 02	5315000	Zuschüsse Maßnahmen gegen Rechtsextremismus (Vogelsang ip)	F	30.000	0	- 30.000
	200 510 002	060 369 07	5315000	Zuschüsse Maßnahmen gegen Rechtsextremismus (Vogelsang ip)	F	0	30.000	+ 30.000
B	400 530 000	070 414 03	5317000	Zuschuss Gerontopsychiatrisches Zentrum	F	43.600	44.900	+ 1.300
B	400 530 000	070 414 03	5318026	Familienplanung	F	55.800	57.500	+ 1.700
B	400 530 000	070 414 03	5318028	Zuschuss (Methadon-Substitution)	F	66.600	68.600	+ 2.000

Kat.	Budget	Prod	SK	Bezeichnung	Grad	HH 2024	HH 2025	Diff. 25/24
B	400 530 000	070 414 03	5318041	Zuschuss (Familienplanungsfonds)	F	20.000	20.000	+ 0
B	500 600 000	130 554 02	5318031	Zuschüsse (Umweltprojekte)	F	45.000	45.000	+ 0
Summe B.:						494.500	538.800	+ 44.300
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	1.600	- 600
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	0	- 3.500
C	200 510 001	060 369 05	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	0	3.500	+ 3.500
C	500 600 000	130 552 01	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	2.000	3.000	+ 1.000
C	500 600 000	130 554 02	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	63.500	75.500	+ 12.000
C	500 610 002	090 511 01	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	58.800	58.800	+ 0
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	15.000	15.400	+ 400
C	700 660 002	110 537 04	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	1.200	1.200	+ 0
Summe C.:						248.000	260.800	+ 12.800
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	33.000	33.000	+ 0
D	600 120 000	010 111 12	5281000	Kreispartnerschaften (bis 2023 Kreis Namslau)	F	3.000	3.000	+ 0
D	600 120 000	010 111 12	5281000	Ehrungen, Nachrufe u.ä.	F	6.500	4.000	- 2.500
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	1.500	1.500	+ 0
D	100 380 000	020 126 01	5281016	Öffentlichkeitsarbeit (Werbung Ehrenamt Feuerwehr)	F	18.500	17.500	- 1.000
D	200 400 001	030 243 01	*	Fachseminar Altenpflege: Bewirtschaftungsanteil (über ILB)	F	41.200	45.800	+ 4.600
D	200 400 002	030 231 01	*	Schülerbeförderung - Bezuschussung Deutschlandticket	F	22.100	22.100	+ 0
D	200 400 003	030 231 02	*	Schülerbeförderung - Bezuschussung Deutschlandticket	F	9.400	9.400	+ 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	1.300	1.200	- 100

Kat.	Budget	Prod	SK	Bezeichnung	Grad	HH 2024	HH 2025	Diff. 25/24
D	200 400 007	030 221 06	*	Schulveranstaltungen - Anteil freiwillige Leistung	F	1.100	1.000	- 100
D	200 400 004	030 221 01	*	Schulverpflegung - Anteil freiwillige Leistung	F	54.200	52.600	- 1.600
D	200 400 005	030 221 02	*	Schulverpflegung - Anteil freiwillige Leistung	F	24.300	24.300	+ 0
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	260.000	228.700	- 31.300
D	200 400 005	030 221 02	*	Pflege-, Betreuungs- und Unterstützungskräfte	F	235.000	228.300	- 6.700
D	200 400 007	030 221 06	*	Pflege-, Betreuungs- und Unterstützungskräfte	F	42.000	42.000	+ 0
D	200 400 006	030 221 05	*	Offene Ganztagschule (OGS) in der Matthias-Hagen-Schule	F	75.000	82.900	+ 7.900
D	200 510 004	060 365 01	5312002	Freiwillige Betriebskostenzuweisungen an kommunale Träger	F	550.000	570.000	+ 20.000
D	500 610 002	090 511 01	5429005	Wettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft"	F	30.000	2.000	- 28.000
D	500 610 002	090 511 01	*	Projekte für die Förderung der ländlichen Entwicklung	F	341.000	362.300	+ 21.300
D	500 610 002	090 511 01	*	Projekte Klimawandelanpassg., Nachhaltigk., Regionalmanag.	F	150.750	77.350	- 73.400
D	500 610 001	120 547 01	5281013	Sachkosten (Erhaltung Oleftalbahn)	F	10.000	10.000	+ 0
D	500 610 001	120 547 01	5429012	Betriebliches Mobilitätsmanagement	F	20.000	12.000	- 8.000
D	500 600 000	130 554 02	*	Kulturlandschaftsprogramm: Sachaufwand ./.. Zuweisung	F	62.800	29.700	- 33.100
Summe D.:						2.029.950	1.897.950	- 132.000
Summe freiwillige Leistungen:						5.219.150	5.072.150	- 147.000
2. Bedingt freiwillige Leistungen								
A	600 120 000	040 281 01		Produkt Kulturförderung (bedingt freiwilliger Anteil)	B	0	0	+ 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	58.600	58.600	+ 0
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	B	163.200	179.300	+ 16.100
A	600 310 000	010 111 21		Produkt Verwaltungsleistung als Kreispolizeibehörde	B	1.211.000	1.241.700	+ 30.700
A	600 800 000	150 571 01		Produkt Unternehmensorientierte Dienstleistungen	B	601.300	726.000	+ 124.700
A	600 800 000	150 571 02		Produkt Beschäftigungsorientierte Dienstleistungen	B	126.600	0	- 126.600
	600 800 000	150 571 03		Produkt Ideenfabrik für nachhaltige Wirtschaft	B	123.500	205.000	+ 81.500
A	600 800 000	150 571 04		Produkt Strukturentwicklung	B	3.103.200	3.023.900	- 79.300
A	600 800 000	150 571 05		Produkt Gründungsorientierte Dienstleistungen	B	220.400	275.300	+ 54.900
D	200 510 004	060 365 01	4322001	Entgelte (Elternbeiträge) - Anteil bedingt freiwillige Leistung	B	9.350.000	10.206.000	+ 856.000
Summe bedingt freiwillige Leistungen:						14.958.900	15.916.900	+ 958.000
Insgesamt						20.178.050	20.989.050	+ 811.000

Freiwillige Leistungen 2025:



Übersicht über die Zuschüsse an die Verbände der Wohlfahrtspflege

Kostenträger	Abwicklung über Sachkonto	Bezeichnung des Zuschusses	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Anordnungsbetrag 2023	Empfänger der Zuschüsse im Haushaltsjahr 2023

Soziales

050 331 01 00	5318005	Familienentlastungsdienst	0	33.000	32.043,08	Diakonisches Werk Euskirchen
050 331 01 00	5318007	Migrationsberatung	16.000	15.000	7.173,83	Caritasverband Euskirchen
					7.173,83	DRK
					14.347,66	
050 331 01 00	5318009	Frauenberatungsstelle	36.100	24.800	10.445,45	Frauen helfen Frauen e.V. Euskirchen
050 331 01 00	5318010	Mobile Soziale Dienste	20.000	28.000	9.158,58	Diakonisches Werk Euskirchen
					9.158,58	Caritasverband Euskirchen
					9.158,58	DRK
					27.475,74	
050 331 01 00	5318011	Beratungsstelle für Wohnungslose	355.000	324.500	306.394,31	Caritasverband Euskirchen
050 331 01 00	5318012	Familienpflege	20.000	19.000	18.532,38	Caritasverband Schleiden
050 331 01 00	5318013	Wohnberatung für ältere oder behinderte Menschen	41.000	41.000	41.000,00	Kreiskrankenhaus Mechernich
050 331 01 00	5318014	Frauenhaus Euskirchen (Verlustausgleich)	100	100	0,00	Frauen helfen Frauen e.V. Euskirchen
050 331 01 00	5318015	Verbraucherzentrale	150.700	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	Schuldnerberatung	24.000	21.000	4.636,86	Caritasverband Schleiden
					15.697,26	Caritasverband Euskirchen
					20.334,12	
050 312 01 00	5318066	Schuldnerberatung	0	202.000	41.731,74	Caritasverband Schleiden
					141.275,34	Caritasverband Euskirchen
					183.007,08	
050 316 01 00	5318066	Schuldnerberatung	221.000	0	0,00	Caritasverband Schleiden
					0,00	Caritasverband Euskirchen
050 336 01 00	5318000	Geno Eifel	42.000	42.000	20.789,53	Geno Eifel eG
005 343 06 00	5318000	Betreuungsvereine	30.000	25.000	8.791,36	Verein Haus Sonne e.V.
					10.062,24	Caritasverband Euskirchen
					5.383,76	AWO Regionalverband
					24.237,36	

Jugend und Familie

060 361 01 00	5318016	Koordination Tagespflege (Kinderschutzbund Euskirchen)	196.000	190.000	172.000,00	Deutscher Kinderschutzbund Euskirchen
060 363 10 00	5318023	Betreuung sozialpädagogischer Pflegestellen	690.000	690.000	620.000,00	Deutscher Kinderschutzbund Euskirchen
060 361 01 00	5318052	Fachberatung/Vertretungstützpunkte Tagespflege	350.000	340.000	52.500,00	Deutscher Kinderschutzbund Euskirchen
060 362 01 00	5318001	Betriebskostenzuschüsse an Heime der offenen und teiloffenen Tür	850.000	815.000	306.759,44	Caritasverband Euskirchen
					51.245,07	Kinderschutzbund Bad Münstereifel
					52.947,77	Kath. Kirchengem. St. Anna Hellenthal
					79.262,43	Kolosseum-Gemünd e.V.
					159.463,34	Kath. Kirchengemeinde
					6.038,31	Kirchengemeindeverband
					655.716,36	
060 362 01 00	5318017	Zuschuss an deutsches Jugendherbergswerk	500	500	500,00	Deutsches Jugendherbergswerk

Kostenträger	Abwicklung über Sachkonto	Bezeichnung des Zuschusses	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Anordnungsbetrag 2023	Empfänger der Zuschüsse im Haushaltsjahr 2023
060 362 04 00	5318018	Jugendberufshilfe	0	200.000	147.013,33	Arbeiterwohlfahrt Rhein-Erft und Euskirchen
060 362 04 00	5318019	Schulsozialarbeit	0	415.000	344.547,89	Arbeiterwohlfahrt Rhein-Erft und Euskirchen
					29.496,54	Arbeiterwohlfahrt Euskirchen
					374.044,43	
060 362 03 00	5318022	Eltern- und Familienbildung (freie Träger)	17.000	17.000	2.400,00	Kath. Forum Düren-Eifel
					7.100,00	Kath. Familienbildungsstätte Euskirchen
					7.500,00	Deutsches Rotes Kreuz
					17.000,00	
060 362 03 00	5331425	schWUNG - Weiterbildung für Schwangere (freie Träger)	0	0	8.027,21	Kath. Familienbildungsstätte Euskirchen
060 369 08 00	5318018	Jugendberufshilfe	200.000	0	0,00	Arbeiterwohlfahrt Rhein-Erft & Euskirchen e.V.
060 369 08 00	5318019	Schulsozialarbeit	459.000	0	0,00	Arbeiterwohlfahrt Rhein-Erft & Euskirchen e.V.
060 363 10 00	5331426	Betreuung in Pflegefamilien	0	0	303,85	Deutscher Kinderschutzbund Euskirchen

Gesundheit

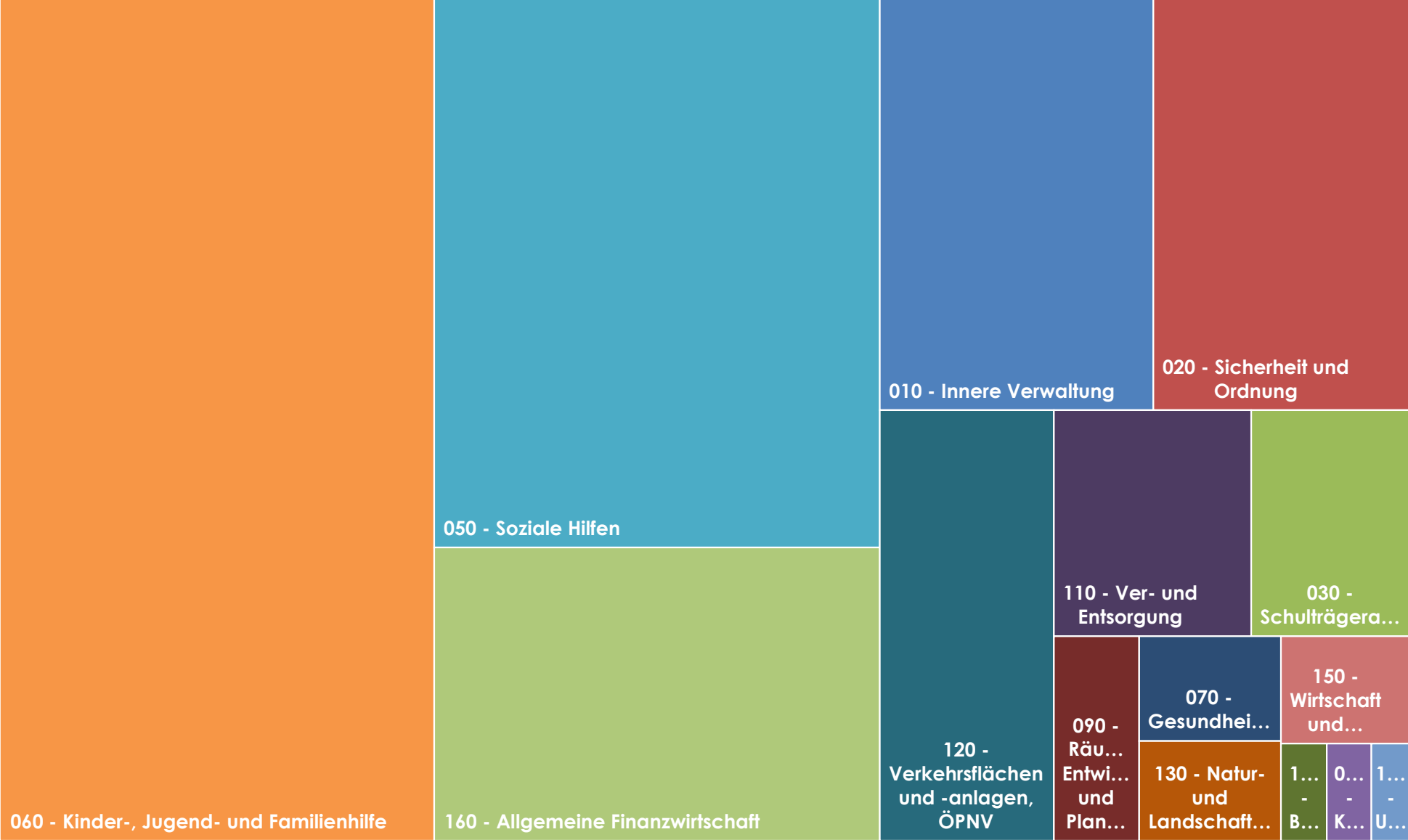
070 414 01 00	5318024	AIDS-Prävention	23.900	23.400	22.869,32	Caritasverband Euskirchen
070 414 03 00	5318025	Suchtkrankenhilfe	246.200	240.800	235.551,67	Caritasverband Euskirchen
070 414 03 00	5318026	Schwangerschaftskonfliktberatung und Familienplanung	57.000	55.800	4.156,52	Caritasverband Euskirchen
					6.293,93	Caritasverband Schleiden
					24.046,12	Frauen helfen Frauen e.V. Euskirchen
					20.038,44	Frauen beraten / donum vitae
					54.535,01	
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	70.200	68.600	67.102,58	Caritasverband Euskirchen
070 414 03 00	5318065	Stärkung Selbsthilfegruppen	46.000	46.000	43.850,00	Paritätischer Wohlfahrtsverband
070 414 03 03	5317000	Gerontopsychiatrisches Zentrum	44.900	43.600	42.631,59	Marienborn GmbH Zülpich
070 414 03 00	5318028	Methadon-Substitution	68.100	66.600	65.168,88	Caritasverband Euskirchen
070 414 03 00	5318041	Familienplanungsfonds	20.000	20.000	7.500,00	Frauen helfen Frauen e.V. Euskirchen
					7.500,00	Frauen beraten / donum vitae
					15.000,00	
















Produktbereichsübersicht

Produktbereiche	Aufwendungen 2025	Anteil
010 - Innere Verwaltung	53.899.400	9,5%
020 - Sicherheit und Ordnung	50.648.900	8,9%
030 - Schulträgeraufgaben	17.229.600	3,0%
040 - Kultur und Wissenschaft	2.080.100	0,4%
050 - Soziale Hilfen	117.153.900	20,6%
060 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	175.233.400	30,8%
070 - Gesundheitsdienste	7.115.200	1,3%
080 - Sportförderung	0	0,0%
090 - Räumliche Entwicklung und Planung	8.360.500	1,5%
100 - Bauen und Wohnen	2.130.900	0,4%
110 - Ver- und Entsorgung	21.381.600	3,8%
120 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	35.899.900	6,3%
130 - Natur- und Landschaftspflege	6.783.400	1,2%
140 - Umweltschutz	1.810.500	0,3%
150 - Wirtschaft und Tourismus	6.651.000	1,2%
160 - Allgemeine Finanzwirtschaft	62.612.700	11,0%

einschl. Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen (ILB)

HAUSHALT 2025: AUFWENDUNGEN NACH PRODUKTBEREICHEN



Produktbereiche	Ergebnis des Produktbereichs in Euro je Einwohner	
010 - Innere Verwaltung		126,67
020 - Sicherheit und Ordnung		37,73
030 - Schulträgeraufgaben		67,89
040 - Kultur und Wissenschaft		3,40
050 - Soziale Hilfen		232,53
060 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		443,05
070 - Gesundheitsdienste		26,37
080 - Sportförderung		0,00
090 - Räumliche Entwicklung und Planung		30,59
100 - Bauen und Wohnen		5,56
110 - Ver- und Entsorgung		2,02
120 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		127,50
130 - Natur- und Landschaftspflege		25,08
140 - Umweltschutz		5,61
150 - Wirtschaft und Tourismus		21,09
160 - Allgemeine Finanzwirtschaft		-1.110,24

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.922.085,50	3.553.200	2.271.800	1.005.300	910.100	911.600
03	+ Sonstige Transfererträge	1,50					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128.331,72	93.500	119.000	119.000	119.000	119.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	385.568,99	761.700	1.183.800	1.178.100	1.178.100	1.178.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.057.595,95	840.500	744.400	742.300	742.300	742.300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	811.265,19	619.000	628.800	628.800	628.800	628.800
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	116.725,65	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	5.421.574,50	5.967.900	5.047.800	3.773.500	3.678.300	3.679.800
11	- Personalaufwendungen	10.939.464,64	16.315.200	19.854.600	19.377.500	19.854.000	20.284.600
12	- Versorgungsaufwendungen	7.143.714,27	6.696.300	8.019.800	7.440.000	7.640.000	7.890.000
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	8.085.686,44	10.675.100	10.075.000	9.247.400	9.433.600	9.639.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.487.609,29	3.446.300	3.301.900	3.397.200	3.518.500	3.624.200
15	- Transferaufwendungen	1.580.300,18	1.141.200	3.160.600	3.196.100	3.253.300	3.313.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.933.634,00	5.127.400	4.776.900	4.538.000	4.590.500	4.633.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	34.170.408,82	43.401.500	49.188.800	47.196.200	48.289.900	49.385.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-28.748.834,32	-37.433.600	-44.141.000	-43.422.700	-44.611.600	-45.705.300
19	+ Finanzerträge	97.864,52	84.000	113.900	93.900	93.900	93.900
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	76,41					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	97.788,11	84.000	113.900	93.900	93.900	93.900
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-28.651.046,21	-37.349.600	-44.027.100	-43.328.800	-44.517.700	-45.611.400
23	+ Außerordentliche Erträge	59,92					
24	- Außerordentliche Aufwendungen	59,92					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-28.651.046,21	-37.349.600	-44.027.100	-43.328.800	-44.517.700	-45.611.400
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	552.104,75	20.743.200	23.335.100	22.552.200	23.291.200	23.950.300
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	17.804,90	4.515.600	4.710.600	4.607.900	4.763.100	4.916.900
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-28.116.746,36	-21.122.000	-25.402.600	-25.384.500	-25.989.600	-26.578.000
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-28.116.746,36	-21.122.000	-25.402.600	-25.384.500	-25.989.600	-26.578.000

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.061.705,66	2.210.400	1.341.400	74.400	5.000	5.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.425,73	93.500	119.000	119.000	119.000	119.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	445.761,67	761.700	1.183.800	1.178.100	1.178.100	1.178.100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.049.823,52	840.500	744.400	742.300	742.300	742.300
07	+ Sonstige Einzahlungen	270.943,65	295.700	204.700	204.700	204.700	204.700
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	97.864,52	84.000	113.900	93.900	93.900	93.900
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.045.524,75	4.285.800	3.707.200	2.412.400	2.343.000	2.343.000
10	- Personalauszahlungen	10.989.632,73	12.125.800	13.883.300	14.508.500	14.818.000	15.153.600
11	- Versorgungsauszahlungen	6.517.775,42	6.411.000	6.890.600	7.050.600	7.230.600	7.410.600
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	7.517.858,85	10.675.100	10.075.000	9.247.400	9.433.600	9.639.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	50.313,12					
14	- Transferauszahlungen	1.486.988,46	1.141.200	3.160.600	3.196.100	3.253.300	3.313.400
15	- Sonstige Auszahlungen	3.918.208,05	4.758.000	4.377.300	4.138.400	4.190.900	4.233.500
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.480.776,63	35.111.100	38.386.800	38.141.000	38.926.400	39.750.900
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-27.435.251,88	-30.825.300	-34.679.600	-35.728.600	-36.583.400	-37.407.900
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	113.684,44	406.000	54.000			
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	30.900,75	7.000				
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	144.585,19	413.000	54.000			
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	5.017.223,23	3.725.000	20.000	20.000	20.000	20.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	819.881,06	1.542.000	1.401.200	1.146.000	1.228.000	1.146.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.837.104,29	5.267.000	1.421.200	1.166.000	1.248.000	1.166.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-5.692.519,10	-4.854.000	-1.367.200	-1.166.000	-1.248.000	-1.166.000

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	522.526,83	292.000	291.600	291.100	287.300	259.000
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.776.772,44	33.536.100	35.550.300	36.423.900	36.641.500	36.831.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.633,50	4.200	4.100	4.100	4.100	4.100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	148.905,58	262.800	319.800	317.300	107.300	87.300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.473.306,09	5.555.200	6.882.200	7.182.200	7.182.200	7.182.200
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	9.854,06	5.700	8.500	5.500	4.500	4.500
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	36.933.998,50	39.656.000	43.056.500	44.224.100	44.226.900	44.369.000
11	- Personalaufwendungen	13.014.525,68	15.809.100	16.623.700	16.955.800	17.295.400	17.640.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	14.557.112,49	16.092.600	18.006.300	17.880.600	17.876.100	17.876.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.279.407,23	1.653.700	2.710.500	3.474.000	3.495.600	3.431.300
15	- Transferaufwendungen	6.598,00	192.800	344.500	237.500	15.500	7.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.845.638,25	5.108.200	4.874.900	4.894.200	4.826.600	4.794.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	31.703.281,65	38.856.400	42.559.900	43.442.100	43.509.200	43.749.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	5.230.716,85	799.600	496.600	782.000	717.700	619.200
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	5.230.716,85	799.600	496.600	782.000	717.700	619.200
23	+ Außerordentliche Erträge	436.509,15	35.500	25.500			
24	- Außerordentliche Aufwendungen	450.340,59	35.500	25.500			
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)	13.831,44					
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	5.216.885,41	799.600	496.600	782.000	717.700	619.200
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	95.338,53	7.152.700	8.063.500	7.986.700	8.268.100	8.492.100
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	5.121.546,88	-6.353.100	-7.566.900	-7.204.700	-7.550.400	-7.872.900
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	5.121.546,88	-6.353.100	-7.566.900	-7.204.700	-7.550.400	-7.872.900

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 020 **Sicherheit und Ordnung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	904.635,06	152.000	152.000	152.000	152.000	152.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.810.827,46	33.536.100	35.550.300	36.423.900	36.641.500	36.831.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.633,50	4.200	4.100	4.100	4.100	4.100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	104.911,13	262.800	319.800	317.300	107.300	87.300
07	+ Sonstige Einzahlungen	4.601.377,40	4.671.400	5.670.800	5.945.300	5.945.300	5.945.300
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.424.384,55	38.626.500	41.697.000	42.842.600	42.850.200	43.020.600
10	- Personalauszahlungen	13.102.386,30	15.809.100	16.623.700	16.955.800	17.295.400	17.640.400
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	14.526.879,10	16.092.600	18.006.300	17.880.600	17.876.100	17.876.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	21.750,75	35.500	25.500			
14	- Transferauszahlungen	7.035,66	192.800	344.500	237.500	15.500	7.500
15	- Sonstige Auszahlungen	2.617.181,12	3.738.600	3.579.100	3.598.400	3.530.800	3.498.700
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.275.232,93	35.868.600	38.579.100	38.672.300	38.717.800	39.022.700
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	149.151,62	2.757.900	3.117.900	4.170.300	4.132.400	3.997.900
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	321.387,83	50.500	20.000	20.000	20.000	20.000
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	96.981,05	55.300	77.000	53.800	55.000	44.000
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	418.368,88	105.800	97.000	73.800	75.000	64.000
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	1.227.140,52	60.000				
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	2.316.708,29	4.536.700	4.165.100	2.001.000	1.415.000	1.835.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.543.848,81	4.596.700	4.165.100	2.001.000	1.415.000	1.835.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-3.125.479,93	-4.490.900	-4.068.100	-1.927.200	-1.340.000	-1.771.000

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.839.784,02	1.340.500	1.407.200	1.769.600	1.700.800	1.680.400
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.469,80	3.300	4.300	4.300	4.300	4.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	90.846,08	64.700	75.000	75.000	75.000	75.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.320,90	19.200	18.200	18.200	18.200	18.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	59.952,85	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	112.566,03					
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2.148.939,68	1.435.200	1.513.200	1.875.600	1.806.800	1.786.400
11	- Personalaufwendungen	2.005.190,37	2.321.100	2.544.100	2.595.500	2.646.700	2.699.800
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	3.590.590,43	4.077.700	4.275.600	4.345.100	4.402.600	4.471.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	392.809,34	530.800	664.400	1.292.500	1.407.300	1.459.700
15	- Transferaufwendungen	576.220,58	372.100	231.500	225.000	232.600	236.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.567.503,07	1.811.600	1.638.800	1.825.900	1.843.800	1.712.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	8.132.313,79	9.113.300	9.354.400	10.284.000	10.533.000	10.579.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-5.983.374,11	-7.678.100	-7.841.200	-8.408.400	-8.726.200	-8.792.600
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-5.983.374,11	-7.678.100	-7.841.200	-8.408.400	-8.726.200	-8.792.600
23	+ Außerordentliche Erträge	97.023,43	1.072.200	2.095.300			
24	- Außerordentliche Aufwendungen	97.023,44	1.072.200	2.095.300			
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)	0,01					
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-5.983.374,12	-7.678.100	-7.841.200	-8.408.400	-8.726.200	-8.792.600
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	4.894,90	5.200	5.400	5.400	5.400	5.400
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		4.752.100	5.779.900	5.779.500	5.887.200	6.015.600
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-5.978.479,22	-12.425.000	-13.615.700	-14.182.500	-14.608.000	-14.802.800
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-5.978.479,22	-12.425.000	-13.615.700	-14.182.500	-14.608.000	-14.802.800

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	920.806,44	608.900	434.100	427.700	389.600	391.300
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.219,80	3.300	4.300	4.300	4.300	4.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	84.436,30	64.700	75.000	75.000	75.000	75.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	14.408,82	19.200	18.200	18.200	18.200	18.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	66.549,78	1.074.900	2.085.200	2.000	2.000	2.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.091.421,14	1.771.000	2.616.800	527.200	489.100	490.800
10	- Personalauszahlungen	2.012.241,40	2.307.400	2.544.100	2.595.500	2.646.700	2.699.800
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	3.625.122,72	4.077.700	4.275.600	4.345.100	4.402.600	4.471.200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	187.854,75	1.072.200	2.095.300			
14	- Transferauszahlungen	584.399,21	372.100	231.500	225.000	232.600	236.300
15	- Sonstige Auszahlungen	1.430.481,43	1.804.800	1.629.800	1.816.900	1.834.800	1.703.000
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.840.099,51	9.634.200	10.776.300	8.982.500	9.116.700	9.110.300
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-6.748.678,37	-7.863.200	-8.159.500	-8.455.300	-8.627.600	-8.619.500
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.437.456,99	19.640.100	19.492.000	21.600.000	88.000.000	4.000.000
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	592,00					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.438.048,99	19.640.100	19.492.000	21.600.000	88.000.000	4.000.000
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	3.118.307,34	21.385.000	22.150.000	27.000.000	20.000.000	5.000.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	696.915,61	2.030.400	2.539.100	973.700	600.400	739.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.815.222,95	23.415.400	24.689.100	27.973.700	20.600.400	5.739.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-2.377.173,96	-3.775.300	-5.197.100	-6.373.700	67.399.600	-1.739.000

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	898.623,22	843.200	871.300	871.300	871.300	871.300
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	533.725,26	505.100	525.100	525.100	525.100	525.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13,00	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.153,25	600	800	800	800	800
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.433.514,73	1.349.000	1.397.300	1.397.300	1.397.300	1.397.300
11	- Personalaufwendungen	834.561,94	844.100	988.600	1.008.500	1.028.800	1.049.300
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	570.262,70	605.300	595.000	600.000	600.000	595.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.530,97	11.500	9.500	7.500	5.000	2.500
15	- Transferaufwendungen	26.402,45	21.000	15.000	15.000	15.000	15.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	126.951,12	151.900	155.100	152.300	152.300	152.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.569.709,18	1.633.800	1.763.200	1.783.300	1.801.100	1.814.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-136.194,45	-284.800	-365.900	-386.000	-403.800	-416.800
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-136.194,45	-284.800	-365.900	-386.000	-403.800	-416.800
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-136.194,45	-284.800	-365.900	-386.000	-403.800	-416.800
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	106,88	333.300	316.900	329.600	342.300	352.400
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-136.301,33	-618.100	-682.800	-715.600	-746.100	-769.200
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-136.301,33	-618.100	-682.800	-715.600	-746.100	-769.200

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	910.622,60	843.200	871.300	871.300	871.300	871.300
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	545.575,13	505.100	525.100	525.100	525.100	525.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13,00	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen	186,05					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.456.396,78	1.348.400	1.396.500	1.396.500	1.396.500	1.396.500
10	- Personalauszahlungen	834.953,73	844.100	988.600	1.008.500	1.028.800	1.049.300
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	584.463,13	605.300	595.000	600.000	600.000	595.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	11.415,02					
15	- Sonstige Auszahlungen	129.026,82	151.000	154.100	151.300	151.300	151.300
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.559.858,70	1.600.400	1.737.700	1.759.800	1.780.100	1.795.600
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-103.461,92	-252.000	-341.200	-363.300	-383.600	-399.100
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	7.283,50	8.000	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	7.283,50	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-7.283,50	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.037.556,67	3.720.000	3.838.000	3.838.000	3.838.000	3.838.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.707.336,21	2.379.500	2.275.000	2.275.000	2.275.000	2.275.000
03	+ Sonstige Transfererträge	3.626.949,18	2.797.200	2.766.100	2.765.100	2.765.100	2.765.100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	86.647,78	60.000	80.000	80.000	80.000	80.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.836.220,20	53.587.700	57.619.800	57.563.700	57.705.000	57.845.400
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.930.709,98	3.104.400	3.937.100	3.937.100	3.937.100	3.937.100
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	70.225.420,02	65.648.800	70.516.000	70.458.900	70.600.200	70.740.600
11	- Personalaufwendungen	11.294.052,77	12.225.900	13.111.300	13.372.900	13.639.800	13.913.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	2.894.403,65	3.169.600	3.229.800	3.307.800	3.387.800	3.453.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	896,51	1.100	1.000	1.000	600	400
15	- Transferaufwendungen	51.013.099,78	54.360.300	59.561.500	59.407.000	59.394.200	59.402.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.739.972,81	34.770.000	37.393.700	37.398.700	37.403.700	37.408.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	96.942.425,52	104.526.900	113.297.300	113.487.400	113.826.100	114.178.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-26.717.005,50	-38.878.100	-42.781.300	-43.028.500	-43.225.900	-43.437.800
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-26.717.005,50	-38.878.100	-42.781.300	-43.028.500	-43.225.900	-43.437.800
23	+ Außerordentliche Erträge		5.000	5.000			
24	- Außerordentliche Aufwendungen		5.000	5.000			
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-26.717.005,50	-38.878.100	-42.781.300	-43.028.500	-43.225.900	-43.437.800
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	506,28	3.390.300	3.851.600	3.776.600	3.906.500	4.007.500
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-26.717.511,78	-42.268.400	-46.632.900	-46.805.100	-47.132.400	-47.445.300
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-26.717.511,78	-42.268.400	-46.632.900	-46.805.100	-47.132.400	-47.445.300

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 050 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben	4.037.556,67	3.720.000	3.838.000	3.838.000	3.838.000	3.838.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.947.686,12	2.379.400	2.274.900	2.274.900	2.274.900	2.274.900
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	2.419.147,99	2.189.200	2.206.100	2.205.100	2.205.100	2.205.100
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.258,16	60.000	80.000	80.000	80.000	80.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	51.556.363,31	53.587.700	57.619.800	57.563.700	57.705.000	57.845.400
07	+ Sonstige Einzahlungen	107.803,32	30.500	20.000	15.000	15.000	15.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	60.146.815,57	61.966.800	66.038.800	65.976.700	66.118.000	66.258.400
10	- Personalauszahlungen	11.303.206,92	12.225.900	13.111.300	13.372.900	13.639.800	13.913.100
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	2.844.664,19	3.169.600	3.229.800	3.307.800	3.387.800	3.453.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		5.000	5.000			
14	- Transferauszahlungen	51.217.773,60	51.507.300	59.561.500	59.407.000	59.394.200	59.402.400
15	- Sonstige Auszahlungen	30.603.732,60	30.965.900	32.873.200	32.878.200	32.883.200	32.888.200
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	95.969.377,31	97.873.700	108.780.800	108.965.900	109.305.000	109.657.500
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-35.822.561,74	-35.906.900	-42.742.000	-42.989.200	-43.187.000	-43.399.100
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 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	53.007.301,98	55.606.500	65.225.700	67.058.900	68.434.600	69.768.000
03	+ Sonstige Transfererträge	7.770.698,95	8.010.000	9.930.000	9.930.000	9.930.000	9.930.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.929.930,03	2.902.000	3.352.000	3.352.000	3.352.000	3.352.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.641.876,89	6.004.000	6.337.000	6.337.000	6.337.000	6.337.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	312.381,86	426.000	361.600	361.600	361.600	361.600
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	70.662.189,71	72.948.500	85.206.300	87.039.500	88.415.200	89.748.600
11	- Personalaufwendungen	7.260.687,79	9.204.000	9.840.800	10.017.400	10.217.600	10.421.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	2.292.842,49	2.410.600	2.445.600	2.445.600	2.445.600	2.445.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.361,75	8.600	8.600	8.500	8.100	2.300
15	- Transferaufwendungen	133.920.816,96	144.211.100	157.405.200	160.118.300	163.194.200	166.264.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	657.494,67	718.600	1.123.000	1.123.000	1.123.000	1.123.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	144.140.203,66	156.552.900	170.823.200	173.712.800	176.988.500	180.256.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-73.478.013,95	-83.604.400	-85.616.900	-86.673.300	-88.573.300	-90.507.800
19	+ Finanzerträge		100				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.326,01	100	100	100	100	100
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	-3.326,01		-100	-100	-100	-100
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-73.481.339,96	-83.604.400	-85.617.000	-86.673.400	-88.573.400	-90.507.900
23	+ Außerordentliche Erträge	3.608.297,18	1.620.000	1.175.000	1.620.000	1.620.000	1.620.000
24	- Außerordentliche Aufwendungen	3.608.297,17	1.620.000	1.175.000	1.620.000	1.620.000	1.620.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)	-0,01					
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-73.481.339,95	-83.604.400	-85.617.000	-86.673.400	-88.573.400	-90.507.900
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	2.705,13	3.150.500	3.235.100	3.360.000	3.477.700	3.569.800
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-73.484.045,08	-86.754.900	-88.852.100	-90.033.400	-92.051.100	-94.077.700
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-73.484.045,08	-86.754.900	-88.852.100	-90.033.400	-92.051.100	-94.077.700

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.063.097,07	53.040.700	62.643.700	64.253.700	65.361.700	66.491.700
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	6.238.847,45	8.010.000	9.930.000	9.930.000	9.930.000	9.930.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.557.514,50	2.902.000	3.352.000	3.352.000	3.352.000	3.352.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.496.964,36	6.004.000	6.337.000	6.337.000	6.337.000	6.337.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.840.567,48	1.620.000	1.175.000	1.620.000	1.620.000	1.620.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		100				
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	67.196.990,86	71.576.800	83.437.700	85.492.700	86.600.700	87.730.700
10	- Personalauszahlungen	7.277.977,52	9.134.400	9.820.900	10.017.400	10.217.600	10.421.400
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	2.193.522,24	2.410.600	2.445.600	2.445.600	2.445.600	2.445.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.438.464,60	1.620.100	1.175.100	1.620.100	1.620.100	1.620.100
14	- Transferauszahlungen	125.487.491,98	140.743.200	154.361.500	156.897.500	159.730.500	162.613.500
15	- Sonstige Auszahlungen	269.139,04	239.200	224.600	224.600	224.600	224.600
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	136.666.595,38	154.147.500	168.027.700	171.205.200	174.238.400	177.325.200
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-69.469.604,52	-82.570.700	-84.590.000	-85.712.500	-87.637.700	-89.594.500
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.577.880,77	15.670.000	7.047.000	7.047.000	7.047.000	7.047.000
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	5.577.880,77	15.670.000	7.047.000	7.047.000	7.047.000	7.047.000
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen		16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	6.157.388,15	17.363.000	7.764.000	7.764.000	7.764.000	7.764.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.157.388,15	17.379.000	7.780.000	7.780.000	7.780.000	7.780.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-579.507,38	-1.709.000	-733.000	-733.000	-733.000	-733.000

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 070 Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.348.982,70	1.286.000	1.235.900	125.000	125.000	125.000
03	+ Sonstige Transfererträge		10.000				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	538.977,21	520.000	560.000	560.000	560.000	560.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	211.270,72	44.000	23.600	23.600	23.600	23.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.631,97	6.100	6.400	6.400	6.400	6.400
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2.112.862,60	1.866.100	1.825.900	715.000	715.000	715.000
11	- Personalaufwendungen	3.658.337,69	3.972.400	4.494.000	4.746.200	4.841.200	4.938.300
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	1.016.802,99	232.400	202.900	202.500	202.900	202.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	11.030,10	25.000	20.800	20.800	20.800	20.800
15	- Transferaufwendungen	654.209,05	779.000	729.100	745.400	762.200	732.800
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	91.676,36	97.500	84.900	82.900	82.900	80.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.432.056,19	5.106.300	5.531.700	5.797.800	5.910.000	5.975.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-3.319.193,59	-3.240.200	-3.705.800	-5.082.800	-5.195.000	-5.260.400
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-3.319.193,59	-3.240.200	-3.705.800	-5.082.800	-5.195.000	-5.260.400
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-3.319.193,59	-3.240.200	-3.705.800	-5.082.800	-5.195.000	-5.260.400
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	738,60	1.586.300	1.583.500	1.610.400	1.666.300	1.711.600
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-3.319.932,19	-4.826.500	-5.289.300	-6.693.200	-6.861.300	-6.972.000
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-3.319.932,19	-4.826.500	-5.289.300	-6.693.200	-6.861.300	-6.972.000

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 070 Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	501.470,50	1.268.400	1.218.400	107.500	107.500	107.500
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen		10.000				
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	573.975,00	520.000	560.000	560.000	560.000	560.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	149.051,76	44.000	23.600	23.600	23.600	23.600
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.731,97					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.231.229,23	1.842.400	1.802.000	691.100	691.100	691.100
10	- Personalauszahlungen	3.693.814,26	3.972.400	4.494.000	4.746.200	4.841.200	4.938.300
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	1.026.751,39	232.400	202.900	202.500	202.900	202.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	679.859,05	779.000	729.100	745.400	762.200	732.800
15	- Sonstige Auszahlungen	65.458,06	91.200	78.400	76.400	76.400	74.400
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.465.882,76	5.075.000	5.504.400	5.770.500	5.882.700	5.948.100
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-4.234.653,53	-3.232.600	-3.702.400	-5.079.400	-5.191.600	-5.257.000
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		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		98.400				
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	37.181,08	104.400	6.000	6.000	6.000	6.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	37.181,08	104.400	6.000	6.000	6.000	6.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-37.181,08	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 080 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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)						
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)						

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 080 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	744.662,52	1.588.300	1.331.100	895.600	428.500	231.800
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	505.658,77	600.000	590.000	590.000	590.000	590.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.100,00	7.000	4.500	4.500	4.500	4.500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.252.421,29	2.195.300	1.925.600	1.490.100	1.023.000	826.300
11	- Personalaufwendungen	3.506.637,20	4.145.300	4.209.000	4.293.300	4.379.000	4.466.700
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	507.230,91	1.466.000	1.387.000	1.280.500	872.500	719.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	39.852,59	42.700	46.500	29.100	23.900	20.900
15	- Transferaufwendungen		70.000	65.300	65.300	65.300	65.300
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.302,26	259.300	191.200	183.600	208.500	177.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.199.022,96	5.983.300	5.899.000	5.851.800	5.549.200	5.449.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-2.946.601,67	-3.788.000	-3.973.400	-4.361.700	-4.526.200	-4.623.600
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	17,98					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	-17,98					
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-2.946.619,65	-3.788.000	-3.973.400	-4.361.700	-4.526.200	-4.623.600
23	+ Außerordentliche Erträge	89.423,10	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
24	- Außerordentliche Aufwendungen	10.335,45	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)	-79.087,65					
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-2.867.532,00	-3.788.000	-3.973.400	-4.361.700	-4.526.200	-4.623.600
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	1.242,63	2.210.600	2.161.500	2.153.000	2.239.700	2.287.200
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-2.868.774,63	-5.998.600	-6.134.900	-6.514.700	-6.765.900	-6.910.800
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-2.868.774,63	-5.998.600	-6.134.900	-6.514.700	-6.765.900	-6.910.800

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 090 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.022.439,29	1.566.400	1.309.000	883.000	417.500	223.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	534.817,67	600.000	590.000	590.000	590.000	590.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen	41.439,92	305.000	303.000	303.000	303.000	303.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.598.696,88	2.471.400	2.202.000	1.776.000	1.310.500	1.116.000
10	- Personalauszahlungen	3.508.963,17	4.145.300	4.209.000	4.293.300	4.379.000	4.466.700
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	446.379,17	1.466.000	1.387.000	1.280.500	872.500	719.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	18.520,47	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
14	- Transferauszahlungen		70.000	65.300	65.300	65.300	65.300
15	- Sonstige Auszahlungen	165.929,17	256.700	189.400	181.800	206.700	175.700
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.139.791,98	6.238.000	6.150.700	6.120.900	5.823.500	5.727.200
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-2.541.095,10	-3.766.600	-3.948.700	-4.344.900	-4.513.000	-4.611.200
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		16.000	4.000			
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	4.000			
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		15.000				
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	10.388,71	53.900	43.000	20.000	20.000	20.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.388,71	68.900	43.000	20.000	20.000	20.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-10.388,71	-52.900	-39.000	-20.000	-20.000	-20.000

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 100 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.196.610,00	870.000	960.000	960.000	960.000	960.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.774,20	2.800	2.500	2.300	2.000	2.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.869,57	51.100	52.900	52.900	52.900	52.900
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.215.253,77	923.900	1.015.400	1.015.200	1.014.900	1.014.900
11	- Personalaufwendungen	1.187.057,53	1.288.400	1.422.000	1.450.400	1.479.300	1.509.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	17.771,51	40.000	40.000	42.500	45.000	47.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.923,87	63.300	63.100	63.100	63.100	63.100
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.248.752,91	1.391.700	1.525.100	1.556.000	1.587.400	1.619.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-33.499,14	-467.800	-509.700	-540.800	-572.500	-604.700
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-33.499,14	-467.800	-509.700	-540.800	-572.500	-604.700
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-33.499,14	-467.800	-509.700	-540.800	-572.500	-604.700
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		609.900	605.800	608.200	630.200	647.600
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-33.499,14	-1.077.700	-1.115.500	-1.149.000	-1.202.700	-1.252.300
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-33.499,14	-1.077.700	-1.115.500	-1.149.000	-1.202.700	-1.252.300

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 100 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.205.019,07	870.000	960.000	960.000	960.000	960.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		2.800	2.500	2.300	2.000	2.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.767,68	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.216.786,75	902.800	992.500	992.300	992.000	992.000
10	- Personalauszahlungen	1.188.203,46	1.288.400	1.422.000	1.450.400	1.479.300	1.509.000
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	17.771,51	40.000	40.000	42.500	45.000	47.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	32.734,50	40.900	38.400	38.400	38.400	38.400
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.238.709,47	1.369.300	1.500.400	1.531.300	1.562.700	1.594.900
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-21.922,72	-466.500	-507.900	-539.000	-570.700	-602.900
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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.906.229,88	4.461.800	3.278.300	3.290.000	3.070.000	3.070.000
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.322.928,43	12.546.000	12.536.100	12.331.600	12.325.200	13.731.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	434.052,91	198.900	198.900	198.900	198.900	198.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.131,06					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.594.135,62	4.899.100	4.963.200	4.490.900	4.538.400	4.586.100
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	15.260.477,90	22.105.800	20.976.500	20.311.400	20.132.500	21.586.900
11	- Personalaufwendungen	3.662.303,81	3.856.100	4.038.900	4.119.900	4.202.200	4.286.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	8.793.073,39	10.883.400	10.712.100	9.857.100	9.857.100	9.857.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	726.603,96	716.900	729.500	787.300	715.600	2.066.500
15	- Transferaufwendungen	2.570.270,14	4.188.800	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	738.379,88	856.900	866.000	935.000	715.000	715.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.490.631,18	20.502.100	19.346.500	18.699.300	18.489.900	19.924.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-1.230.153,28	1.603.700	1.630.000	1.612.100	1.642.600	1.662.300
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	282,00					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	-282,00					
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-1.230.435,28	1.603.700	1.630.000	1.612.100	1.642.600	1.662.300
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-1.230.435,28	1.603.700	1.630.000	1.612.100	1.642.600	1.662.300
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	277.360,14	2.047.500	2.035.100	2.087.800	2.134.200	2.168.200
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-1.507.795,42	-443.800	-405.100	-475.700	-491.600	-505.900
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-1.507.795,42	-443.800	-405.100	-475.700	-491.600	-505.900

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	319.525,05	273.000	278.300	290.000	70.000	70.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.141.360,36	10.066.000	10.066.000	10.066.000	10.066.000	11.066.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	601.722,56	198.900	198.900	198.900	198.900	198.900
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.266,26					
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.057.623,93	1.301.700	1.292.200	1.270.500	1.251.600	1.232.300
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.121.498,16	11.839.600	11.835.400	11.825.400	11.586.500	12.567.200
10	- Personalauszahlungen	3.671.155,21	3.856.100	4.038.900	4.119.900	4.202.200	4.286.000
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	8.630.135,90	10.883.400	10.712.100	9.857.100	9.857.100	9.857.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-5.613,14					
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	750.469,38	806.100	818.700	887.700	667.700	667.700
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.046.147,35	15.545.600	15.569.700	14.864.700	14.727.000	14.810.800
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	1.075.350,81	-3.706.000	-3.734.300	-3.039.300	-3.140.500	-2.243.600
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.680.777,26	990.000	2.949.300	19.662.500	19.662.500	19.662.500
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	213.245,40	34.700	65.900			
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.894.022,66	1.024.700	3.015.200	19.662.500	19.662.500	19.662.500
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	18.919,64					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	2.236,76	9.040.000				
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	807.135,20	1.098.000	843.000			
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen	8.500,00					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	1.060.000,00	1.000.000	3.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.896.791,60	11.138.000	3.843.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	997.231,06	-10.113.300	-827.800	-337.500	-337.500	-337.500

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.104.833,85	6.022.700	6.343.400	6.152.200	6.173.300	6.211.400
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.274,27	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.764,67	7.000	13.900	13.900	13.900	13.900
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.361.176,87	1.140.000	1.148.600	1.189.100	1.151.600	1.123.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	435.621,80	40.000	41.000	41.000	41.000	41.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	238.557,02	50.000	120.000	120.000	120.000	120.000
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	8.183.228,48	7.273.900	7.681.100	7.530.400	7.514.000	7.524.100
11	- Personalaufwendungen	3.163.195,40	3.717.800	4.045.700	4.126.800	4.209.400	4.293.200
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	2.339.936,58	2.837.000	2.437.700	2.457.700	2.453.700	2.453.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.476.549,31	5.126.100	6.000.700	6.032.800	6.037.500	6.024.400
15	- Transferaufwendungen	18.763.131,06	18.474.600	20.881.100	21.644.900	22.774.900	23.964.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	860.790,02	820.900	880.400	900.400	920.400	880.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	29.603.602,37	30.976.400	34.245.600	35.162.600	36.395.900	37.616.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-21.420.373,89	-23.702.500	-26.564.500	-27.632.200	-28.881.900	-30.092.500
19	+ Finanzerträge	1.994.540,04	1.951.000	1.946.000	1.946.000	1.946.000	1.946.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	1.994.540,04	1.951.000	1.946.000	1.946.000	1.946.000	1.946.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-19.425.833,85	-21.751.500	-24.618.500	-25.686.200	-26.935.900	-28.146.500
23	+ Außerordentliche Erträge	1.325.483,15					
24	- Außerordentliche Aufwendungen	1.327.670,61					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)	2.187,46					
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-19.428.021,31	-21.751.500	-24.618.500	-25.686.200	-26.935.900	-28.146.500
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	488.757,20	755.500	703.700	703.700	703.700	703.700
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	212.765,66	1.575.200	1.654.300	1.705.300	1.747.300	1.777.900
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-19.152.029,77	-22.571.200	-25.569.100	-26.687.800	-27.979.500	-29.220.700
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-19.152.029,77	-22.571.200	-25.569.100	-26.687.800	-27.979.500	-29.220.700

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.025.192,78	2.210.000	2.099.100	1.871.300	1.871.300	1.871.300
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.553,51	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.332,51	7.000	13.900	13.900	13.900	13.900
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.262.086,85	1.140.000	1.148.600	1.189.100	1.151.600	1.123.600
07	+ Sonstige Einzahlungen	949.638,97	40.000	41.000	41.000	41.000	41.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.994.540,04	1.951.000	1.946.000	1.946.000	1.946.000	1.946.000
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.273.344,66	5.362.200	5.262.800	5.075.500	5.038.000	5.010.000
10	- Personalauszahlungen	3.182.838,60	3.717.800	4.045.700	4.126.800	4.209.400	4.293.200
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	1.909.756,84	2.837.000	2.437.700	2.457.700	2.453.700	2.453.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	219.445,89					
14	- Transferauszahlungen	18.331.017,58	18.102.600	20.541.100	21.304.900	22.434.900	23.624.900
15	- Sonstige Auszahlungen	824.104,42	820.900	880.100	900.100	920.100	880.100
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.467.163,33	25.478.300	27.904.600	28.789.500	30.018.100	31.251.900
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-17.193.818,67	-20.116.100	-22.641.800	-23.714.000	-24.980.100	-26.241.900
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.305.310,00	13.158.000	6.812.400	4.812.500	7.621.300	7.117.500
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	34.286,00	5.800	3.500			
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	163.000,00	1.020.000	170.000	500.000	595.000	850.000
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.502.596,00	14.183.800	6.985.900	5.312.500	8.216.300	7.967.500
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	72.821,81	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	5.788.096,57	16.670.000	5.400.000	7.015.000	10.485.000	10.135.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	524.254,66	745.000	184.000	114.000	114.000	114.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	39.800,01	1.028.000	2.766.300			
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.424.973,05	18.463.000	8.370.300	7.149.000	10.619.000	10.269.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-1.922.377,05	-4.279.200	-1.384.400	-1.836.500	-2.402.700	-2.301.500

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	359.365,14	745.400	1.028.500	726.500	248.900	217.800
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104.563,62	132.000	132.500	132.500	132.500	132.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	78.039,52	22.600	24.600	24.600	24.600	24.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.853,70	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	294.999,01	559.700	555.000	514.100	453.700	371.600
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	856.820,99	1.472.200	1.753.100	1.410.200	872.200	759.000
11	- Personalaufwendungen	2.224.952,29	2.503.400	2.802.300	2.858.300	2.915.500	2.973.900
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	582.213,55	1.422.400	1.662.800	1.236.600	710.300	667.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	26.425,44	27.100	26.700	26.700	26.700	26.700
15	- Transferaufwendungen	879.661,03	983.300	1.093.400	1.141.400	1.070.200	1.000.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	155.322,90	135.400	139.900	138.900	136.400	136.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.868.575,21	5.071.600	5.725.100	5.401.900	4.859.100	4.804.300
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-3.011.754,22	-3.599.400	-3.972.000	-3.991.700	-3.986.900	-4.045.300
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-3.011.754,22	-3.599.400	-3.972.000	-3.991.700	-3.986.900	-4.045.300
23	+ Außerordentliche Erträge	49.719,75					
24	- Außerordentliche Aufwendungen	49.719,75					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-3.011.754,22	-3.599.400	-3.972.000	-3.991.700	-3.986.900	-4.045.300
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		846.200	1.058.300	1.063.400	1.100.200	1.128.100
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-3.011.754,22	-4.445.600	-5.030.300	-5.055.100	-5.087.100	-5.173.400
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-3.011.754,22	-4.445.600	-5.030.300	-5.055.100	-5.087.100	-5.173.400

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	326.928,15	723.700	1.011.900	709.900	232.300	201.200
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	99.637,98	132.000	132.500	132.500	132.500	132.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	87.647,71	22.600	24.600	24.600	24.600	24.600
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.846,73	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	328.248,69	557.500	554.400	513.500	453.100	371.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	856.309,26	1.448.300	1.735.900	1.393.000	855.000	741.800
10	- Personalauszahlungen	2.224.175,09	2.503.400	2.802.300	2.858.300	2.915.500	2.973.900
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	354.203,82	1.422.400	1.662.800	1.236.600	710.300	667.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.376,24					
14	- Transferauszahlungen	889.927,34	983.300	1.093.400	1.141.400	1.070.200	1.000.200
15	- Sonstige Auszahlungen	119.856,14	133.100	139.200	138.200	135.700	135.700
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.589.538,63	5.042.200	5.697.700	5.374.500	4.831.700	4.776.900
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-2.733.229,37	-3.593.900	-3.961.800	-3.981.500	-3.976.700	-4.035.100
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	250.205,92	349.300	175.000	175.000	175.000	175.000
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	36.550,09					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	286.756,01	349.300	175.000	175.000	175.000	175.000
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	75.175,62	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	405.438,45	427.500	200.000	200.000	200.000	200.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	26.607,50	82.700	11.500	10.000	10.000	10.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	507.221,57	760.200	461.500	460.000	460.000	460.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-220.465,56	-410.900	-286.500	-285.000	-285.000	-285.000

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 140 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.786,71	20.500	177.500	177.500	120.500	120.500
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	221.252,19	135.000	185.000	185.000	185.000	185.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	316.659,18	302.500	302.500	302.500	302.500	302.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.386,41	39.700	20.300	20.300	20.300	20.300
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	571.084,49	497.700	685.300	685.300	628.300	628.300
11	- Personalaufwendungen	948.902,50	968.900	1.117.800	1.140.100	1.163.000	1.186.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	1.910,74	5.000	260.000	245.000	185.000	185.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	525,91	500	500	500	500	500
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	103.473,25	416.500	72.900	72.900	72.900	72.900
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.054.812,40	1.390.900	1.451.200	1.458.500	1.421.400	1.444.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-483.727,91	-893.200	-765.900	-773.200	-793.100	-816.200
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-483.727,91	-893.200	-765.900	-773.200	-793.100	-816.200
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-483.727,91	-893.200	-765.900	-773.200	-793.100	-816.200
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		367.200	359.300	360.900	373.500	383.000
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-483.727,91	-1.260.400	-1.125.200	-1.134.100	-1.166.600	-1.199.200
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-483.727,91	-1.260.400	-1.125.200	-1.134.100	-1.166.600	-1.199.200

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 140 **Umweltschutz**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.260,80	20.000	177.000	177.000	120.000	120.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200.103,69	135.000	185.000	185.000	185.000	185.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	316.203,59	302.500	302.500	302.500	302.500	302.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.326,00	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	538.894,08	460.600	667.600	667.600	610.600	610.600
10	- Personalauszahlungen	946.339,45	968.900	1.117.800	1.140.100	1.163.000	1.186.100
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	1.910,74	5.000	260.000	245.000	185.000	185.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	92.279,87	374.700	55.400	55.400	55.400	55.400
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.040.530,06	1.348.600	1.433.200	1.440.500	1.403.400	1.426.500
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-501.635,98	-888.000	-765.600	-772.900	-792.800	-815.900
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 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.065.313,64	2.656.600	2.393.800	1.925.900	1.831.900	1.831.900
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117.108,06		4.500	4.500	4.500	4.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2.182.421,70	2.679.100	2.420.800	1.952.900	1.858.900	1.858.900
11	- Personalaufwendungen	1.067.228,33	1.323.100	1.296.100	1.322.200	1.348.100	1.375.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	351.754,54	1.024.400	971.800	634.400	476.900	476.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.754,56	17.900	35.900	35.900	35.900	25.500
15	- Transferaufwendungen	2.807.215,87	3.187.700	3.069.700	3.134.800	3.269.800	3.269.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	182.144,63	157.300	155.800	145.100	147.000	151.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.423.097,93	5.710.400	5.529.300	5.272.400	5.277.700	5.299.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-2.240.676,23	-3.031.300	-3.108.500	-3.319.500	-3.418.800	-3.440.200
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-2.240.676,23	-3.031.300	-3.108.500	-3.319.500	-3.418.800	-3.440.200
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-2.240.676,23	-3.031.300	-3.108.500	-3.319.500	-3.418.800	-3.440.200
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	51.786,00					
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	488.974,10	1.143.700	1.121.700	1.131.200	1.145.800	1.157.700
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-2.677.864,33	-4.175.000	-4.230.200	-4.450.700	-4.564.600	-4.597.900
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	-2.677.864,33	-4.175.000	-4.230.200	-4.450.700	-4.564.600	-4.597.900

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 150 **Wirtschaft und Tourismus**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.651,01	816.100	794.100	326.700	99.200	99.200
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	119.753,77		4.500	4.500	4.500	4.500
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	232.404,78	838.600	821.100	353.700	126.200	126.200
10	- Personalauszahlungen	1.082.708,23	1.323.100	1.296.100	1.322.200	1.348.100	1.375.400
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	337.370,14	1.024.400	971.800	634.400	476.900	476.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	1.148.715,32	1.215.700	1.288.300	1.292.500	1.322.900	1.323.000
15	- Sonstige Auszahlungen	145.891,11	157.300	155.800	145.100	147.000	151.400
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.714.684,80	3.720.500	3.712.000	3.394.200	3.294.900	3.326.700
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-2.482.280,02	-2.881.900	-2.890.900	-3.040.500	-3.168.700	-3.200.500
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	72.203,80	903.300	871.200	1.022.000		
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	72.203,80	903.300	871.200	1.022.000		
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	195.050,19	12.500	46.000			
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen	3.230,99					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen		952.200	952.200	846.400		
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	198.281,18	964.700	998.200	846.400		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-126.077,38	-61.400	-127.000	175.600		

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 160 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	233.234.984,00	239.234.800	270.110.800	284.077.300	290.833.300	296.444.900
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.491,93	21.100	14.600	14.300	14.000	13.800
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	233.237.475,93	239.255.900	270.125.400	284.091.600	290.847.300	296.458.700
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	55.491.715,17	56.526.600	62.414.500	63.131.000	64.500.000	65.500.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.166.312,69	1.154.200	12.700	12.700	12.700	12.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	56.658.027,86	57.680.800	62.427.200	63.143.700	64.512.700	65.512.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	176.579.448,07	181.575.100	207.698.200	220.947.900	226.334.600	230.946.000
19	+ Finanzerträge	1.570.849,79	1.795.400	2.647.000	2.427.400	2.317.500	2.554.500
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	19.374,56	207.400	185.500	188.400	137.000	78.600
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	1.551.475,23	1.588.000	2.461.500	2.239.000	2.180.500	2.475.900
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	178.130.923,30	183.163.100	210.159.700	223.186.900	228.515.100	233.421.900
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	178.130.923,30	183.163.100	210.159.700	223.186.900	228.515.100	233.421.900
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		12.177.200	12.492.900	13.299.200	13.681.800	13.956.200
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen						
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	178.130.923,30	195.340.300	222.652.600	236.486.100	242.196.900	247.378.100
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)	178.130.923,30	195.340.300	222.652.600	236.486.100	242.196.900	247.378.100

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 160 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	233.149.655,84	239.234.800	270.110.800	284.077.300	290.833.300	296.444.900
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.391,93	2.100	1.900	1.600	1.300	1.100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.229.989,70	1.795.400	2.647.000	2.427.400	2.317.500	2.554.500
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	234.382.037,47	241.032.300	272.759.700	286.506.300	293.152.100	299.000.500
10	- Personalauszahlungen						
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	14.721,63	207.400	185.500	188.400	137.000	78.600
14	- Transferauszahlungen	55.491.715,17	56.526.600	62.414.500	63.131.000	64.500.000	65.500.000
15	- Sonstige Auszahlungen	1.166.312,69	1.135.200				
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	56.672.749,49	57.869.200	62.600.000	63.319.400	64.637.000	65.578.600
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	177.709.287,98	183.163.100	210.159.700	223.186.900	228.515.100	233.421.900
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.574.985,63	2.555.600	2.640.700	2.640.700	2.640.700	2.640.700
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	83.799,44	2.638.000	4.588.000	6.090.200	2.092.400	2.094.600
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.658.785,07	5.193.600	7.228.700	8.730.900	4.733.100	4.735.300
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		12.000.000	12.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		12.000.000	12.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	2.658.785,07	-6.806.400	-4.771.300	-1.269.100	-5.266.900	-5.264.700

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 170 **Stiftungen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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)						
30	- globaler Minderaufwand						
31	= Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Z. 29,30)						

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 170 **Stiftungen**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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)						

Budgetüberblick

Ergebnisplan 2025		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	-3.838.000	0	0	0	-3.838.000
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-270.110.800	-232.700	-69.007.100	0	-3.283.200	-11.243.400	-2.485.700	-1.879.000	-358.241.900
3	Sonstige Transfererträge	0	0	-11.530.000	0	-1.166.100	0	0	0	-12.696.100
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-7.861.600	-3.881.300	0	-950.900	-1.896.700	-100.000	-39.918.000	-54.608.500
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-2.100	-75.000	0	-2.000	-27.100	-22.500	-1.394.200	-1.522.900
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-685.000	-11.039.200	-230.000	-52.961.900	-459.500	-6.400	-1.151.400	-66.533.400
7	Sonstige ordentliche Erträge	-14.600	-5.821.700	-3.145.900	-551.700	-1.211.100	-725.600	-9.400	-5.996.900	-17.476.900
8	Aktiviere Eigenleistungen	0	-2.000	0	0	0	-120.000	0	-106.500	-228.500
9	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Ordentliche Erträge	-270.125.400	-14.605.100	-98.678.500	-781.700	-63.413.200	-14.472.300	-2.624.000	-50.446.000	-515.146.200
11	Personalaufwendungen	0	18.189.900	15.021.600	1.899.900	17.270.800	13.796.800	4.558.400	15.651.500	86.388.900
12	Versorgungsaufwendungen	0	8.019.800	0	0	0	0	0	0	8.019.800
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	4.275.600	7.904.000	2.000	4.296.600	5.466.900	1.087.600	33.268.900	56.301.600
14	Bilanzielle Abschreibungen	0	984.200	683.400	9.300	55.100	6.074.400	36.000	5.714.100	13.556.500
15	Transferaufwendungen	62.414.500	50.000	165.146.700	2.338.600	52.788.100	5.531.800	3.103.700	20.598.000	311.971.400
16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.700	4.072.200	6.365.200	627.900	34.381.700	953.700	1.081.000	4.934.900	52.429.300
17	Ordentliche Aufwendungen	62.427.200	35.591.700	195.120.900	4.877.700	108.792.300	31.823.600	9.866.700	80.167.400	528.667.500
18	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-207.698.200	20.986.600	96.442.400	4.096.000	45.379.100	17.351.300	7.242.700	29.721.400	13.521.300
19	Finanzerträge	-2.647.000	0	0	-113.900	0	0	0	-1.946.000	-4.706.900
20	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	185.500	0	100	0	0	0	0	0	185.600
21	Finanzergebnis	-2.461.500	0	100	-113.900	0	0	0	-1.946.000	-4.521.300
22	Ordentliches Ergebnis	-210.159.700	20.986.600	96.442.500	3.982.100	45.379.100	17.351.300	7.242.700	27.775.400	9.000.000
23	Außerordentliche Erträge	0	0	3.275.300	0	0	300.000	0	25.500	3.600.800
24	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	3.275.300	0	0	300.000	0	25.500	3.600.800
25	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Jahresergebnis	-210.159.700	20.986.600	96.442.500	3.982.100	45.379.100	17.351.300	7.242.700	27.775.400	9.000.000
27	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-12.492.900	-7.209.300	-5.400	0	0	0	0	-16.829.500	-36.537.100
28	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	6.003.100	9.792.600	842.600	5.689.500	5.899.800	2.742.600	5.566.900	36.537.100
29	Ergebnis	-222.652.600	19.780.400	106.229.700	4.824.700	51.068.600	23.251.100	9.985.300	16.512.800	9.000.000

Produktüberblick

Produktüberblick Ergebnisplan - Haushaltsentwurf 2025

Budget	Produkt	2024	2025	Diff. 25/24
000 000 000 - Verteilmasse	611 01 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen	-182.708.200	-207.696.300	- 24.988.100
000 000 000 - Verteilmasse	612 01 - Laufende Verwaltungstätigkeit	-12.632.100	-14.956.300	- 2.324.200
100 100 000 - Zentraler Service	111 04 - Beschäftigtenvertretung	354.800	368.400	+ 13.600
100 100 000 - Zentraler Service	111 07 - Verwaltungsarchiv	325.200	471.800	+ 146.600
100 100 000 - Zentraler Service	111 09 - Sonstige Zentrale Dienste	1.214.300	1.180.500	- 33.800
100 100 000 - Zentraler Service	111 13 - Personalmanagement	1.962.600	2.047.700	+ 85.100
100 100 000 - Zentraler Service	111 16 - Organisationsangelegenheiten	912.200	1.095.800	+ 183.600
100 100 000 - Zentraler Service	111 24 - Arbeitsschutz	0	310.100	+ 310.100
100 100 000 - Zentraler Service	111 33 - Zentrale Personalwirtschaft	7.311.700	8.943.700	+ 1.632.000
100 100 000 - Zentraler Service	272 01 - Historisches Archiv und historische Kreisbibliothek	218.700	178.900	- 39.800
100 320 000 - Sicherheit und Ordnung	111 18 - Rechtsangelegenheiten	386.400	395.400	+ 9.000
100 320 000 - Sicherheit und Ordnung	122 01 - Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	419.100	710.100	+ 291.000
100 320 000 - Sicherheit und Ordnung	122 13 - Bußgeldverfahren	-2.107.100	-3.396.100	- 1.289.000
100 320 000 - Sicherheit und Ordnung	122 19 - Aufenthaltsregelung	1.649.300	1.890.800	+ 241.500
100 360 000 - Straßenverkehr	122 12 - Verkehrsregelung und -lenkung	132.000	193.200	+ 61.200
100 360 000 - Straßenverkehr	122 14 - Fahrerlaubnisse	19.700	108.800	+ 89.100
100 360 000 - Straßenverkehr	122 15 - Erlaubnis zur Personen- und Güterbeförderung	-68.300	-37.800	+ 30.500
100 360 000 - Straßenverkehr	122 16 - Zulassung	-119.700	-33.800	+ 85.900
100 380 000 - Gefahrenabwehr	126 01 - Gefahrenabwehr und Krisenmanagement	4.260.200	5.352.900	+ 1.092.700
200 400 001 - Schulverwaltung	242 01 - Schulpsychologische Beratungsstelle	343.000	310.900	- 32.100
200 400 001 - Schulverwaltung	243 01 - Schulverwaltung	391.000	158.800	- 232.200
200 400 001 - Schulverwaltung	243 02 - Schulamt für den Kreis Euskirchen	597.100	602.700	+ 5.600
200 400 001 - Schulverwaltung	243 04 - Medienzentrum	362.100	347.600	- 14.500
200 400 001 - Schulverwaltung	351 01 - BAFÖG	210.000	229.500	+ 19.500
200 400 002 - Thomas-Eßer-Berufskolleg	231 01 - Thomas-Eßer-Berufskolleg	2.570.800	3.039.000	+ 468.200
200 400 003 - Berufskolleg Eifel	231 02 - Berufskolleg Eifel	2.264.800	2.194.500	- 70.300
200 400 004 - Hans-Verbeek-Schule	221 01 - Hans-Verbeek-Schule	1.550.300	1.686.200	+ 135.900
200 400 005 - St. Nikolaus-Schule	221 02 - St. Nikolaus-Schule	1.409.000	2.249.400	+ 840.400
200 400 006 - Matthias-Hagen-Schule	221 05 - Matthias-Hagen-Schule	1.124.600	1.163.100	+ 38.500
200 400 007 - Stephanusschule	221 06 - Stephanusschule	1.204.900	1.296.300	+ 91.400
200 430 000 - Volkshochschule	271 01 - Veranstaltungen	369.400	464.400	+ 95.000
200 430 000 - Volkshochschule	271 02 - Besondere Dienstleistungen der Volkshochschule	-27.200	-18.400	+ 8.800
200 490 000 - Kommunales Bildungs- und Integrationszentrum	243 05 - Kommunales Bildungszentrum	607.400	567.200	- 40.200
200 490 000 - Kommunales Bildungs- und Integrationszentrum	351 03 - Kommunales Integrationszentrum	858.300	863.900	+ 5.600
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	341 01 - Unterhaltsvorschussleistungen	2.538.700	2.393.500	- 145.200
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 01 - Erziehungsberatung	1.106.800	985.000	- 121.800
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 02 - Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII) bis 2024	1.118.800	0	- 1.118.800
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 03 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht bis 2024	329.000	0	- 329.000
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 04 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht bis 2024	179.300	0	- 179.300

Produktüberblick Ergebnisplan - Haushaltsentwurf 2025

Budget	Produkt	2024	2025	Diff. 25/24
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 05 - Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften bis 2024	1.194.900	0	- 1.194.900
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 06 - Adoptionsvermittlung bis 2024	181.300	0	- 181.300
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	369 02 - Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)	0	1.259.400	+ 1.259.400
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	369 03 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht	0	472.500	+ 472.500
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 04 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht	0	276.400	+ 276.400
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 05 - Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften	0	1.301.700	+ 1.301.700
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 06 - Adoptionsvermittlung	0	121.300	+ 121.300
200 510 002 - Jugendarbeit	362 01 - Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen	1.327.300	1.357.500	+ 30.200
200 510 002 - Jugendarbeit	362 02 - Jugendsozialarbeit; Kinder- und Jugendschutz bis 2024	258.300	0	- 258.300
200 510 002 - Jugendarbeit	362 03 - Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	310.900	251.300	- 59.600
200 510 002 - Jugendarbeit	362 04 - Schulsozialarbeit bis 2024	1.178.600	0	- 1.178.600
200 510 002 - Jugendarbeit	369 07 - Jugendsozialarbeit Kinder- und Jugendschutz	0	221.000	+ 221.000
200 510 002 - Jugendarbeit	369 08 - Schulsozialarbeit	0	1.517.200	+ 1.517.200
200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	363 09 - Ambulante Hilfe zur Erziehung < 18 Jahre	12.608.800	5.720.000	- 6.888.800
200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	363 10 - Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär) < 18 Jahre	25.357.600	18.828.800	- 6.528.800
200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	363 11 - Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige	1.600	-65.200	- 66.800
200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	364 01 - Eingliederungshilfen für junge Menschen mit seelischer Behinderung	0	9.709.500	+ 9.709.500
200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	369 09 - Hilfen für junge Volljährige	0	2.738.200	+ 2.738.200
200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	369 10 - Sonstige Leistungen/Aufgaben	0	3.031.200	+ 3.031.200
200 510 004 - Kinderbetreuung	361 01 - Tagespflege	4.963.600	5.612.700	+ 649.100
200 510 004 - Kinderbetreuung	365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	36.459.600	35.342.600	- 1.117.000
300 200 000 - Finanzmanagement und Kommunalaufsicht	111 06 - Zentrale Vergabestelle	170.400	174.600	+ 4.200
300 200 000 - Finanzmanagement und Kommunalaufsicht	111 14 - Finanzsteuerung und -management	1.099.100	3.181.400	+ 2.082.300
300 200 000 - Finanzmanagement und Kommunalaufsicht	111 15 - Kasse	987.200	969.500	- 17.700
300 200 000 - Finanzmanagement und Kommunalaufsicht	111 20 - Kommunalaufsicht	300.300	288.700	- 11.600
300 200 000 - Finanzmanagement und Kommunalaufsicht	121 01 - Wahlen	47.500	210.500	+ 163.000
400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	122 04 - Lebensmittel- und Hygieneüberwachung	1.173.800	1.274.500	+ 100.700
400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	122 07 - Schlachttieruntersuchungen	0	0	+ 0
400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	122 08 - Tierseuchenbekämpfung	477.200	459.000	- 18.200
400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	122 11 - Tierschutz und Tiergesundheit	681.300	700.200	+ 18.900
400 500 001 - Soziale Angelegenheiten	322 01 - Leistungen für Schwerbehinderte nach SGB IX	161.100	297.700	+ 136.600
400 500 001 - Soziale Angelegenheiten	331 01 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtsverbände	413.900	447.600	+ 33.700
400 500 001 - Soziale Angelegenheiten	343 04 - Heimaufsicht	334.700	439.700	+ 105.000
400 500 001 - Soziale Angelegenheiten	343 06 - Betreuung nach dem Betreuungsgesetz	708.200	747.800	+ 39.600
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	314 01 - Eingliederungshilfe SGB IX	5.541.900	6.409.900	+ 868.000
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	331 02 - Pflegegeld	6.451.100	6.527.000	+ 75.900
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	332 01 - Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)	3.698.500	3.863.400	+ 164.900
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	333 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB XII	1.909.700	2.098.700	+ 189.000

Produktüberblick Ergebnisplan - Haushaltsentwurf 2025

Budget	Produkt	2024	2025	Diff. 25/24
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	334 01 - Leistungen bei Krankheit (SGB XII)	1.394.000	1.152.000	- 242.000
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	336 01 - Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)	7.587.900	10.125.500	+ 2.537.600
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	337 01 - Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten (§§ 67-69 SGB XII)	234.500	148.900	- 85.600
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	338 01 - Hilfe in anderen Lebenslagen (§§ 70-74 SGB XII)	235.500	165.900	- 69.600
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	351 02 - Leistungen nach dem Bundeskindergeldgesetz	621.100	211.700	- 409.400
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	351 04 - Leistungen nach dem Wohngeldgesetz (WoGG)	7.300	8.200	+ 900
400 500 003 - Leistungen nach SGB II	312 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB II bis 2024	9.362.000	0	- 9.362.000
400 500 003 - Leistungen nach SGB II	312 03 - Personalleistungen des Kreises im Jobcenter bis 2024	0	0	+ 0
400 500 003 - Leistungen nach SGB II	316 01 - Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) nach § 22 SGB II	0	6.778.600	+ 6.778.600
400 500 003 - Leistungen nach SGB II	316 03 - Personalleistungen des Kreises im Jobcenter	0	0	+ 0
400 500 003 - Leistungen nach SGB II	317 01 - Leistungen für Bildung und Teilhabe (§ 28 SGB II)	0	7.500	+ 7.500
400 500 003 - Leistungen nach SGB II	319 01 - Übrige Leistungen nach SGB II	0	3.715.900	+ 3.715.900
400 500 004 - Elterngeld / Elternzeit / Betreuungsgeld	368 01 - Elterngeld / Elternzeit	178.500	171.000	- 7.500
400 530 000 - Gesundheit	111 23 - Digitalisierung ÖGD	25.700	28.600	+ 2.900
400 530 000 - Gesundheit	414 01 - Gesundheitsförderung	701.600	674.800	- 26.800
400 530 000 - Gesundheit	414 02 - Gutachten und Stellungnahmen	371.900	524.100	+ 152.200
400 530 000 - Gesundheit	414 03 - Gesundheitshilfe	2.422.900	2.547.900	+ 125.000
400 530 000 - Gesundheit	414 04 - Gesundheitsschutz	1.330.100	1.542.500	+ 212.400
500 600 000 - Umwelt	537 02 - Überwachung der Abfallentsorgung	327.600	270.600	- 57.000
500 600 000 - Umwelt	552 01 - Wasseraufsicht und Wasserbau	2.478.700	2.727.800	+ 249.100
500 600 000 - Umwelt	554 02 - Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung	1.966.900	2.302.500	+ 335.600
500 600 000 - Umwelt	561 01 - Bodenschutz / Altlasten / Abgrabungen	679.100	529.100	- 150.000
500 600 000 - Umwelt	562 01 - Immissionsschutz	581.300	596.100	+ 14.800
500 610 001 - Mobilität und Breitband	536 01 - Breitbandausbau	145.600	149.900	+ 4.300
500 610 001 - Mobilität und Breitband	547 01 - ÖPNV-Aufgabenträger	174.100	167.800	- 6.300
500 610 002 - Wiederaufbau und Kreisentwicklung	511 01 - Landes-, Regional- und Raumordnung, Kreisentwicklungsplanung, Fachaufsicht und koordinierende Stelle	1.267.900	1.108.700	- 159.200
500 610 002 - Wiederaufbau und Kreisentwicklung	511 02 - Wiederaufbau	484.800	536.400	+ 51.600
500 620 000 - Geoinformation / Vermessung / Kataster	511 03 - Geoinformation	3.782.900	4.019.000	+ 236.100
500 620 000 - Geoinformation / Vermessung / Kataster	511 04 - Grundstückswerte	463.000	470.800	+ 7.800
500 630 000 - Bauen und Wohnen	521 01 - Bau- und Grundstücksordnung	859.300	834.600	- 24.700
500 630 000 - Bauen und Wohnen	522 01 - Wohnungsbauförderung	198.400	258.700	+ 60.300
500 630 000 - Bauen und Wohnen	523 01 - Denkmalschutz und Denkmalpflege	20.000	22.200	+ 2.200
500 660 000 - Kreisstraßen / Bauhof	542 01 - Neubau und Unterhaltung von Straßen	8.127.000	8.531.900	+ 404.900
500 660 000 - Kreisstraßen / Bauhof	545 01 - Winterdienst	753.200	725.000	- 28.200
600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur	111 01 - Politische Gremien des Kreises	1.163.900	1.147.300	- 16.600
600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur	111 02 - Verwaltungsführung	1.896.700	1.905.500	+ 8.800
600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur	111 12 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	430.600	435.900	+ 5.300
600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur	281 01 - Kulturförderung	57.200	57.900	+ 700

Produktüberblick Ergebnisplan - Haushaltsentwurf 2025

Budget	Produkt	2024	2025	Diff. 25/24
600 140 000 - Rechnungsprüfung	111 05 - Rechnungsprüfung	711.600	843.500	+ 131.900
600 310 000 - Kreispolizeibehörde	111 21 - Verwaltungsleistung als Kreispolizeibehörde	1.211.000	1.241.700	+ 30.700
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 01 - Unternehmensorientierte Dienstleistungen	601.300	726.000	+ 124.700
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 02 - Beschäftigungsorientierte Dienstleistungen bis 2024	126.600	0	- 126.600
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 03 - Ideenfabrik für nachhaltige Wirtschaft	123.500	205.000	+ 81.500
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 04 - Strukturentwicklung	3.103.200	3.023.900	- 79.300
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 05 - Gründungsorientierte Dienstleistungen	220.400	275.300	+ 54.900
600 850 000 - Gleichstellung	111 03 - Gleichstellung	95.700	123.300	+ 27.600
700 100 000 - Zentrales Servicebudget	111 08 - Druckerei	-1.300	0	+ 1.300
700 100 000 - Zentrales Servicebudget	111 17 - IT-Service	407.600	0	- 407.600
700 120 000 - Digitalisierung	111 22 - Digitalisierung	-10.800	0	+ 10.800
700 380 000 - Rettungsdienst	127 01 - Notfallrettung	-192.400	166.900	+ 359.300
700 380 000 - Rettungsdienst	127 02 - Krankentransport	-19.500	-32.300	- 12.800
700 600 001 - Tankstellen	111 11 - Tankstellen	37.200	13.700	- 23.500
700 600 002 - Abfallberatung	537 03 - Abfallberatung (bis einschl. 2021 DSD)	68.900	84.600	+ 15.700
700 610 001 - Verkehrsunternehmen	547 02 - Verkehrsunternehmen	13.516.900	16.144.400	+ 2.627.500
700 660 001 - Abfallentsorgung	537 01 - Beseitigung und Verwertung von Abfällen	-110.800	-125.000	- 14.200
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	-42.000	0	+ 42.000
700 660 004 - Stromerzeugung	531 01 - Stromerzeugung	12.500	25.000	+ 12.500
700 660 005 - Immobilienmanagement	111 19 - Immobilienmanagement	171.900	235.500	+ 63.600
Summe		19.000.000	9.000.000	- 10.000.000

Produktüberblick Finanzplan - Haushaltsentwurf 2025

Budget	Produkt	2024	2025	Diff. 25/24
000 000 000 - Verteilmasse	611 01 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen	185.263.800	210.337.000	25.073.200
000 000 000 - Verteilmasse	612 01 - Laufende Verwaltungstätigkeit	454.900	2.463.400	2.008.500
000 000 000 - Verteilmasse	612 02 - Investitionstätigkeit	-7.500.000	-5.500.000	2.000.000
100 100 000 - Zentraler Service	111 04 - Beschäftigtenvertretung	-252.800	-270.200	-17.400
100 100 000 - Zentraler Service	111 07 - Verwaltungsarchiv	-192.200	-342.100	-149.900
100 100 000 - Zentraler Service	111 09 - Sonstige Zentrale Dienste	-1.063.000	-1.156.700	-93.700
100 100 000 - Zentraler Service	111 24 - Arbeitsschutz	0	-285.900	-285.900
100 100 000 - Zentraler Service	111 13 - Personalmanagement	-1.479.400	-1.514.400	-35.000
100 100 000 - Zentraler Service	111 16 - Organisationsangelegenheiten	-689.900	-792.300	-102.400
100 100 000 - Zentraler Service	111 33 - Zentrale Personalwirtschaft	-7.832.700	-8.966.500	-1.133.800
100 100 000 - Zentraler Service	272 01 - Historisches Archiv und historische Kreisbibliothek	-130.700	-122.900	7.800
100 320 000 - Sicherheit und Ordnung	111 18 - Rechtsangelegenheiten	-267.000	-265.300	1.700
100 320 000 - Sicherheit und Ordnung	122 01 - Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	-165.100	-326.200	-161.100
100 320 000 - Sicherheit und Ordnung	122 13 - Bußgeldverfahren	2.622.700	3.848.000	1.225.300
100 320 000 - Sicherheit und Ordnung	122 19 - Aufenthaltsregelung	-989.200	-1.187.300	-198.100
100 360 000 - Straßenverkehr	122 12 - Verkehrsregelung und -lenkung	-51.400	-60.400	-9.000
100 360 000 - Straßenverkehr	122 14 - Fahrerlaubnisse	361.000	342.400	-18.600
100 360 000 - Straßenverkehr	122 15 - Erlaubnis zur Personen- und Güterbeförderung	164.200	153.600	-10.600
100 360 000 - Straßenverkehr	122 16 - Zulassung	1.029.700	946.900	-82.800
100 380 000 - Gefahrenabwehr	126 01 - Gefahrenabwehr und Krisenmanagement	-4.069.900	-3.518.600	551.300
200 400 001 - Schulverwaltung	242 01 - Schulpsychologische Beratungsstelle	-178.500	-218.400	-39.900
200 400 001 - Schulverwaltung	243 01 - Schulverwaltung	-503.100	-511.200	-8.100
200 400 001 - Schulverwaltung	243 02 - Schulamt für den Kreis Euskirchen	-361.300	-373.200	-11.900
200 400 001 - Schulverwaltung	243 04 - Medienzentrum	-282.700	-273.600	9.100
200 400 001 - Schulverwaltung	351 01 - BAFÖG	-151.700	-175.700	-24.000
200 400 002 - Thomas-Eber-Berufskolleg	231 01 - Thomas-Eber-Berufskolleg	-3.175.900	-3.732.800	-556.900
200 400 003 - Berufskolleg Eifel	231 02 - Berufskolleg Eifel	-1.998.000	-3.003.800	-1.005.800
200 400 004 - Hans-Verbeek-Schule	221 01 - Hans-Verbeek-Schule	-1.148.100	-1.127.100	21.000
200 400 005 - St. Nikolaus-Schule	221 02 - St. Nikolaus-Schule	-916.100	-1.034.700	-118.600
200 400 006 - Matthias-Hagen-Schule	221 05 - Matthias-Hagen-Schule	-1.265.900	-1.229.600	36.300
200 400 007 - Stephanusschule	221 06 - Stephanusschule	-1.308.100	-1.397.500	-89.400
200 430 000 - Volkshochschule	271 01 - Veranstaltungen	-144.000	-230.200	-86.200
200 430 000 - Volkshochschule	271 02 - Besondere Dienstleistungen der Volkshochschule	33.900	26.400	-7.500
200 490 000 - Kommunales Bildungs- und Integrationszentrum	243 05 - Kommunales Bildungszentrum	-500.800	-454.700	46.100
200 490 000 - Kommunales Bildungs- und Integrationszentrum	351 03 - Kommunales Integrationszentrum	-526.900	-499.800	27.100
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	341 01 - Unterhaltsvorschussleistungen	-2.166.400	-2.166.000	400

Produktüberblick Finanzplan - Haushaltswurf 2025

Budget	Produkt	2024	2025	Diff. 25/24
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 01 - Erziehungsberatung	-655.900	-696.600	-40.700
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	369 02 - Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)	0	-981.800	-981.800
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 02 - Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII) bis 2024	-860.500	0	860.500
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 03 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht bis 2024	-253.200	0	253.200
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	369 03 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht	0	-363.500	-363.500
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 04 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht bis 2024	-149.600	0	149.600
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	369 04 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht	0	-223.200	-223.200
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 05 - Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften bis 2024	-895.200	0	895.200
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	369 05 - Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften	0	-972.600	-972.600
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 06 - Adoptionsvermittlung bis 2024	-137.700	0	137.700
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	369 06 - Adoptionsvermittlung	0	-95.100	-95.100
200 510 002 - Jugendarbeit	362 01 - Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen	-1.239.000	-1.258.000	-19.000
200 510 002 - Jugendarbeit	362 02 - Jugendsozialarbeit; Kinder- und Jugendschutz bis 2024	-204.300	0	204.300
200 510 002 - Jugendarbeit	369 07 - Jugendsozialarbeit Kinder- und Jugendschutz	0	-179.900	-179.900
200 510 002 - Jugendarbeit	369 08 - Schulsozialarbeit	0	-1.093.500	-1.093.500
200 510 002 - Jugendarbeit	362 03 - Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	-185.100	-212.600	-27.500
200 510 002 - Jugendarbeit	362 04 - Schulsozialarbeit bis 2024	-846.100	0	846.100
200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	363 09 - Ambulante Hilfe zur Erziehung < 18 Jahre	-12.206.700	-5.401.700	6.805.000
200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	363 10 - Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär) < 18 Jahre	-24.687.200	-17.893.200	6.794.000
200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	363 11 - Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige	90.000	175.200	85.200
200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	364 01 - Eingliederungshilfen für junge Menschen mit seelischer Behinderung	0	-9.574.200	-9.574.200
200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	369 09 - Hilfen für junge Volljährige	0	-2.654.600	-2.654.600
200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	369 10 - Sonstige Leistungen/Aufgaben	0	-2.975.300	-2.975.300
200 510 004 - Kinderbetreuung	361 01 - Tagespflege	-4.817.800	-5.443.300	-625.500
200 510 004 - Kinderbetreuung	365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	-37.181.200	-35.415.500	1.765.700
300 200 000 - Finanzmanagement und Kommunalaufsicht	111 06 - Zentrale Vergabestelle	-112.000	-116.800	-4.800
300 200 000 - Finanzmanagement und Kommunalaufsicht	111 14 - Finanzsteuerung und -management	-683.500	-2.769.500	-2.086.000
300 200 000 - Finanzmanagement und Kommunalaufsicht	111 15 - Kasse	-626.400	-692.500	-66.100
300 200 000 - Finanzmanagement und Kommunalaufsicht	111 20 - Kommunalaufsicht	-209.700	-220.000	-10.300
300 200 000 - Finanzmanagement und Kommunalaufsicht	121 01 - Wahlen	-31.900	-199.800	-167.900
400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	122 04 - Lebensmittel- und Hygieneüberwachung	-911.500	-950.100	-38.600
400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	122 07 - Schlacht tieruntersuchungen	36.300	24.900	-11.400
400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	122 08 - Tierseuchenbekämpfung	-316.900	-314.000	2.900
400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	122 11 - Tierschutz und Tiergesundheit	-376.600	-399.100	-22.500
400 500 001 - Soziale Angelegenheiten	322 01 - Leistungen für Schwerbehinderte nach SGB IX	120.900	-23.400	-144.300

Produktüberblick Finanzplan - Haushaltsentwurf 2025

Budget	Produkt	2024	2025	Diff. 25/24
400 500 001 - Soziale Angelegenheiten	331 01 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtsverbände	-407.700	-441.300	-33.600
400 500 001 - Soziale Angelegenheiten	343 04 - Heimaufsicht	-175.300	-237.900	-62.600
400 500 001 - Soziale Angelegenheiten	343 06 - Betreuung nach dem Betreuungsgesetz	-509.000	-585.800	-76.800
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	314 01 - Eingliederungshilfe SGB IX	-5.426.200	-6.044.700	-618.500
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	331 02 - Pflegegeld	-6.368.100	-6.421.100	-53.000
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	332 01 - Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)	-3.349.100	-3.482.800	-133.700
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	333 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB XII	1.377.900	-1.392.700	-2.770.600
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	334 01 - Leistungen bei Krankheit (SGB XII)	-1.336.400	-1.086.300	250.100
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	336 01 - Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)	-7.311.500	-9.839.300	-2.527.800
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	337 01 - Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten (§§ 67-69 SGB XII)	-186.300	-131.000	55.300
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	338 01 - Hilfe in anderen Lebenslagen (§§ 70-74 SGB XII)	-164.300	-142.200	22.100
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	351 02 - Leistungen nach dem Bundeskindergeldgesetz	-563.900	-120.800	443.100
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	351 04 - Leistungen nach dem Wohngeldgesetz (WoGG)	-4.300	-4.500	-200
400 500 003 - Leistungen nach SGB II	312 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB II bis 2024	-9.153.600	0	9.153.600
400 500 003 - Leistungen nach SGB II	316 01 - Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) nach § 22 SGB II	0	-6.761.100	-6.761.100
400 500 003 - Leistungen nach SGB II	316 03 - Personalleistungen des Kreises im Jobcenter	0	533.600	533.600
400 500 003 - Leistungen nach SGB II	317 03 - Leistungen für Bildung und Teilhabe (§ 28 SGB II)	0	-3.900	-3.900
400 500 003 - Leistungen nach SGB II	319 03 - Übrige Leistungen nach SGB II	0	-3.715.300	-3.715.300
400 500 003 - Leistungen nach SGB II	312 03 - Personalleistungen des Kreises im Jobcenter bis 2024	395.000	0	-395.000
400 500 004 - Elterngeld / Elternzeit / Betreuungsgeld	368 01 - Elterngeld / Elternzeit	-50.200	-63.600	-13.400
400 530 000 - Gesundheit	111 23 - Digitalisierung ÖGD	-18.800	-23.300	-4.500
400 530 000 - Gesundheit	414 01 - Gesundheitsförderung	-530.900	-519.700	11.200
400 530 000 - Gesundheit	414 02 - Gutachten und Stellungnahmen	-94.600	-241.500	-146.900
400 530 000 - Gesundheit	414 03 - Gesundheitshilfe	-1.861.300	-2.004.300	-143.000
400 530 000 - Gesundheit	414 04 - Gesundheitsschutz	-751.800	-942.900	-191.100
500 600 000 - Umwelt	537 02 - Überwachung der Abfallentsorgung	-210.400	-184.500	25.900
500 600 000 - Umwelt	552 01 - Wasseraufsicht und Wasserbau	-2.080.000	-2.150.000	-70.000
500 600 000 - Umwelt	554 02 - Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung	-1.924.800	-2.098.300	-173.500
500 600 000 - Umwelt	561 01 - Bodenschutz / Altlasten / Abgrabungen	-576.600	-431.300	145.300
500 600 000 - Umwelt	562 01 - Immissionsschutz	-311.400	-334.300	-22.900
500 610 001 - Mobilität und Breitband	536 01 - Breitbandausbau	-93.700	-148.000	-54.300
500 610 001 - Mobilität und Breitband	547 01 - ÖPNV-Aufgabenträger	-83.900	-103.200	-19.300
500 610 002 - Wiederaufbau und Kreisentwicklung	511 01 - Landes-, Regional- und Raumordnung, Kreisentwicklungsplanung, Fachaufsicht und koordinierende Stelle	-1.075.900	-934.000	141.900
500 610 002 - Wiederaufbau und Kreisentwicklung	511 02 - Wiederaufbau	-307.700	-369.600	-61.900
500 620 000 - Geoinformation / Vermessung / Kataster	511 03 - Geoinformation	-2.174.100	-2.409.900	-235.800
500 620 000 - Geoinformation / Vermessung / Kataster	511 04 - Grundstückswerte	-261.800	-274.200	-12.400

Produktüberblick Finanzplan - Haushaltsentwurf 2025

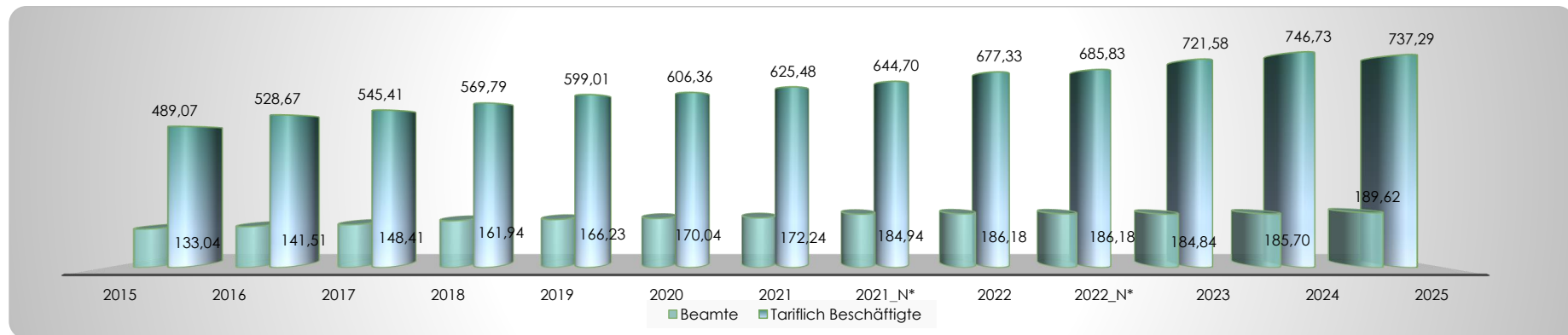
Budget	Produkt	2024	2025	Diff. 25/24
500 630 000 - Bauen und Wohnen	521 01 - Bau- und Grundstücksordnung	-325.100	-310.700	14.400
500 630 000 - Bauen und Wohnen	522 01 - Wohnungsbauförderung	-130.300	-183.900	-53.600
500 630 000 - Bauen und Wohnen	523 01 - Denkmalschutz und Denkmalpflege	-11.100	-13.300	-2.200
500 660 000 - Kreisstraßen / Bauhof	542 01 - Neubau und Unterhaltung von Straßen	-9.314.500	-6.527.700	2.786.800
500 660 000 - Kreisstraßen / Bauhof	545 01 - Winterdienst	-798.600	-625.000	173.600
600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur	111 01 - Politische Gremien des Kreises	-981.400	-982.900	-1.500
600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur	111 02 - Verwaltungsführung	-1.324.300	-1.281.900	42.400
600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur	111 12 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-339.500	-334.000	5.500
600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur	281 01 - Kulturförderung	-19.200	-22.500	-3.300
600 140 000 - Rechnungsprüfung	111 05 - Rechnungsprüfung	-543.400	-659.700	-116.300
600 310 000 - Kreispolizeibehörde	111 21 - Verwaltungsleistung als Kreispolizeibehörde	-778.900	-756.100	22.800
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 01 - Unternehmensorientierte Dienstleistungen	-454.000	-543.500	-89.500
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 02 - Beschäftigungsorientierte Dienstleistungen bis 2024	-94.000	0	94.000
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 04 - Strukturentwicklung	-2.123.600	-2.129.400	-5.800
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 05 - Gründungsorientierte Dienstleistungen	-173.200	-211.100	-37.900
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	572 02 - Ideenfabrik für nachhaltige Wirtschaft	-98.500	-133.900	-35.400
600 850 000 - Gleichstellung	111 03 - Gleichstellung	-60.200	-81.000	-20.800
700 100 000 - Zentrales Servicebudget	111 08 - Druckerei	-48.200	-43.800	4.400
700 100 000 - Zentrales Servicebudget	111 17 - IT-Service	-5.444.100	-5.736.900	-292.800
700 120 000 - Digitalisierung	111 22 - Digitalisierung	-361.700	-361.700	0
700 380 000 - Rettungsdienst	127 01 - Notfallrettung	870.300	-144.700	-1.015.000
700 380 000 - Rettungsdienst	127 02 - Krankentransport	95.300	834.200	738.900
700 600 001 - Tankstellen	111 11 - Tankstellen	-526.800	-604.300	-77.500
700 600 002 - Abfallberatung	537 03 - Abfallberatung (bis einschl. 2021 DSD)	-44.700	-59.100	-14.400
700 610 001 - Verkehrsunternehmen	547 02 - Verkehrsunternehmen	-14.198.300	-16.770.300	-2.572.000
700 660 001 - Abfallentsorgung	537 01 - Beseitigung und Verwertung von Abfällen	-8.254.200	-1.220.800	7.033.400
700 660 002 - Rekultivierung und Nachsorge Abfalldeponien	537 04 - Rekultivierung und Nachsorge	-4.716.300	-2.949.700	1.766.600
700 660 003 - Dienstleistungen des Bauhofs	111 10 - Dienstleistungen des Bauhofs	-1.364.300	-1.332.900	31.400
700 660 004 - Stromerzeugung	531 01 - Stromerzeugung	-500.000	0	500.000
700 660 005 - Immobilienmanagement	111 19 - Immobilienmanagement	-10.479.100	-6.456.100	4.023.000
Summe		-44.854.000	-16.291.500	

Stellenplan und Stellenübersicht

Stellenplan 2025 - Stellenentwicklung

	Haushaltsjahr												
Mitarbeitergruppe	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2021_N*	2022	2022_N*	2023	2024	2025
Beamte	133,04	141,51	148,41	161,94	166,23	170,04	172,24	184,94	186,18	186,18	184,84	185,70	189,62
Tariflich Beschäftigte	489,07	528,67	545,41	569,79	599,01	606,36	625,48	644,70	677,33	685,83	721,58	746,73	737,29
Stellen Gesamtzahl	622,11	670,18	693,82	731,73	765,24	776,40	797,72	829,64	863,51	872,01	906,42	932,43	926,91
Differenz zum Vorjahr	3,46	48,07	23,64	37,91	33,51	11,16	21,32	31,92	33,87	8,50	34,41	26,01	-5,52

* N = Nachtragsstellenplan



Stellenplan 2025 - Stellenentwicklung

Stellenplan 2024: Die Anzahl der Stellen für Beamte und Beschäftigte hat sich aufgrund von Umwandlungen von Beamten- zu Beschäftigtenstellen und umgekehrt verändert. Hieraus ergibt sich keine Veränderung der Gesamtstellenanzahl.

Stellenplan 2025: Die Reduzierung der Gesamtstellenanzahl um 5,52 VZÄ lässt sich überwiegend durch die Schließung der Rettungswache Weilerswist mit 10,5 VZÄ erklären.

Organisation	Stellenanteil	Erläuterungen
Stabstelle 31	1,00	Neue Stelle Sachbearbeitung Waffenrecht
GB I / Abteilung 32	1,00	Neue Stelle Sachbearbeitung Einbürgerung
GB I / Abteilung 32	1,00	Neue Stelle Sachbearbeitung Außendienst
GB I / Abteilung 38	-10,5	Schließung der Rettungswache Weilerswist. 10,5 VZÄ KW aufgelöst
GB IV / Abteilung 50	1,00	Neue Stelle Sachbearbeitung SGB XII
GB V / Abteilung 60	1,00	Neue Stelle Sachbearbeitung Ingenieur Hochwasserschutz
Rundungsdifferenzen	-0,02	
GB V / Abteilung 60		Aufhebung eines KW Vermerk / Verstetigung Stelle. 1,0 VZÄ, bei der unteren Bodenschutzbehörde. Dies verändert jedoch nichts an der Gesamtstellenanzahl
Summe	-5,52	

Stellenplan 2025 - Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2024	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	9,00	8,00	9,00	1,00	
	A14	13,51	14,51	14,24		
	A13L2E2					
Laufbahngruppe 2 (L2 E1)	A13L2E1	9,00	9,00	8,18		
	A12	36,68	34,83	30,72	1,00	
	A11	27,51	27,54	24,90		
	A10L2E1	44,17	41,02	37,72		1,00
	A9L2E1	4,00	4,00	4,00		
Laufbahngruppe 1 (L1 E2)	A9L1E2	30,81	29,96	29,34	0,91	
	A8	5,93	7,84	6,11	2,00	
	A7	1,00	1,00	1,00		
Stellen Gesamt		189,62	185,70	173,22	4,91	1,00

Stellenplan 2025 - Teil B: Tariflich Beschäftigte

Tariflich Beschäftigte	Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2024	KU	KW
TVÖD-VKA	E15	8,78	8,78	7,32		
	E14	8,51	8,51	7,00		
	E13	12,92	12,92	11,85		
	E12	20,77	19,52	18,24	2,00	
	E11	84,74	81,97	75,52		1,00
	E10	42,17	42,79	35,19		1,00
	E09C	78,55	77,92	65,11		1,00
	E09B	13,00	14,75	11,00		
	E09A	74,96	75,09	71,74	0,77	2,00
	E08NFS	46,75	55,25	37,50		
	E08	51,49	52,31	46,59		
	E07	27,02	23,02	17,99		2,35
	E06	138,04	144,74	128,84	2,54	
	E05	21,51	21,71	19,81		
	E04	6,67	6,67	6,63		
	E03	2,94	2,94	2,17		
BT-V Soz.&Erz.Dienst	S18	1,00	1,00	1,00		
	S17	6,00	6,00	6,50		
	S15	6,00	6,00	5,74		
	S14	36,16	35,66	32,03		
	S12	39,65	39,52	34,99		
	S11B	5,95	5,95	4,83		
	S04	3,71	3,71	3,36		
Stellen Gesamt		737,29	746,73	650,95	5,31	7,35

**Stellenübersicht 2025 -
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 2025	
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8		A7
520_0101110100	Politische Gremien des Kreises							0,75							0,75
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		0,05		0,48						0,58
520_0101110800	Druckerei				0,05		0,05								0,10
520_0101110900	Sonstige Zentrale Dienste				0,10	0,10	0,15	0,05							0,40
520_0101111001	Baubetriebshof												1,00		1,00
520_0101111200	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit					0,10									0,10
520_0101111300	Personalmanagement				0,30			2,00	1,00			0,50			3,80
520_0101111400	Finanzsteuerung und -management					0,80	1,00	1,00						1,00	3,80
520_0101111500	Kasse					0,10			1,00				0,93		2,03
520_0101111600	Organisationsangelegenheiten				0,25		0,70	7,00							7,95
520_0101111700	IT-Service				0,20										0,20
520_0101111800	Rechtsangelegenheiten			0,22		2,00									2,22
520_0101111900	Immobilienmanagement				0,25			0,95							1,20
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_0101112400	Arbeitsschutz									1,00					1,00
520_0101113300	Zentrale Personalwirtschaft								0,10	1,75	3,00				4,85
	Summen: Produktbereich 010	1,00	1,00	4,00	2,20	4,90	2,95	17,55	5,48	5,00	3,00	0,50	1,93	1,00	50,51

**Stellenübersicht 2025 -
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 2025	
		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	0,70	0,31		1,00			3,51
520_0201220101	Einbürgerungen								0,30	1,57					1,87
520_0201220102	Prostituiertenschutzgesetz Ordnungswesen									0,12					0,12
520_0201220400	Lebensmittel- und Hygieneüberwachung			0,06		2,00		0,10		1,00					3,16
520_0201220700	Schlachttieruntersuchungen			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			1,00
520_0201221300	Bußgeldverfahren					0,16				0,50					0,66
520_0201221400	Fahrerlaubnisse											1,00			1,00
520_0201221500	Erlaubnis zur Personen- und Güterbeförderung								0,05			0,89			0,94
520_0201221900	Aufenthaltsregelung					0,25		1,00		1,00		2,00	1,00		5,25
520_0201260100	Gefahrenabwehr und Krisenmanagement					0,40	1,35	1,40	2,30	3,30		6,65			15,40
520_0201270100	Notfallrettung					0,55	1,50	0,55	2,55	3,70		9,50			18,35
520_0201270200	Krankentransport					0,05	0,15	0,05	0,65	1,00		2,85			4,75
	Summen: Produktbereich 020	0,00	0,00	1,00	0,00	6,95	3,00	5,20	7,60	12,50	0,00	23,94	2,00	0,00	62,19

**Stellenübersicht 2025 -
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 2025	
		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 2025	
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8		A7
520_0402720100	Historisches Archiv und historische Kreisbibliothek				0,05		0,05		0,32						0,42
520_0402810100	Kulturförderung							0,20							0,20
	Summen: Produktbereich 040	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,05	0,00	0,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,62

**Stellenübersicht 2025 -
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 2025		
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8		A7	
520_0503140100	Eingliederungshilfe SGB IX					0,05				0,40	0,10	0,10				0,65
520_0503160100	Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) nach § 22 SGB II					0,05				0,05						0,10
520_0503160300	Personalleistungen des Kreises im Jobcenter					0,10										0,10
520_0503170100	Leistungen für Bildung und Teilhabe (§ 28 SGB II)									0,05						0,05
520_0503220100	Leistungen f. Schwerbehinderte nach SGB IX					0,05				0,60		2,00				2,65
520_0503310100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtsverbände					0,05										0,05
520_0503310200	Pflegewohngeld (APG NW)					0,05				0,10	0,15	0,70				1,00
520_0503320100	Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)					0,05				0,20	1,30	4,00				5,55
520_0503320101	Bildungs- und Teilhabepaket (SGB XII)					0,05										0,05
520_0503330100	Grundsicherungsleistungen nach SGB XII					0,05				0,45	1,44	7,00				8,94
520_0503340100	Leistungen bei Krankheit (SGB XII)					0,05				0,05						0,10
520_0503360100	Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)					0,05				0,50	0,29	1,20				2,04
520_0503370100	Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten (§§ 67-69 SGB XII)					0,08				0,05	0,14					0,27
520_0503380100	Hilfe in anderen Lebenslagen (§§ 70-74 SGB XII)					0,07				0,05	0,30					0,42
520_0503410100	Unterhaltsvorschussleistungen							0,20								0,20
520_0503430400	Heimaufsicht					0,05					3,35					3,40
520_0503430600	Betreuung nach dem Betreuungsgesetz					0,05				0,20						0,25
520_0503510100	BAFÖG												2,00			2,00
520_0503510200	Leistungen nach dem Bundeskindergeldgesetz					0,05				0,10	0,10					0,25
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	2,80	7,18	15,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	28,13

**Stellenübersicht 2025 -
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 2025	
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8		A7
520_0603610100	Tagespflege						0,05		0,35				1,00		1,40
520_0603630100	Erziehungsberatung						0,05								0,05
520_0603630900	Ambulante Hilfe zur Erziehung < 18 Jahre						0,05		0,10	0,05					0,20
520_0603631000	Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär) < 18 Jahre						0,20		0,30	1,82					2,32
520_0603631100	Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige									0,05					0,05
520_0603640100	Eingliederungshilfen für junge Menschen mit seelischer Behinderung						0,10			0,09					0,19
520_0603650100	Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder						0,05		0,25	0,89					1,19
520_0603680100	Elterngeld und Elternzeit				0,05			0,20				1,00			1,25
520_0603690500	Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften						0,20		1,00	1,50					2,70
520_0603690900	Hilfen für junge Volljährige						0,05			0,12					0,17
520_0603691000	Sonstige Leistungen/Aufgaben						0,05			0,10					0,15
	Summen: Produktbereich 060	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,80	0,20	2,00	4,62	0,00	1,00	1,00	0,00	9,67

Produkt / KTr	Bezeichnung	Wahl- beamte	Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt			Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe 2025	
		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 2025 -
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 2025	
		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_0905110300	Geoinformation				0,85		1,00	2,00	2,00						5,85
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	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,00

Produkt / KTr	Bezeichnung	Wahl- beamte	Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt			Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe 2025	
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8		A7
520_1005210100	Bau- und Grundstücksordnung				0,90			0,65		2,10		1,00			4,65
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	2,50	0,00	1,00	0,00	0,00	5,50

**Stellenübersicht 2025 -
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 2025	
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8		A7
520_1105360100	Breitband- u. Gigabitausbau sowie Mobilfunkkoordination						0,50								0,50
520_1105370100	Beseitigung und Verwertung von Abfällen				0,45				0,70						1,15
520_1105370200	Überwachung der Abfallentsorgung				0,20								0,50		0,70
520_1105370400	Rekultivierung und Nachsorge				0,25				0,30						0,55
	Summen: Produktbereich 110	0,00	0,00	0,00	0,90	0,00	0,50	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	2,90

Produkt / KTr	Bezeichnung	Wahl- beamte	Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt			Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe 2025	
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8		A7
520_1205420100	Neubau und Unterhaltung von Straßen				0,25					1,00					1,25
520_1205470100	ÖPNV-Aufgabenträger						0,50	0,47							0,97
520_1205470200	Verkehrsunternehmen							0,47							0,47
	Summen: Produktbereich 120	0,00	0,00	0,00	0,25	0,00	0,50	0,93	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,68

**Stellenübersicht 2025 -
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 2025	
		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			0,50		1,12
	Summen: Produktbereich 130	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	1,00	1,00	0,62	0,00	0,91	0,50	0,00	4,24

Produkt / KTr	Bezeichnung	Wahl-beamte	Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt			Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe 2025	
		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	0,40	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,40

**Stellenübersicht 2025 -
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 2025	
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8		A7
520_1505710100	Unternehmensorientierte Dienstleistungen				0,20						0,30				0,50
520_1505710200	Beschäftigungsorientierte Dienstleistungen										0,10				0,10
520_1505710300	Ideenfabrik für nachhaltige Wirtschaft				0,30										0,30
520_1505710400	Strukturentwicklung				0,30						0,40				0,70
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 2025 -
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 2025
520_0101110100	Politische Gremien des Kreises											1,00													1,00
520_0101110200	Verwaltungsführung								1,00	1,00		3,45	2,00												7,45
520_0101110400	Beschäftigtenvertretung							2,00				0,50			0,50										3,00
520_0101110500	Rechnungsprüfung				3,00	0,58																			3,58
520_0101110600	Zentrale Vergabestelle						1,00																		1,00
520_0101110700	Verwaltungsarchiv									0,20					0,50										0,70
520_0101110800	Druckerei														0,28										0,28
520_0101110900	Sonstige Zentrale Dienste					0,70			1,00			0,10		0,50	3,03										5,33
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													0,25
520_0101111200	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit				1,00		2,00																		3,00
520_0101111300	Personalmanagement				1,00		2,00	1,00		3,09		1,00		1,00											9,09
520_0101111400	Finanzsteuerung und -management					2,00	2,00					1,00		0,77											5,77
520_0101111500	Kasse					1,00						4,00		4,78											9,78
520_0101111700	IT-Service				2,00	1,20	6,00		1,00	0,77				0,62											11,58
520_0101111800	Rechtsangelegenheiten											0,55													0,55
520_0101111900	Immobilienmanagement				1,00	8,05	1,00	1,00				1,00	5,90	1,40											19,35
520_0101112100	Verwaltungsleistung als Kreispolizeibehörde						1,00	1,00	1,00	1,65		2,00		1,00											7,65
520_0101112200	Digitalisierung					2,80																			2,80
520_0101112300	Digitalisierung ÖGD						1,00																		1,00
520_0101112400	Arbeitsschutz				1,00									0,21											1,21
520_0101113300	Zentrale Personalwirtschaft					0,10	1,02	3,00																	4,12
	Summen: Produktbereich 010	0,00	0,00	0,00	9,00	16,58	17,12	8,00	4,00	7,76	0,00	15,85	9,45	15,81	7,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110,86

**Stellenübersicht 2025 -
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 2025	
520_0201220100	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten							0,47						0,60												1,07
520_0201220101	Einbürgerungen							0,86							1,00											1,86
520_0201220102	Prostituiertenschutzgesetz Ordnungswesen							0,18																		0,18
520_0201220400	Lebensmittel- und Hygieneüberwachung									5,00																5,00
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				0,91																1,47
520_0201221300	Bußgeldverfahren					1,00		0,50		1,00		2,00	1,00	7,36	1,00											13,86
520_0201221400	Fahrerlaubnisse		0,14			0,96			1,00			1,00	5,00													8,10
520_0201221500	Erlaubnis zur Personen- und Güterbeförderung		0,05			0,01				0,95																1,01
520_0201221600	Zulassung		0,27			1,01				1,00		0,56		16,14	1,00											19,98
520_0201221900	Aufenthaltsregelung							4,00		6,00				1,80												11,80
520_0201260100	Gefahrenabwehr und Krisenmanagement					3,25	0,70	0,30	1,00	1,90		1,70	6,00													14,85
520_0201270100	Nofallrettung					2,05	2,00	5,71	1,00	4,70	43,75	1,28	1,00	22,00	0,40											83,89
520_0201270200	Krankentransport					0,20	0,30	0,24		0,40	3,00	0,53		1,00	0,40											6,06
	Summen: Produktbereich 020	0,00	2,00	0,00	0,00	8,50	3,00	12,25	3,00	21,91	46,75	8,06	13,00	49,90	3,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172,16

**Stellenübersicht 2025 -
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 2025	
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		0,33														3,88
520_0302430200	Schulamt für den Kreis Euskirchen		0,05					0,50				2,49														3,04
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	Kommunale Koordinierungsstelle "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	3,15	0,00	1,50	0,00	5,47	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	29,25

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 2025	
520_0402710100	Veranstaltungen	0,95		4,80								0,90	0,95	0,77	0,77											9,14
520_0402710200	Besondere Dienstleistungen der Volkshochschule	0,05		0,20								0,10	0,05													0,40
520_0402720100	Historisches Archiv und historische Kreisbibliothek									0,80					0,50											1,30
	Summen: Produktbereich 040	1,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,80	0,00	1,00	1,00	0,77	1,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,84

**Stellenübersicht 2025 -
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 2025	
520_0503120300	Personalleistungen des Kreises im Jobcenter												0,10	0,60												0,70
520_0503140100	Eingliederungshilfe SGB IX						0,05	0,73														1,00				1,78
520_0503160100	Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) nach § 22 SGB II							0,05																		0,05
520_0503190100	Übrige Leistungen nach SGB II							0,03																		0,03
520_0503220100	Leistungen 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)						0,33	1,75				0,14														2,22
520_0503320100	Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)					0,23	0,43	2,83																		3,48
520_0503320101	Bildungs- und Teilhabepaket (SGB XII)										0,04															0,04
520_0503320102	Leistungen in besonderen Wohnformen (BTHG)							0,30																		0,30
520_0503330100	Grundsicherungsleistungen nach SGB XII					0,54	0,83	6,43																		7,79
520_0503330102	Leistungen in besonderen Wohnformen (BTHG)							1,50																		1,50
520_0503340100	Leistungen bei Krankheit (SGB XII)							0,13				1,50														1,63
520_0503360100	Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)					0,73	5,25																			5,98
520_0503380100	Hilfe in anderen Lebenslagen (§§ 70-74 SGB XII)						0,03																			0,03
520_0503410100	Unterhaltsvorschussleistungen	0,02				0,25	6,24		2,35		0,01															8,87
520_0503430400	Heimaufsicht					1,00																				1,00
520_0503430600	Betreuung nach dem Betreuungsgesetz						1,00														5,27					6,27
520_0503510100	BAFÖG		0,02																							0,02
520_0503510200	Leistungen nach dem Bundeskindergeldgesetz					0,05						1,96														2,01
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	0,02	0,32	0,00	0,00	2,02	3,50	40,74	0,00	2,35	0,00	6,65	0,10	0,60	0,00	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00	5,27	1,00	2,00	0,00		66,07

**Stellenübersicht 2025 -
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 2025
520_0603610100	Tagespflege	0,05					0,13			1,00		0,03		1,00											2,20
520_0603620100	Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen	0,04										0,31							0,30	0,40			3,30		4,35
520_0603620300	Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	0,03										0,24								0,27		0,50			1,04
520_0603630100	Erziehungsberatung	0,05	1,00	2,64								0,03		1,00						2,75		1,00			8,47
520_0603630900	Ambulante Hilfe zur Erziehung < 18 Jahre	0,10				0,10	0,15	0,50				0,05		0,08				0,20	0,96		8,29	0,48			10,90
520_0603631000	Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär) < 18 Jahre	0,15				0,40	0,23	2,75				0,08		0,13				0,30	1,25		5,83	3,93			15,03
520_0603631100	Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige					0,05		0,50																	0,55
520_0603640100	Eingliederungshilfen für junge Menschen mit seelischer Behinderung	0,10				0,05		0,50				0,05						0,10	0,25		0,25	3,38			4,68
520_0603650100	Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	0,10						0,64				0,05		0,50					0,30			1,10			2,69
520_0603680100	Elterngeld und Elternzeit									3,00															3,00
520_0603690200	Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)	0,04										0,02						0,05	1,04		7,25	1,32	0,65		10,37
520_0603690300	Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht	0,04										0,02		0,05				0,05	0,38		2,90	0,44			3,88
520_0603690400	Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht	0,04										0,02						0,05				2,00			2,11
520_0603690500	Beistandschaften, Amtspflegschaften, Amtsvormundschaften	0,03						2,77				0,02										5,63			8,44
520_0603690600	Adoptionsvermittlung	0,03										0,02						0,05				0,95			1,05
520_0603690700	Jugendsozialarbeit Kinder- und Jugendschutz	0,03										0,14								1,33					1,50
520_0603690800	Schulsozialarbeit	0,05										0,03							0,10	1,25		17,52			18,95
520_0603690900	Hilfen für junge Volljährige	0,05				0,10		0,50				0,03						0,10	0,20		1,34	0,35			2,67
520_0603691000	Sonstige Leistungen/Aufgaben	0,05				0,05		0,25				0,03						0,10	0,12		1,04	0,06			1,69
	Summen: Produktbereich 060	0,98	1,00	2,64	0,00	0,75	0,50	8,41	0,00	4,00	0,00	1,13	0,00	2,76	0,00	0,00	0,00	1,00	4,90	6,00	26,90	38,65	3,95	0,00	103,56

**Stellenübersicht 2025 -
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 2025	
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		0,15		0,10		8,55							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						2,00				0,30												3,30
	Summen: Produktbereich 070	6,78	2,51	2,00	0,00	3,00	1,00	1,00	0,00	8,00	0,00	2,40	1,00	15,32	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	4,00	0,00	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 2025	
520_0905110100	Landes-, Regional- und Raumordnung, Kreisentwicklungsplanung,					2,50	1,00			0,05		0,50														4,05
520_0905110200	Wiederaufbau Hochwasser									0,55																0,55
520_0905110300	Geoinformation				3,00	3,00	6,00			14,49		1,64		1,28		1,00										30,41
520_0905110400	Grundstückswerte				1,00		1,00			0,05		0,50														2,55
	Summen: Produktbereich 090	0,00	0,00	0,00	4,00	5,50	8,00	0,00	0,00	15,14	0,00	2,64	0,00	1,28	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,56

**Stellenübersicht 2025 -
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 2025	
520_1005210100	Bau- und Grundstücksordnung					5,00	0,65	1,00	1,00	1,50		1,00													10,15	
520_1005220100	Wohnungsbauförderung					0,50			1,00						0,50											2,00
	Summen: Produktbereich 100	0,00	0,00	0,00	0,00	5,50	0,65	1,00	2,00	1,50	0,00	1,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,15	

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 2025	
520_1105360100	Breitband- u. Gigabitausbau sowie Mobilfunkkoordination					1,89				0,05															1,94	
520_1105370100	Beseitigung und Verwertung von Abfällen		0,35		0,60	1,48	0,20	0,40		1,90		0,65	0,51	10,76	4,36	2,85										24,06
520_1105370102	BgA Altpapier													0,04											0,04	
520_1105370103	BgA Altholz													0,10											0,10	
520_1105370200	Überwachung der Abfallentsorgung					0,67	0,15			1,05															1,87	
520_1105370300	DSD					0,61				0,50															1,11	
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	0,70	2,05									19,26	
	Summen: Produktbereich 110	0,00	0,70	0,00	1,50	5,14	0,90	0,90	0,30	4,25	0,00	1,21	1,51	22,00	5,06	4,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,38	

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 2025
520_1205420100	Neubau und Unterhaltung von Straßen		0,30	1,00	0,50	8,70	1,25	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	1,00	0,50	9,85	2,35	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 2025 -
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 2025
520_1305520100	Wasseraufsicht und Wasserbau				2,00	5,83		2,00		4,55		0,25													14,63
520_1305540200	Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung			1,00		7,50	1,00	1,00		0,05		1,50		1,00											13,05
520_1305540206	Ausgleichmaßnahmen					1,00																			1,00
	Summen: Produktbereich 130	0,00	0,00	1,00	2,00	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	28,68

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 2025
520_1405610100	Bodenschutz / Altlasten / Abgrabungen				2,77		0,65			0,05															3,47
520_1405620100	Immissionsschutz					6,00				0,80		1,25			0,25										8,30
	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	0,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,77

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 2025
520_1505710100	Unternehmensorientierte Dienstleistungen				1,00	3,11	1,00		0,30			0,20		0,15											5,76
520_1505710300	Ideenfabrik für nachhaltige Wirtschaft											0,55													0,55
520_1505710400	Strukturentwicklung					2,16			0,40			0,15		0,20											2,91
520_1505710500	Gründungsorientierte Dienstleistungen					1,30			0,30			0,10		0,15											1,85
	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 2025 - Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

(Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte)

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2025	Beschäftigt am 01.10.2024	Erläuterungen
Auszubildende:				
Inspektoranwärter/in	Anwärterbezüge	19,00	13,00	
Vermessungsoberinspektoranwärter/in	Anwärterbezüge	2,00	1,00	
Sekretäranwärter/in	Anwärterbezüge	4,00	2,00	
Brandmeisteranwärter/in	Anwärterbezüge	1,00	0,00	
Bauzeichner*in dualer Studiengang Bauingenieurwesen	Ausbildungsvergütung	1,00	1,00	
Verwaltungsfachangestellte	Ausbildungsvergütung	30,00	24,00	
Vermessungstechniker/in	Ausbildungsvergütung	4,00	3,00	
Geomatiker/in	Ausbildungsvergütung	2,00	1,00	
Kreislauf- und Abfallwirtschaft	Ausbildungsvergütung	3,00	2,00	
Straßenwärter/in	Ausbildungsvergütung	4,00	3,00	
Straßen- und Verkehrstechnik	Ausbildungsvergütung	3,00	3,00	
Informatikaufmann/frau	Ausbildungsvergütung	2,00	2,00	
Notfallsanitäter/in	Ausbildungsvergütung	14,00	6,00	
Rettungssanitäter/in	Vergütung	1,00	1,00	
Hygienekontrolleur/in	Vergütung	1,00	0,00	
Fachangestellte für Medien und Information	Ausbildungsvergütung	1,00	1,00	
Stellen Gesamt		92,00	63,00	

Sozialer Stellenplan 2025 Tarifbeschäftigte

1. Unbefristete Beschäftigungsverhältnisse

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
EG 01 / EG 02 / EG 03 *	2,00	2,00	1,64	
EG 04 *	1,00	1,00	1,00	
Insgesamt:	3,00	3,00	2,64	
* Bei einem Einsatz im regulären Stellenplan mit mindestens 50 % kann eine höhere Eingruppierung erfolgen.				

2. Befristete Beschäftigungsverhältnisse

Entgeltgruppe	Zahl der Zeitverträge 2025	Zahl der Zeitverträge 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Zeitverträge am 30.06.2024	Erläuterungen
EG 01 / EG 02 / EG 03 *	13,00	13,00	6,40	
Insgesamt:	13,00	13,00	6,40	

Sozialer Stellenplan 2025 Tarifbeschäftigte

3. Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2025	Beschäftigt am 01.10.2024	Erläuterungen
<u>Auszubildende</u>				
Ausbildungsplätze für Menschen mit besonderem Förderbedarf	Ausbildungsvergütung	2,00	0,00	
<u>Insgesamt:</u>		2,00	0,00	

Stellenplan 2025 Jobcenter EU-aktiv
gem. Beschluss der Trägerversammlung am 05.12.2024

Teil A: Beamtinnen/Beamte

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2025	davon		Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024
			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	1,00
erstes Einstiegsamt	A 12	2,00	2,00		3,00	1,94
	A 11	13,00	11,00	2,00	12,00	12,84
	A 10	2,50		2,50	3,50	2,25
	A 9					
<u>Laufbahngruppe 1</u>	A 9 mD	2,00	2,00		2,00	1,84
zweites Einstiegsamt	A 8					
	A 7					
	A 6					
<u>Insgesamt</u>		20,50	15,00	5,50	21,50	19,87

Stellenplan 2025

gem. Beschluss der Trägerversammlung am 05.12.2024

Teil B: Tarifbeschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2025	davon		Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024
		Kreis	BA		
EG 15					
EG 14					
EG 13					
EG 12					
EG 11	4,00	4,00		3,00	4,00
EG 10	26,50	26,50		29,00	23,50
EG 09	22,00	22,00		19,00	18,23
EG 08	9,50	9,50		9,50	9,45
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	7,50		7,50	7,00	7,00
TE 4	59,00		59,00	59,00	53,63
TE 5	6,50		6,50	6,50	5,91
Insgesamt:	137,00	62,00	75,00	135,00	123,72

20,50	Teil A: Beamtinnen/Beamte
137,00	Teil B: Tarifbeschäftigte
157,50	Gesamtstellen 2025

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	ordenliche Erträge	ordenliche Aufwendungen	ordenliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
010	111	Verwaltungssteuerung und Service	-5.047.800	49.188.800	44.141.000	-113.900	44.027.100	0	25.402.600
020	121	Statistik und Wahlen	-230.000	429.800	199.800	0	199.800	0	210.500
020	122	Ordnungsangelegenheiten	-14.095.800	12.054.000	-2.041.800	0	-2.041.800	0	1.868.900
020	126	Brandschutz	-172.300	4.122.000	3.949.700	0	3.949.700	0	5.352.900
020	127	Rettungsdienst	-28.558.400	25.954.100	-2.604.300	0	-2.604.300	0	134.600
030	221	Förderschulen	-425.700	4.925.900	4.500.200	0	4.500.200	0	6.395.000
030	231	Berufskollegs	-335.900	2.373.800	2.037.900	0	2.037.900	0	5.233.500
030	242	Fördermaßnahmen für Schüler	0	218.300	218.300	0	218.300	0	310.900
030	243	Sonstige schulische Aufgaben	-751.600	1.836.400	1.084.800	0	1.084.800	0	1.676.300
040	271	Volkshochschulen	-1.395.100	1.600.600	205.500	0	205.500	0	446.000
040	272	Büchereien	-2.200	125.100	122.900	0	122.900	0	178.900
040	281	Heimat- und sonstige Kunstpflege	0	37.500	37.500	0	37.500	0	57.900
050	312	Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch	0	0	0	0	0	0	0
050	314	Eingliederungshilfe (SGB XI)	-35.000	6.079.700	6.044.700	0	6.044.700	0	6.409.900
050	316	Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU)	-30.655.800	36.883.300	6.227.500	0	6.227.500	0	6.778.600
050	317	Leistungen für Bildung und Teilhabe	-1.465.000	1.468.900	3.900	0	3.900	0	7.500
050	319	Übrige Leistungen nach dem SGB I	0	3.715.300	3.715.300	0	3.715.300	0	3.715.900
050	322	Leistungen f. Schwerbehinderte nach SGB IX	-1.550.100	1.573.500	23.400	0	23.400	0	297.700
050	331	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	-290.000	7.152.400	6.862.400	0	6.862.400	0	6.974.600
050	332	Hilfe zum Lebensunterhalt (§§ 27 bis 40 SGB XII)	-391.200	3.889.000	3.497.800	0	3.497.800	0	3.863.400
050	333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)	-24.159.500	25.574.000	1.414.500	0	1.414.500	0	2.098.700
050	334	Hilfen zur Gesundheit (§§ 47 bis 52 SGB XII)	-80.000	1.166.300	1.086.300	0	1.086.300	0	1.152.000
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)	-351.600	10.192.500	9.840.900	0	9.840.900	0	10.125.500
050	337	Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten (§§ 67 bis 69 SGB XII)	-1.000	132.000	131.000	0	131.000	0	148.900
050	338	Hilfe in anderen Lebenslagen (§§ 70 bis 74 SGB XII)	0	142.200	142.200	0	142.200	0	165.900
050	341	Unterhaltsvorschussleistungen	-9.250.000	11.416.000	2.166.000	0	2.166.000	0	2.393.500
050	343	Betreuungsleistungen	-88.900	912.600	823.700	0	823.700	0	1.187.500
060	351	Sonstige soziale Leistungen	-2.197.900	2.999.600	801.700	0	801.700	0	1.313.300
060	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-1.274.500	6.748.500	5.474.000	0	5.474.000	0	5.612.700
060	362	Jugendarbeit	-420.500	1.893.100	1.472.600	0	1.472.600	0	1.608.800
060	363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	-15.339.500	39.613.600	24.274.100	0	24.274.100	0	25.468.600
060	364	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen	-120.000	9.694.200	9.574.200	0	9.574.200	0	9.709.500
060	365	Tageseinrichtungen für Kinder	-65.577.900	100.776.900	35.199.000	100	35.199.100	0	35.342.600
060	368	Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und -zeitgesetz	-216.000	279.600	63.600	0	63.600	0	171.000
060	369	Hilfe für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien nach dem SGB VIII	-2.257.900	11.817.300	9.559.400	0	9.559.400	0	10.938.900
070	414	Gesundheitsschutz und -pflege	-1.825.900	5.531.700	3.705.800	0	3.705.800	0	5.289.300
090	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-1.925.600	5.899.000	3.973.400	0	3.973.400	0	6.134.900
100	521	Bau- und Grundstücksordnung	-972.900	1.285.400	312.500	0	312.500	0	834.600
100	522	Wohnungsbauförderung	-42.500	226.400	183.900	0	183.900	0	258.700
100	523	Denkmalschutz und -pflege	0	13.300	13.300	0	13.300	0	22.200
110	531	Stromversorgung	0	25.000	25.000	0	25.000	0	25.000
110	536	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	-3.278.300	3.375.600	97.300	0	97.300	0	149.900
110	537	Abfallwirtschaft	-17.698.200	15.945.900	-1.752.300	0	-1.752.300	0	230.200
120	542	Kreisstraßen	-4.143.700	11.269.900	7.126.200	0	7.126.200	0	8.531.900
120	545	Straßenreinigung	-115.300	728.300	613.000	0	613.000	0	725.000
120	547	ÖPNV	-3.422.100	22.247.400	18.825.300	-1.946.000	16.879.300	0	16.312.200
130	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	-433.300	2.586.800	2.153.500	0	2.153.500	0	2.727.800
130	554	Natur- und Landschaftspflege	-1.319.800	3.138.300	1.818.500	0	1.818.500	0	2.302.500
140	561	Umweltschutzmaßnahmen	-201.300	632.600	431.300	0	431.300	0	529.100
140	562	Immissionsschutz	-484.000	818.600	334.600	0	334.600	0	596.100
150	571	Wirtschaftsförderung	-2.420.800	5.529.300	3.108.500	0	3.108.500	0	4.230.200
160	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	-270.110.800	62.414.500	-207.696.300	0	-207.696.300	0	-207.696.300
160	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-14.600	12.700	-1.900	-2.461.500	-2.463.400	0	-14.956.300
Ergebnis			-515.146.200	528.667.500	13.521.300	-4.521.300	9.000.000	0	9.000.000

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	3.707.200	-38.386.800	-34.679.600	54.000	-1.421.200	-1.367.200	-36.046.800	100.000	-100.000	0	0
020	121	Statistik und Wahlen	230.000	-429.800	-199.800	0	0	0	-199.800	0	0	0	0
020	122	Ordnungsangelegenheiten	13.870.900	-11.788.200	2.082.700	0	-4.000	-4.000	2.078.700	0	0	0	0
020	126	Brandschutz	122.500	-3.191.800	-3.069.300	20.000	-469.300	-449.300	-3.518.600	0	0	0	0
020	127	Rettungsdienst	27.473.600	-23.169.300	4.304.300	77.000	-3.691.800	-3.614.800	689.500	0	0	0	-1.416.000
030	221	Förderschulen	244.200	-4.796.400	-4.552.200	642.900	-879.600	-236.700	-4.788.900	0	0	0	0
030	231	Berufskollegs	2.145.900	-3.929.100	-1.783.200	18.849.100	-23.802.500	-4.953.400	-6.736.600	0	0	0	-52.000.000
030	242	Fördermaßnahmen für Schüler	0	-217.400	-217.400	0	-1.000	-1.000	-218.400	0	0	0	0
030	243	Sonstige schulische Aufgaben	226.700	-1.833.400	-1.606.700	0	-6.000	-6.000	-1.612.700	0	0	0	0
040	271	Volkshochschulen	1.394.300	-1.590.100	-195.800	0	-8.000	-8.000	-203.800	0	0	0	0
040	272	Büchereien	2.200	-125.100	-122.900	0	0	0	-122.900	0	0	0	0
040	281	Heimat- und sonstige Kunstpflege	0	-22.500	-22.500	0	0	0	-22.500	0	0	0	0
050	312	Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
050	314	Eingliederungshilfe (SGB XI)	35.000	-6.079.700	-6.044.700	0	0	0	-6.044.700	0	0	0	0
050	316	Leistungen für Unterkunft und Heizung (KdU) nach § 22 SGB II	29.758.900	-35.986.400	-6.227.500	0	0	0	-6.227.500	0	0	0	0
050	317	Leistungen für Bildung und Teilhabe nach § 28 SGB II	1.465.000	-1.468.900	-3.900	0	0	0	-3.900	0	0	0	0
050	319	Übrige Leistungen nach dem SGB II	0	-3.715.300	-3.715.300	0	0	0	-3.715.300	0	0	0	0
050	322	Leistungen f. Schwerbehinderte nach SGB IX	1.550.000	-1.573.400	-23.400	0	0	0	-23.400	0	0	0	0
050	331	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	290.000	-7.152.400	-6.862.400	0	0	0	-6.862.400	0	0	0	0
050	332	Hilfe zum Lebensunterhalt (§§ 27 bis 40 SGB XII)	206.500	-3.689.300	-3.482.800	0	0	0	-3.482.800	0	0	0	0
050	333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)	24.159.500	-25.552.200	-1.392.700	0	0	0	-1.392.700	0	0	0	0
050	334	Hilfen zur Gesundheit (§§ 47 bis 52 SGB XII)	80.000	-1.166.300	-1.086.300	0	0	0	-1.086.300	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)	290.000	-10.129.300	-9.839.300	0	0	0	-9.839.300	0	0	0	0
050	337	Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten (§§ 67 bis 69 SGB XII)	1.000	-132.000	-131.000	0	0	0	-131.000	0	0	0	0
050	338	Hilfe in anderen Lebenslagen (§§ 70 bis 74 SGB XII)	0	-142.200	-142.200	0	0	0	-142.200	0	0	0	0
050	341	Unterhaltungsvorschussleistungen	5.915.000	-8.081.000	-2.166.000	0	0	0	-2.166.000	0	0	0	0
050	343	Betreuungsleistungen	85.000	-908.700	-823.700	0	0	0	-823.700	0	0	0	0
060	351	Sonstige soziale Leistungen	2.202.900	-3.003.700	-800.800	0	0	0	-800.800	0	0	0	0
060	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	1.260.000	-6.703.300	-5.443.300	0	0	0	-5.443.300	0	0	0	0
060	362	Jugendarbeit	417.000	-1.887.600	-1.470.600	0	0	0	-1.470.600	0	0	0	0
060	363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	15.019.000	-38.819.300	-23.800.300	0	-16.000	-16.000	-23.816.300	0	0	0	0
060	364	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen	120.000	-9.694.200	-9.574.200	0	0	0	-9.574.200	0	0	0	0
060	365	Tageseinrichtungen für Kinder	64.148.200	-98.846.700	-34.698.500	7.047.000	-7.764.000	-717.000	-35.415.500	0	0	0	0
060	368	Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und -zeitgesetz	216.000	-279.600	-63.600	0	0	0	-63.600	0	0	0	0
060	369	Hilfe für junge Volljährige, Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen u. Familien nach dem SGB VIII	2.257.500	-11.797.000	-9.539.500	0	0	0	-9.539.500	0	0	0	0
070	414	Gesundheitsschutz und -pflege	1.802.000	-5.504.400	-3.702.400	0	-6.000	-6.000	-3.708.400	0	0	0	0
090	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformatic	2.202.000	-6.150.700	-3.948.700	4.000	-43.000	-39.000	-3.987.700	0	0	0	0
100	521	Bau- und Grundstücksordnung	950.000	-1.260.700	-310.700	0	0	0	-310.700	0	0	0	0
100	522	Wohnungsbauförderung	42.500	-226.400	-183.900	0	0	0	-183.900	0	0	0	0
100	523	Denkmalschutz und -pflege	0	-13.300	-13.300	0	0	0	-13.300	0	0	0	0
110	531	Stromversorgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
110	536	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	278.300	-375.600	-97.300	2.949.300	-3.000.000	-50.700	-148.000	0	0	0	-97.137.300
110	537	Abfallwirtschaft	11.557.100	-15.194.100	-3.637.000	65.900	-843.000	-777.100	-4.414.100	0	0	0	0
120	542	Kreisstraßen	143.700	-5.337.200	-5.193.500	4.219.800	-5.554.000	-1.334.200	-6.527.700	0	0	0	-21.180.000
120	545	Straßenreinigung	85.000	-660.000	-575.000	0	-50.000	-50.000	-625.000	0	0	0	0
120	547	ÖPNV	5.034.100	-21.907.400	-16.873.300	2.766.100	-2.766.300	-200	-16.873.500	0	0	0	0
130	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	433.000	-2.583.000	-2.150.000	0	0	0	-2.150.000	0	0	0	0
130	554	Natur- und Landschaftspflege	1.302.900	-3.114.700	-1.811.800	175.000	-461.500	-286.500	-2.098.300	0	0	0	-450.000
140	561	Umweltschutzmaßnahmen	184.100	-615.400	-431.300	0	0	0	-431.300	0	0	0	0
140	562	Immissionsschutz	483.500	-817.800	-334.300	0	0	0	-334.300	0	0	0	0
150	571	Wirtschaftsförderung	821.100	-3.712.000	-2.890.900	871.200	-998.200	-127.000	-3.017.900	0	0	0	0
160	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	270.110.800	-62.414.500	207.696.300	2.640.700	0	2.640.700	210.337.000	0	0	0	0
160	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.648.900	-185.500	2.463.400	4.588.000	-12.000.000	-7.412.000	-4.948.600	7.000.000	-5.088.000	1.912.000	0
Ergebnis			496.973.000	-496.361.100	611.900	44.970.000	-63.785.400	-18.815.400	-18.203.500	7.100.000	-5.188.000	1.912.000	-172.183.300

Schlussbilanz des Kreises Euskirchen zum 31.12.2022

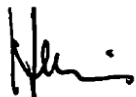
Bilanz Kreis Euskirchen zum 31.12.2022

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	1.829.561,11
	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	281.204,33
Allgemeine Rücklage 31.12.2023	<u>32.548.766,81</u>
Ausgleichsrücklage 31.12.2023	30.536.736,45
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-6.100.000,00
Eigenkapital 01.01.2024	56.985.503,26
Allgemeine Rücklage 01.01.2024	32.548.766,81
Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	102.800,00
Allgemeine Rücklage 31.12.2024	<u>32.651.566,81</u>
Ausgleichsrücklage 31.12.2024	24.436.736,45
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-13.400.000,00
Eigenkapital 01.01.2025	43.688.303,26
Allgemeine Rücklage 01.01.2025	32.651.566,81
Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	146.400,00
Allgemeine Rücklage 31.12.2025	<u>32.797.966,81</u>
Ausgleichsrücklage 31.12.2025	11.036.736,45
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-9.000.000,00
Eigenkapital 01.01.2026	34.834.703,26
Allgemeine Rücklage 01.01.2026	32.797.966,81
Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	53.800,00
Allgemeine Rücklage 31.12.2026	<u>32.851.766,81</u>
Ausgleichsrücklage 31.12.2026	2.036.736,45
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00
Eigenkapital 01.01.2027	34.888.503,26

Allgemeine Rücklage 01.01.2027	32.851.766,81
Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	55.000,00
Allgemeine Rücklage 31.12.2027	<u>32.906.766,81</u>

Ausgleichsrücklage 31.12.2027 2.036.736,45

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag 0,00

Eigenkapital 01.01.2028 34.943.503,26

Allgemeine Rücklage 01.01.2027	32.906.766,81
Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	44.000,00
Allgemeine Rücklage 31.12.2027	<u>32.950.766,81</u>

Ausgleichsrücklage 31.12.2027 2.036.736,45

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag 0,00

Eigenkapital 01.01.2029 34.987.503,26

*) 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 2023 handelt es sich um vorläufige Zahlen.

Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden
Auszahlungen

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

Haushaltentwurf 2025

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltentwurf des Jahres 2025	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	Folgejahre TEUR
2022	8.150	3.600	0	0	0
2023	25.940	6.800	400	0	0
2024	68.670	66.500	38.350	33.500	0
2025	0	55.396	48.800	30.050	37.937
Summe	102.760	132.296	87.550	63.550	37.937

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

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Haushaltsentwurf 2025

Investitions- nummer	Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsentwurf des Jahres 2025	in Tausend Euro				Summe
		2026	2027	2028	2029	
I127012602	Erwerb von Rettungswagen	1.416	0	0	0	1.416
I231012511	Neubau Trakt D (Werkstätten)	17.000	10.000	2.500	0	29.500
I231022510	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	10.000	10.000	2.500	0	22.500
I536012802	Gigabitausbau	20.000	20.000	20.000	37.137	97.137
I54201251F	K 43 OD Ripsdorf	500	1.500	1.000	300	3.300
I54201251I	K 50 OD Mahlberg	300	900	1.000	0	2.200
I54201251J	K 51 Radweg Ohrbach	200	900	800	0	1.900
I54201251K	K 60 Wahlen nach Marmagen	350	500	500	0	1.350
I54201251M	K 66 Grundhafte Erneuerung Scheuren bis B 258	900	850	0	0	1.750
I54201251R	Radpendlerroute Weilerswist	500	1.000	1.000	500	3.000
I54201251Y	K 56 Grundhafte Erneuerung Rupperath bis L 165	1.000	1.000	100	0	2.100
I542012520	K 27 Neubau Wallenth.höhe-Voissel, Herst. Radweg	500	900	650	0	2.050
I542012537	K 71 Ausbau OD Reetz	1.250	1.050	0	0	2.300
I542012558	K 19 AUsbau OD Palmersheim	1.030	200	0	0	1.230
I554022401	Grunderwerb Landschaftspläne	250	0	0	0	250
I554022505	Baumaßnahmen (Ersatzgelder)	200	0	0	0	200
Summe:		55.396	48.800	30.050	37.937	172.183

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			
		2025 €	2024 €	2023 €	2022 €	
1	CDU	137.000 €	135.100 €	125.410,89 €	112.020,56 €	
2	SPD	94.400 €	93.200 €	80.008,91 €	80.139,08 €	
3	Bündnis 90 / Die Grünen	49.200 €	48.500 €	46.592,19 €	41.799,93 €	
4	FDP	24.000 €	23.700 €	22.125,52 €	19.824,48 €	
5	UWV	22.900 €	22.600 €	21.121,85 €	14.450,03 €	
6	Linke	0 €	0 €	0,00 €	0,00 €	
7	AfD	18.600 €	18.200 €	17.171,36 €	19.790,23 €	
8	Einzelmitglied Schneider	2.700 €	2.600 €	1.150,16 €	2.322,32 €	
	Summe:	348.800,00	343.900,00	313.580,88	290.346,63	

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

Fraktion: CDU				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2024 €	Haushaltsjahr 2023 €	Differenz Ansatz 23 zu 24 €	
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)	42.000	48.900	6.900	Raumkosten-Verrechnung Immobilienmanagement pro qm Bürofläche (gerundet): 2024: 512,78 €, 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 2024 €	Haushaltsjahr 2023 €	Differenz Ansatz 23 zu 24 €	
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)	32.200	37.500	5.300	Raumkosten-Verrechnung Immobilienmanagement pro qm Bürofläche (gerundet): 2024: 512,78 €, 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 2024 €	Haushaltsjahr 2023 €	Differenz Ansatz 23 zu 24 €	
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)	22.200	25.800	3.600	Raumkosten-Verrechnung Immobilienmanagement pro qm Bürofläche (gerundet): 2024: 512,78 €, 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 2024 €	Haushaltsjahr 2023 €	Differenz Ansatz 23 zu 24 €	
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)	12.700	14.800	2.100	Raumkosten-Verrechnung Immobilienmanagement pro qm Bürofläche (gerundet): 2024: 512,78 €, 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 2024 €	Haushaltsjahr 2023 €	Differenz Ansatz 23 zu 24 €	
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)	11.000	12.900	1.900	Raumkosten-Verrechnung Immobilienmanagement pro qm Bürofläche (gerundet): 2024: 512,78 €, 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 2024 €	Haushaltsjahr 2023 €	Differenz Ansatz 23 zu 24 €	
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)	9.500	11.100	1.600	Raumkosten-Verrechnung Immobilienmanagement pro qm Bürofläche (gerundet): 2024: 512,78 €, 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 31.12.2023 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum 01.01.2025 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2025 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	4.718	4.384	4.048
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	4.718	4.384	4.048
3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	205	5.192	5.178
4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0	0	0
5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.012	1.239	1.239
6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	893	867	867
7.	Sonstige Verbindlichkeiten	23.786	25.050	25.050
8.	Erhaltene Anzahlungen	12.878	21.812	21.812
9.	Summe aller Verbindlichkeiten	45.492	58.544	58.194
Nachrichtlich anzugeben:				
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten		9.864	9.345	8.984
	a) aus Bürgschaften	7.456	6.335	5.426
	b) aus Gewährverträgen	2.408	3.010	3.559
	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 2023 und 2024 noch nicht abgeschlossen sind.

Investitionsübersicht

Investitionen Haushalt 2025

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2024	2025	2026	2027	2028	VE (Gesamt)
Budget 000 - Verteilmasse						-4.944.400	-2.859.300	-1.359.300	-5.359.300	-5.359.300	0
1611011800	6811000	611 01	000 000 000	Schulpauschale nach § 17 GFG	18	1.281.400	1.325.100	1.325.100	1.325.100	1.325.100	
1611011801	6811000	611 01	000 000 000	Investitionspauschale nach § 16 GFG	18	1.274.200	1.315.600	1.315.600	1.315.600	1.315.600	
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	5.000.000	0	0	0	
ohne	7955300	612 01	000 000 000	Gewährung von Darlehen Laufzeit > 5 Jahre	35	-10.000.000	-5.000.000	0	0	0	
1612022700	6867000	612 02	000 000 000	Schuldscheindarlehen	22	2.500.000	4.500.000	6.000.000	2.000.000	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	138.000	88.000	90.200	92.400	94.600	
1612023400	7865000	612 02	000 000 000	Photovoltaik-Anlage	29	-2.000.000	-2.000.000	0	0	0	
1612023400	7867000	612 02	000 000 000	Photovoltaik-Anlage	29	0	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	6955000	612 02	000 000 000	Rückfl. von Darlehen (o.Ausl.) Verb. Unternehmen	33	0	0	1.153.900	2.307.700	3.077.000	
ohne	7927000	612 02	000 000 000	Tilg. Kred. Kreditinst. - Euro Währung (fester Zin	35	-138.000	-88.000	-90.200	-92.400	-94.600	
ohne	7937000	612 02	000 000 000	Tilg. v. Kred. zur Liquiditäts. v. Kreditinstitut	36	0	0	-1.153.900	-2.307.700	-3.077.000	
Budget 100 - Geschäftsbereich I						-1.274.800	-568.300	-88.000	-88.000	-88.000	0
Personalmanagement u. Zentrale Dienste						-21.000	-115.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
1111092602	7831000	111 09	100 100 000	Erwerb von Fahrzeugen	26	0	-40.000	0	0	0	
1111092650	7831000	111 09	100 100 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-21.000	-75.000	-20.000	-20.000	-20.000	
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	100.000	100.000	100.000	100.000	
ohne	7958100	111 13	100 100 000	Gewährung von Darlehen Laufzeit bis 1 Jahr	35	-40.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	
ohne	7958200	111 13	100 100 000	Gewährung von Darlehen Laufzeit 1 bis 5 Jahre	35	-100.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	
Straßenverkehr						0	-4.000	0	0	0	0
1122162650	7831000	122 16	100 360 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	0	-4.000	0	0	0	
Gefahrenabwehr und Krisenmanagement						-1.253.800	-449.300	-68.000	-68.000	-68.000	0
1126011800	6811000	126 01	100 380 000	Investitionszuwendungen (Feuerschutzpauschale)	18	14.000	20.000	20.000	20.000	20.000	
1126011900	6831000	126 01	100 380 000	Veräußerung von Fahrzeugen und Geräten	19	0	0	0	0	0	
1126012602	7831000	126 01	100 380 000	Wechseladerfahrzeug (WLF)	26	0	0	0	0	0	
1126012609	7831000	126 01	100 380 000	Ausbau Digitale Alarmierung	26	-269.600	0	0	0	0	

Investitionen Haushalt 2025

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2024	2025	2026	2027	2028	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	0	0	0	0	0	
I126012617	7831000	126 01	100 380 000	Kommandowagen	26	-65.000	0	0	0	0	
I126012618	7831000	126 01	100 380 000	Gerätewagen Logistik	26	-444.000	0	0	0	0	
I126012619	7831000	126 01	100 380 000	Gerätewagen Technik/IuK	26	-61.200	0	0	0	0	
I126012621	7831000	126 01	100 380 000	Geländefähige Pickups	26	0	-136.000	0	0	0	
I126012650	7831000	126 01	100 380 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-365.600	-314.500	-85.000	-85.000	-85.000	
I126012655	7831000	126 01	100 380 000	Erwerb Lizenzen	26	-62.400	-18.800	-3.000	-3.000	-3.000	
I126012657	6811000	126 01	100 380 000	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	18	36.500	0	0	0	0	
I126012657	7831000	126 01	100 380 000	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	26	-36.500	0	0	0	0	
I126012658	7831000	126 01	100 380 000	Erwerb Vermögensgegenstände (Bevölkerungsschutz)	26	0	0	0	0	0	
I126012659	7831000	126 01	100 380 000	Erwerb Abrollbehälter Waldbrandbekämpfung	26	0	0	0	0	0	
Budget 200 - Geschäftsbereich II						-5.492.300	-5.938.100	-7.114.700	66.658.600	-2.480.000	-52.000.000
Medienzentrum						-12.000	-4.000	-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	-5.000	-2.000	-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	-5.000	0	0	0	0	
Schulen						-3.763.300	-5.193.100	-6.369.700	67.403.600	-1.735.000	-52.000.000
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	243 02	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	0	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	0	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	0	0	0	0	0	
I231012510	6811000	231 01	200 400 002	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	18	8.500.000	0	0	0	0	
I231012510	7851000	231 01	200 400 002	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	25	-10.000.000	0	0	0	0	
I231012511	6811000	231 01	200 400 002	Neubau Trakt D (Werkstätten)	18	2.500.000	9.200.000	13.600.000	80.000.000	2.000.000	
I231012511	7851000	231 01	200 400 002	Neubau Trakt D (Werkstätten)	25	-2.500.000	-11.500.000	-17.000.000	-10.000.000	-2.500.000	-29.500.000
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	-87.800	-107.100	-107.100	-107.100	-107.100	
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	-569.200	-293.200	-408.900	-204.900	-373.600	

Investitionen Haushalt 2025

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2024	2025	2026	2027	2028	VE (Gesamt)
I231012655	7831000	231 01	200 400 002	Erwerb Lizenzen	26	-2.200	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
I231012657	6811000	231 01	200 400 002	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	18	691.900	1.384.100	0	0	0	
I231012657	7831000	231 01	200 400 002	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	26	-691.900	-1.384.100	0	0	0	
I231022506	7851000	231 02	200 400 003	Erneuerung/Erweiterung Haustechnik	25	0	0	0	0	0	
I231022507	7851000	231 02	200 400 003	Herrichtung Barrierefreiheit	25	0	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	6.100.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	2.000.000	
I231022510	7851000	231 02	200 400 003	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	25	-7.200.000	-10.000.000	-10.000.000	-10.000.000	-2.500.000	-22.500.000
I231022650	7831000	231 02	200 400 003	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-2.000	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000	
I231022651	7831000	231 02	200 400 003	Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	26	-31.000	0	0	0	0	
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	-163.000	-242.100	-248.500	-159.600	-165.200	
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	50.000	265.000	0	0	0	
I231022657	7831000	231 02	200 400 003	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	26	-50.000	-265.000	0	0	0	
I231022658	6811000	231 02	200 400 003	Kehrmachine (Ersatz Hochwasser)	18	0	0	0	0	0	
I231022658	7831000	231 02	200 400 003	Kehrmachine (Ersatz Hochwasser)	26	0	0	0	0	0	
I221012502	6811000	221 01	200 400 004	Errichtung Photovoltaik	18	0	115.000	0	0	0	
I221012502	7851000	221 01	200 400 004	Errichtung Photovoltaik	25	0	-125.000	0	0	0	
I221012510	6811000	221 01	200 400 004	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	18	900.000	400.000	0	0	0	
I221012510	7851000	221 01	200 400 004	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	25	-900.000	-400.000	0	0	0	
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	-5.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	
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	-66.100	-5.800	-11.200	-11.200	-17.600	
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	13.200	0	0	0	0	
I221012657	7831000	221 01	200 400 004	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	26	-13.200	0	0	0	0	
I221022503	6811000	221 02	200 400 005	Errichtung Photovoltaik	18	0	115.000	0	0	0	
I221022503	7851000	221 02	200 400 005	Errichtung Photovoltaik	25	0	-125.000	0	0	0	
I221022510	6811000	221 02	200 400 005	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	18	720.000	0	0	0	0	
I221022510	7851000	221 02	200 400 005	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	25	-720.000	0	0	0	0	
I221022511	6811000	221 02	200 400 005	Außenspielflächen (Wiederaufbau Hochwasser)	18	65.000	0	0	0	0	
I221022511	7851000	221 02	200 400 005	Außenspielflächen (Wiederaufbau Hochwasser)	25	-65.000	0	0	0	0	
I221022650	7831000	221 02	200 400 005	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-9.000	-6.000	-2.000	-2.000	-2.000	
I221022651	7831000	221 02	200 400 005	Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	26	-8.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	
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	-6.800	-56.400	-38.100	-30.700	-12.600	

Investitionen Haushalt 2025

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2024	2025	2026	2027	2028	VE (Gesamt)
I221022655	7831000	221 02	200 400 005	Erwerb Lizenzen	26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
I221022657	6811000	221 02	200 400 005	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	18	100.000	12.900	0	0	0	
I221022657	7831000	221 02	200 400 005	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	26	-100.000	-12.900	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	0	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	
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	-116.200	-36.800	-75.100	-38.700	-11.900	
I221062650	7831000	221 06	200 400 007	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-2.000	-4.500	-2.000	-2.000	-2.000	
I221062651	7831000	221 06	200 400 007	Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	26	-9.500	-3.200	-3.200	-3.200	-3.200	
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	-71.500	-86.500	-45.100	-8.500	-11.300	
I221062655	7831000	221 06	200 400 007	Erwerb Lizenzen	26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	
VHS						-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	0
I271012650	7831000	271 01	200 430 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	
Jugend						-1.709.000	-733.000	-733.000	-733.000	-733.000	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	15.600.000	7.017.000	7.017.000	7.017.000	7.017.000	
I365012800	7812000	365 01	200 510 004	Investitionszuwendungen KITA-Ausbau	28	-3.200.000	-3.455.000	-3.455.000	-3.455.000	-3.455.000	
I365012800	7818000	365 01	200 510 004	Investitionszuwendungen KITA-Ausbau	28	-14.100.000	-4.275.000	-4.275.000	-4.275.000	-4.275.000	
I365012801	6811000	365 01	200 510 004	Investitionszuwendungen Tagespflege	18	70.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
I365012801	7818000	365 01	200 510 004	Investitionszuwendungen Tagespflege	28	-63.000	-34.000	-34.000	-34.000	-34.000	
Budget 300 - Geschäftsbereich III						0	0	0	-82.000	0	0
Finanzmanagement und Kommunalaufsicht						0	0	0	-82.000	0	0
I111152650	7831000	111 15	300 200 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	0	0	0	-82.000	0	
Budget 400 - Geschäftsbereich IV						-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	0
Gesundheit						-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	0
I111232601	6810000	111 23	400 530 000	Pakt ÖGD, Umsetzung Digitalisierung	18	235.000	54.000	0	0	0	
I111232601	7831000	111 23	400 530 000	Pakt ÖGD, Umsetzung Digitalisierung	26	-235.000	-54.000	0	0	0	
I111232602	6810000	111 23	400 530 000	Digitalisierung/Telematikinfrastruktur (TI)	18	0	0	0	0	0	
I111232602	7831000	111 23	400 530 000	Digitalisierung/Telematikinfrastruktur (TI)	26	0	0	0	0	0	

Investitionen Haushalt 2025

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2024	2025	2026	2027	2028	VE (Gesamt)
I111232650	6810000	111 23	400 530 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	18	0	0	0	0	0	
I111232650	7831000	111 23	400 530 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	0	0	0	0	0	
I414012601	6810000	414 01	400 530 000	Erwerb Fahrzeug Mobiler Gesundheitsdienst	18	0	0	0	0	0	
I414012601	7831000	414 01	400 530 000	Erwerb Fahrzeug Mobiler Gesundheitsdienst	26	0	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	98.400	0	0	0	0	
I414042601	7831000	414 04	400 530 000	Erwerb Fahrzeug Mobiler Gesundheitsdienst	26	-98.400	0	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						-4.753.000	-1.760.600	-2.479.000	-3.045.200	-2.944.000	-118.767.300
Umwelt / Planung						-421.900	-337.400	-622.500	-622.500	-622.500	-97.587.300
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	500.000	1.500.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	
I536012802	6811000	536 01	500 610 001	Gigabitusbau	18	400.000	993.800	6.625.600	6.625.600	6.625.600	
I536012802	6812000	536 01	500 610 001	Gigabitusbau	18	90.000	455.500	3.036.900	3.036.900	3.036.900	
I536012802	7817000	536 01	500 610 001	Gigabitusbau	28	-1.000.000	-3.000.000	-20.000.000	-20.000.000	-20.000.000	-97.137.300
I547012802	6812000	547 01	500 610 001	Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen	18	218.000	656.300	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	809.000	2.109.800	0	0	0	
I547012802	7812000	547 01	500 610 001	Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen	28	-1.028.000	-2.766.300	0	0	0	
I552012651	7831000	552 01	500 600 000	Erwerb Dienst-Kfz (Untere Wasserbehörde)	26	-50.000	0	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	0	0	0	0	0	
I554022401	7821000	554 02	500 600 000	Grunderwerb Landschaftspläne	24	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
I554022500	7852000	554 02	500 600 000	Baumaßnahmen (ELER)	25	0	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	

Investitionen Haushalt 2025

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2024	2025	2026	2027	2028	VE (Gesamt)
I554022505	7852000	554 02	500 600 000	Baumaßnahmen (Ersatzgelder)	25	-200.000	-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	0
I554022506	7852000	554 02	500 600 000	Krebssperren Ahr 2000	25	0	0	0	0	0	0
I554022507	6811000	554 02	500 600 000	Amphibienschutzeinrichtung K20 Eicks	18	0	0	0	0	0	0
I554022507	7852000	554 02	500 600 000	Amphibienschutzeinrichtung K20 Eicks	25	0	0	0	0	0	0
I554022508	6811000	554 02	500 600 000	Amphibienschutzeinrichtung K43 Hüngersdorf	18	159.500	0	0	0	0	0
I554022508	7852000	554 02	500 600 000	Amphibienschutzeinrichtung K43 Hüngersdorf	25	-227.500	0	0	0	0	0
I554022510	6811000	554 02	500 600 000	Zaunanlagen (Wiederaufbau Hochwasser)	18	0	0	0	0	0	0
I554022510	7851000	554 02	500 600 000	Zaunanlagen (Wiederaufbau Hochwasser)	25	0	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	-10.000
I554022650	6811000	554 02	500 600 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	18	14.800	0	0	0	0	0
I554022650	7831000	554 02	500 600 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-22.700	-1.500	0	0	0	0
Landes-, Regional- und Raumordnung, Kreisentwicklungsplanung						-4.000	-1.000	0	0	0	0
I511012500	6810000	511 01	500 610 002	Hochbaumaßnahmen (allgemein)	18	12.000	0	0	0	0	0
I511012500	7851000	511 01	500 610 002	Hochbaumaßnahmen (allgemein)	25	-15.000	0	0	0	0	0
I511012650	6810000	511 01	500 610 002	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	18	4.000	4.000	0	0	0	0
I511012650	7831000	511 01	500 610 002	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-5.000	-5.000	0	0	0	0
Geoinformation, Vermessung u. Kataster						-48.900	-38.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
I511031900	6831000	511 03	500 620 000	Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	19	0	0	0	0	0	0
I511032601	7831000	511 03	500 620 000	Messbus inkl. Einbauten	26	0	0	0	0	0	0
I511032603	7831000	511 03	500 620 000	Messstation inkl. Zubehör	26	0	0	0	0	0	0
I511032650	7831000	511 03	500 620 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-43.000	-37.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
I511032655	7831000	511 03	500 620 000	Erwerb Lizenzen	26	-4.900	0	-1.000	-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	-1.000
Kreisstraßen						-4.079.000	-1.334.200	-1.786.500	-2.352.700	-2.251.500	-21.180.000
I542011900	6831000	542 01	500 660 000	Veräußerung/Abgang von bewegl. Anlagevermögen	19	5.000	3.500	0	0	0	0
I542011900 Ergebnis						5.000	3.500	0	0	0	0
I542012400	7821000	542 01	500 660 000	Grunderwerb	24	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
I542012400 Ergebnis						-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	0
I542012501	6811000	542 01	500 660 000	K 70 Erneuerung Blankenheim bis B 51	18	0	0	0	0	0	0
I542012501	7852000	542 01	500 660 000	K 70 Erneuerung Blankenheim bis B 51	25	0	0	0	0	0	0
I542012501 Ergebnis						0	0	0	0	0	0
I542012502	6811000	542 01	500 660 000	K51 Neubau Brücke Ohrbach bei Palmersheim	18	0	0	0	0	0	0
I542012502	7852000	542 01	500 660 000	K51 Neubau Brücke Ohrbach bei Palmersheim	25	0	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	0
I542012503	7852000	542 01	500 660 000	Radwegebeschilderung (Knotenpunktsystem)	25	0	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	0

Investitionen Haushalt 2025

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2024	2025	2026	2027	2028	VE (Gesamt)
I542012504	7852000	542 01	500 660 000	K 3 Grundhafte Erneuerung von K 2 bis Großvernich	25	0	0	-200.000	-1.300.000	-1.000.000	
I542012504 Ergebnis						0	0	-50.000	-325.000	-250.000	0
I542012507	7852000	542 01	500 660 000	K 36 Erneuerung OD Roderath bis OD Boudersath	25	0	0	0	0	0	
I542012507 Ergebnis						0	0	0	0	0	0
I542012509	6811000	542 01	500 660 000	K 69 Nonnenbach bis Schafbachtal	18	37.500	0	0	37.500	37.500	
I542012509	7852000	542 01	500 660 000	K 69 Nonnenbach bis Schafbachtal	25	-50.000	0	0	-50.000	-50.000	
I542012509 Ergebnis						-12.500	0	0	-12.500	-12.500	0
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	75.000	0	375.000	675.000	487.500	
I542012520	7852000	542 01	500 660 000	K 27 Neubau Wallenth.höhe-Voissel, Herst. Radweg	25	-100.000	0	-500.000	-900.000	-650.000	-2.050.000
I542012520 Ergebnis						-100.000	0	-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	0	0	0	0	0	
I542012524 Ergebnis						0	0	0	0	0	0
I542012525	6811000	542 01	500 660 000	K 43 Grundhafte Erneuerung Hüngersdorf b. Alendorf	18	560.000	0	0	0	0	
I542012525	7852000	542 01	500 660 000	K 43 Grundhafte Erneuerung Hüngersdorf b. Alendorf	25	-800.000	0	0	0	0	
I542012525 Ergebnis						-240.000	0	0	0	0	0
I542012528	6811000	542 01	500 660 000	K 55 Erneuerung Esch bis Ohlerath	18	0	0	0	0	0	
I542012528	7852000	542 01	500 660 000	K 55 Erneuerung Esch bis Ohlerath	25	0	0	0	0	0	
I542012528 Ergebnis						0	0	0	0	0	0
I542012533	6811000	542 01	500 660 000	K 1 Kuchenheim	18	0	0	0	0	0	
I542012533	7852000	542 01	500 660 000	K 1 Kuchenheim	25	0	0	0	0	0	
I542012533 Ergebnis						0	0	0	0	0	0
I542012534	6811000	542 01	500 660 000	K 66 Ausbau OD Scheuren	18	562.500	0	0	0	0	
I542012534	6851000	542 01	500 660 000	K 66 Ausbau OD Scheuren	22	350.000	0	0	0	0	
I542012534	7852000	542 01	500 660 000	K 66 Ausbau OD Scheuren	25	-1.100.000	0	0	0	0	
I542012534 Ergebnis						-187.500	0	0	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	0
I542012537	6811000	542 01	500 660 000	K 71 Ausbau OD Reetz	18	75.000	37.500	825.000	712.500	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	-50.000	-1.250.000	-1.050.000	0	-2.300.000
I542012537 Ergebnis						-25.000	-12.500	-275.000	-237.500	0	-2.300.000
I542012538	6811000	542 01	500 660 000	K 58 Restausbau Harzheim/Eiserfey	18	975.000	187.500	0	0	0	
I542012538	7852000	542 01	500 660 000	K 58 Restausbau Harzheim/Eiserfey	25	-1.300.000	-250.000	0	0	0	
I542012538 Ergebnis						-325.000	-62.500	0	0	0	0

Investitionen Haushalt 2025

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2024	2025	2026	2027	2028	VE (Gesamt)	
I542012542	6811000	542 01	500 660 000	K 39 Straßenneubau Schönau/Holzmülheim	18	18.800	18.800	0	0	0		
I542012542	7852000	542 01	500 660 000	K 39 Straßenneubau Schönau/Holzmülheim	25	-25.000	-25.000	0	0	0		
I542012542 Ergebnis							-6.200	-6.200	0	0	0	
I542012543	6811000	542 01	500 660 000	Radweg Prethbachtal	#NV	0	0	0	0	0		
I542012543	7852000	542 01	500 660 000	Radweg Prethbachtal	25	0	0	0	0	0		
I542012543 Ergebnis							0	0	0	0	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	
I542012551	6811000	542 01	500 660 000	K 30 Ausbau Sinzenich bis Langendorf	18	0	0	0	0	0		
I542012551	7852000	542 01	500 660 000	K 30 Ausbau Sinzenich bis Langendorf	25	0	0	0	0	0		
I542012551 Ergebnis							0	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	37.500	0	585.000	112.500	0		
I542012558	6851000	542 01	500 660 000	K 19 Ausbau OD Palmersheim	22	50.000	0	250.000	50.000	0		
I542012558	7852000	542 01	500 660 000	K 19 Ausbau OD Palmersheim	25	-100.000	0	-1.030.000	-200.000	0	-1.230.000	
I542012558 Ergebnis							-12.500	0	-195.000	-37.500	0	-1.230.000
I542012560	6811000	542 01	500 660 000	K 10 Ausbau OD Floisdorf	18	0	0	0	0	0		
I542012560	6851000	542 01	500 660 000	K 10 Ausbau OD Floisdorf	#NV	0	0	0	0	0		
I542012560	7852000	542 01	500 660 000	K 10 Ausbau OD Floisdorf	25	0	0	0	0	0		
I542012560 Ergebnis							0	0	0	0	0	
I542012563	6811000	542 01	500 660 000	K 36 Ausbau OD Eicherscheid	18	0	0	0	56.300	450.000		
I542012563	6851000	542 01	500 660 000	K 36 Ausbau OD Eicherscheid	22	0	0	0	25.000	100.000		
I542012563	7852000	542 01	500 660 000	K 36 Ausbau OD Eicherscheid	25	0	0	0	-100.000	-700.000		
I542012563 Ergebnis							0	0	0	-100.000	-700.000	0
I542012564	6811000	542 01	500 660 000	Radweg Blankenheim Schmidtheim	18	0	0	0	0	0		
I542012564	7852000	542 01	500 660 000	Radweg Blankenheim Schmidtheim	25	0	0	0	0	0		
I542012564 Ergebnis							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	
I542012573	6811000	542 01	500 660 000	K 11 Neubau OD Lommersum	18	75.000	0	0	0	1.200.000		
I542012573	6851000	542 01	500 660 000	K 11 Neubau OD Lommersum	22	0	0	0	0	300.000		
I542012573	7852000	542 01	500 660 000	K 11 Neubau OD Lommersum	25	-100.000	0	0	0	-1.900.000		
I542012573 Ergebnis							-25.000	0	0	0	-400.000	0
I542012576	6811000	542 01	500 660 000	K 34 OD Harzheim	18	0	0	0	0	0		
I542012576	6851000	542 01	500 660 000	K 34 OD Harzheim	22	0	0	0	0	0		
I542012576	7852000	542 01	500 660 000	K 34 OD Harzheim	25	0	0	0	0	0		
I542012576 Ergebnis							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	
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

Investitionen Haushalt 2025

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2024	2025	2026	2027	2028	VE (Gesamt)
I542012593	6811000	542 01	500 660 000	K 27 Ausbau Glehn - Eicks	18	0	0	0	0	0	
I542012593	7852000	542 01	500 660 000	K 27 Ausbau Glehn - Eicks	25	0	0	0	0	0	
I542012593 Ergebnis						0	0	0	0	0	0
I542012594	6811000	542 01	500 660 000	K 10 Ausbau Schwerfen - Floisdorf mit Radweg	18	0	0	0	0	300.000	
I542012594	7852000	542 01	500 660 000	K 10 Ausbau Schwerfen - Floisdorf mit Radweg	25	0	0	0	0	-400.000	
I542012594 Ergebnis						0	0	0	0	-100.000	0
I542012597	6811000	542 01	500 660 000	Erfrtradweg Lommersum/Großvernich	18	0	0	0	0	0	
I542012597	7852000	542 01	500 660 000	Erfrtradweg Lommersum/Großvernich	25	0	0	0	0	0	
I542012597 Ergebnis						0	0	0	0	0	0
I542012598	6811000	542 01	500 660 000	K 27 - Ausbau OD Voißel	18	0	0	0	0	97.500	
I542012598	6851000	542 01	500 660 000	K 27 - Ausbau OD Voißel	22	0	0	0	0	20.000	
I542012598	7852000	542 01	500 660 000	K 27 - Ausbau OD Voißel	25	0	0	0	0	-150.000	
I542012598 Ergebnis						0	0	0	0	-32.500	0
I542012599	6811000	542 01	500 660 000	K 79 OD Tondorf	18	435.000	0	0	0	0	
I542012599	6851000	542 01	500 660 000	K 79 OD Tondorf	22	120.000	0	0	0	0	
I542012599	7852000	542 01	500 660 000	K 79 OD Tondorf	25	-700.000	0	0	0	0	
I542012599 Ergebnis						-145.000	0	0	0	0	0
I54201251A	7852000	542 01	500 660 000	K 20 Radweg Eicks	25	0	0	0	0	0	
I54201251A Ergebnis						0	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
I54201251D	6851000	542 01	500 660 000	B 56 Umgehung Euskirchen	22	0	0	0	0	0	
I54201251D	7852000	542 01	500 660 000	B 56 Umgehung Euskirchen	25	0	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	1.125.000	412.500	337.500	937.500	562.500	
I54201251F	6851000	542 01	500 660 000	K 43 OD Ripsdorf	22	250.000	50.000	50.000	250.000	250.000	
I54201251F	7852000	542 01	500 660 000	K 43 OD Ripsdorf	25	-1.750.000	-600.000	-500.000	-1.500.000	-1.000.000	-3.300.000
I54201251F Ergebnis						-375.000	-137.500	-112.500	-312.500	-187.500	-3.300.000
I54201251G	6811000	542 01	500 660 000	K 44 Ausbau OD Iversheim	18	487.500	0	0	0	0	
I54201251G	6851000	542 01	500 660 000	K 44 Ausbau OD Iversheim	22	50.000	0	0	0	0	
I54201251G	7852000	542 01	500 660 000	K 44 Ausbau OD Iversheim	25	-700.000	0	0	0	0	
I54201251G Ergebnis						-162.500	0	0	0	0	0
I54201251H	6811000	542 01	500 660 000	K 44 Erneuerung Iversheim bis Wachendorf	18	750.000	0	0	0	0	
I54201251H	7852000	542 01	500 660 000	K 44 Erneuerung Iversheim bis Wachendorf	25	-1.000.000	0	0	0	0	
I54201251H Ergebnis						-250.000	0	0	0	0	0
I54201251I	6811000	542 01	500 660 000	K 50 OD Mahlberg	18	0	75.000	187.500	547.500	615.000	
I54201251I	6851000	542 01	500 660 000	K 50 OD Mahlberg	22	0	0	50.000	170.000	180.000	
I54201251I	7852000	542 01	500 660 000	K 50 OD Mahlberg	25	0	-100.000	-300.000	-900.000	-1.000.000	-2.200.000
I54201251I Ergebnis						0	-25.000	-62.500	-182.500	-205.000	-2.200.000
I54201251J	6811000	542 01	500 660 000	K 51 Radweg Orbach	18	95.000	95.000	190.000	855.000	760.000	
I54201251J	7852000	542 01	500 660 000	K 51 Radweg Orbach	25	-100.000	-100.000	-200.000	-900.000	-800.000	-1.900.000
I54201251J Ergebnis						-5.000	-5.000	-10.000	-45.000	-40.000	-1.900.000

Investitionen Haushalt 2025

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2024	2025	2026	2027	2028	VE (Gesamt)	
I54201251K	6811000	542 01	500 660 000	K 60 Wahlen nach Marmagen	18	750.000	37.500	262.500	375.000	375.000		
I54201251K	7852000	542 01	500 660 000	K 60 Wahlen nach Marmagen	25	-1.000.000	-50.000	-350.000	-500.000	-500.000	-1.350.000	
I54201251K Ergebnis							-250.000	-12.500	-87.500	-125.000	-125.000	-1.350.000
I54201251L	6811000	542 01	500 660 000	K 63 Ausbau Baasem Berk	18	0	0	0	0	0		
I54201251L	7852000	542 01	500 660 000	K 63 Ausbau Baasem Berk	25	0	-50.000	0	0	0		
I54201251L Ergebnis							0	-50.000	0	0	0	0
I54201251M	6811000	542 01	500 660 000	K 66 Grundhafte Erneuerung Scheuren bis B 258	18	0	75.000	675.000	637.500	0		
I54201251M	7852000	542 01	500 660 000	K 66 Grundhafte Erneuerung Scheuren bis B 258	25	0	-100.000	-900.000	-850.000	0	-1.750.000	
I54201251M Ergebnis							0	-25.000	-225.000	-212.500	0	-1.750.000
I54201251N	6811000	542 01	500 660 000	K 10 Erneuerung Brücke Bergbach	18	82.500	0	0	0	0		
I54201251N	7852000	542 01	500 660 000	K 10 Erneuerung Brücke Bergbach	25	-110.000	0	0	0	0		
I54201251N Ergebnis							-27.500	0	0	0	0	0
I54201251O	6811000	542 01	500 660 000	K 60 Wahlen zur L 22	18	112.500	0	0	0	0		
I54201251O	7852000	542 01	500 660 000	K 60 Wahlen zur L 22	25	-150.000	0	0	0	0		
I54201251O Ergebnis							-37.500	0	0	0	0	0
I54201251P	6811000	542 01	500 660 000	K 36 Brücke Kolvenbach (Wiederaufbau Hochwasser)	18	0	300.000	0	0	0		
I54201251P	7852000	542 01	500 660 000	K 36 Brücke Kolvenbach (Wiederaufbau Hochwasser)	25	0	-300.000	0	0	0		
I54201251P Ergebnis							0	0	0	0	0	0
I54201251Q	6811000	542 01	500 660 000	Radpendlerroute Veybach	18	1.520.000	475.000	0	0	0		
I54201251Q	7852000	542 01	500 660 000	Radpendlerroute Veybach	25	-1.600.000	-500.000	0	0	0		
I54201251Q Ergebnis							-80.000	-25.000	0	0	0	0
I54201251R	6811000	542 01	500 660 000	Radpendlerroute Weilerswist	18	950.000	475.000	475.000	950.000	950.000		
I54201251R	7852000	542 01	500 660 000	Radpendlerroute Weilerswist	25	-1.000.000	-500.000	-500.000	-1.000.000	-1.000.000	-3.000.000	
I54201251R Ergebnis							-50.000	-25.000	-25.000	-50.000	-50.000	-3.000.000
I54201251S	6811000	542 01	500 660 000	K 25 Ausbau zwischen Hostel und Glehn	18	0	0	0	0	37.500		
I54201251S	7852000	542 01	500 660 000	K 25 Ausbau zwischen Hostel und Glehn	25	0	0	0	0	-50.000		
I54201251S Ergebnis							0	0	0	0	-12.500	0
I54201251T	6811000	542 01	500 660 000	K 79 Erneuerung Tondorf bis Kreisgrenze	18	1.050.000	0	0	0	0		
I54201251T	7852000	542 01	500 660 000	K 79 Erneuerung Tondorf bis Kreisgrenze	25	-1.400.000	0	0	0	0		
I54201251T Ergebnis							-350.000	0	0	0	0	0
I54201251U	6811000	542 01	500 660 000	K 21 Erneuerung Kleinbüllesheim bis B 56	18	750.000	0	0	0	420.000		
I54201251U	7852000	542 01	500 660 000	K 21 Erneuerung Kleinbüllesheim bis B 56	25	-1.000.000	0	0	0	-600.000		
I54201251U Ergebnis							-250.000	0	0	0	-180.000	0
I54201251V	6811000	542 01	500 660 000	K 19 Erneuerung Radweg Palmersheim bis L 210	18	47.500	380.000	0	0	0		
I54201251V	7852000	542 01	500 660 000	K 19 Erneuerung Radweg Palmersheim bis L 210	25	-50.000	-400.000	0	0	0		
I54201251V Ergebnis							-2.500	-20.000	0	0	0	0
I54201251W	6811000	542 01	500 660 000	K 21 Erneuerung Radweg Großbüllesheim	18	142.500	0	0	0	0		
I54201251W	7852000	542 01	500 660 000	K 21 Erneuerung Radweg Großbüllesheim	25	-150.000	0	0	0	0		
I54201251W Ergebnis							-7.500	0	0	0	0	0
I54201251X	6811000	542 01	500 660 000	K 10 Ausbau OD Schwerfen	18	825.000	877.500	0	0	0		
I54201251X	6851000	542 01	500 660 000	K 10 Ausbau OD Schwerfen	22	200.000	120.000	0	0	0		
I54201251X	7852000	542 01	500 660 000	K 10 Ausbau OD Schwerfen	25	-1.300.000	-1.290.000	0	0	0		
I54201251X Ergebnis							-275.000	-292.500	0	0	0	0
I54201251Y	6811000	542 01	500 660 000	K 56 Grundhafte Erneuerung Rupperath bis L 165	18	37.500	150.000	750.000	750.000	75.000		
I54201251Y	7852000	542 01	500 660 000	K 56 Grundhafte Erneuerung Rupperath bis L 165	25	-50.000	-200.000	-1.000.000	-1.000.000	-100.000	-2.100.000	

Investitionen Haushalt 2025

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2024	2025	2026	2027	2028	VE (Gesamt)	
I54201251Y Ergebnis							-12.500	-50.000	-250.000	-250.000	-25.000	-2.100.000
I54201251Z	6811000	542 01	500 660 000	K 75 Grundhafte Erneuerung Hellenthal bis Büschem	18	525.000	262.500	0	0	0		
I54201251Z	7852000	542 01	500 660 000	K 75 Grundhafte Erneuerung Hellenthal bis Büschem	25	-700.000	-350.000	0	0	0		
I54201251Z Ergebnis							-175.000	-87.500	0	0	0	0
I54201252A	6811000	542 01	500 660 000	K 53 Erneuerung Hardtbrücke	18	0	187.500	0	0	0		
I54201252A	7852000	542 01	500 660 000	K 53 Erneuerung Hardtbrücke	25	0	-250.000	0	0	0		
I54201252A Ergebnis							0	-62.500	0	0	0	0
I54201252B	7852000	542 01	500 660 000	K 28 Ausbau Kallmuth bis Scheven	25	0	-50.000	-50.000	0	0		
I54201252B Ergebnis							0	-50.000	-50.000	0	0	0
I542012602	7831000	542 01	500 660 000	LKW mit Ladekran	26	-110.000	0	0	0	0		
I542012602 Ergebnis							-110.000	0	0	0	0	0
I542012603	7831000	542 01	500 660 000	LKW/Transporter	26	-55.000	-70.000	0	0	0		
I542012603 Ergebnis							-55.000	-70.000	0	0	0	0
I542012605	7831000	542 01	500 660 000	Lizenzen (bauplan. Fachanwendungen)	26	-10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000		
I542012605 Ergebnis							-10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	0
I542012607	7831000	542 01	500 660 000	Mähgerät	26	0	0	0	0	0		
I542012607 Ergebnis							0	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
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 Kehrmachine	26	-270.000	0	0	0	0		
I542012616 Ergebnis							-270.000	0	0	0	0	0
I542012622	7831000	542 01	500 660 000	Bagger (Anteil 542 01)	26	0	0	0	0	0		
I542012622 Ergebnis							0	0	0	0	0	0
I542012650	6811000	542 01	500 660 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	18	29.700	0	0	0	0		
I542012650	7831000	542 01	500 660 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-100.000	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000		
I542012650 Ergebnis							-70.300	-49.000	-49.000	-49.000	-49.000	0
Gesamtergebnis							-4.079.000	-1.334.200	-1.786.500	-2.352.700	-2.251.500	-21.180.000
Winterdienst							-199.200	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0
I545011900	6831000	545 01	500 660 000	Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	19	800	0	0	0	0		
I545012650	7831000	545 01	500 660 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-200.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000		
Budget 600 - Stabsstellen							-61.400	-127.000	175.600	0	0	0
Strukturentwicklung							-61.400	-127.000	175.600	0	0	0
I571012601	6811000	571 03	600 800 000	Erwerb Care und Mobility	18	0	0	0	0	0		
I571012601	7831000	571 03	600 800 000	Erwerb Care und Mobility	26	0	0	0	0	0		
I571032601	6811000	571 03	600 800 000	Erwerb bew. VG Ideenfabrik	18	12.500	46.000	0	0	0		

Investitionen Haushalt 2025

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2024	2025	2026	2027	2028	VE (Gesamt)
I571032601	7831000	571 03	600 800 000	Erwerb bew. VG Ideenfabrik	26	-12.500	-46.000	0	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	0	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	825.200	825.200	825.200	0	0	
I571042809	6812000	571 04	600 800 000	Tourist-Information der Zukunft	18	65.600	0	196.800	0	0	
I571042809	7818000	571 04	600 800 000	Tourist-Information der Zukunft	28	-952.200	-952.200	-846.400	0	0	
Budget 700 - Sonderbudgets						-18.173.400	-5.644.100	-3.005.200	-2.418.000	-2.849.000	-1.416.000
IT-Service						-1.058.000	-1.150.200	-1.106.000	-1.106.000	-1.106.000	0
I111172602	7831000	111 17	700 100 000	Erwerb /Erweiterung Telekommunikationsanlage	26	-40.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	
I111172606	7831000	111 17	700 100 000	Lizenzen (E-Government)	26	-60.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	
I111172608	7831000	111 17	700 100 000	Erwerb Server-System	26	-388.000	-225.800	-300.000	-300.000	-300.000	
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	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000	-41.000	
I111172650	7831000	111 17	700 100 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-439.200	-585.400	-500.000	-500.000	-500.000	
I111172655	7831000	111 17	700 100 000	Erwerb Lizenzen	26	-89.800	-233.000	-200.000	-200.000	-200.000	
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						-2.721.400	-3.626.800	-1.632.200	-836.000	-1.498.000	-1.416.000
I127011900	6831000	127 01	700 380 000	Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen	19	46.800	44.000	53.800	44.000	22.000	
I127012507	7851000	127 01	700 380 000	Sanierung / Erweiterung Waschplatz RW Euskirchen	25	-30.000	0	0	0	0	
I127012508	7851000	127 01	700 380 000	Sanierung Waschplatz RW Mechernich	25	-30.000	0	0	0	0	
I127012602	7831000	127 01	700 380 000	Erwerb von Rettungswagen	26	-1.000.000	-3.232.000	-1.596.000	-790.000	-1.220.000	-1.416.000
I127012607	7831000	127 01	700 380 000	Erwerb von Notarzteinsetzfahrzeugen	26	0	-105.000	0	0	-210.000	
I127012609	7831000	127 01	700 380 000	Ausbau Digitale Alarmierung	26	-400.500	0	0	0	0	
I127012610	7831000	127 01	700 380 000	Erwerb eines Gerätewagen	26	-90.000	0	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	-65.000	0	0	0	0	
I127012616	7831000	127 01	700 380 000	Kommandowagen ärztliche Leitung	26	-60.000	0	0	0	0	
I127012617	7831000	127 01	700 380 000	Netzersatzanlage Rettungswachen	26	-100.000	0	0	0	0	
I127012619	7831000	127 01	700 380 000	Gerätewagen Technik/luK	26	-113.800	0	0	0	0	
I127012650	7831000	127 01	700 380 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-788.300	-322.000	-85.000	-85.000	-85.000	
I127012655	7831000	127 01	700 380 000	Erwerb Lizenzen	26	-90.600	-11.800	-5.000	-5.000	-5.000	
Krankentransport						-515.700	12.000	-227.000	-436.000	-205.000	0
I127021900	6831000	127 02	700 380 000	Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen	19	8.500	33.000	0	11.000	22.000	
I127022601	7831000	127 02	700 380 000	Erwerb von Notfallkrankentransportwagen	26	0	0	0	0	0	

Investitionen Haushalt 2025

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2024	2025	2026	2027	2028	VE (Gesamt)
I127022602	7831000	127 02	700 380 000	Erwerb von Krankentransportwagen	26	-410.000	0	-220.000	-440.000	-220.000	
I127022609	7831000	127 02	700 380 000	Ausbau Digitale Alarmierung	26	-100.100	0	0	0	0	
I127022614	7831000	127 02	700 380 000	Systemtechnik Neubau Leitstelle	26	0	0	0	0	0	
I127022650	7831000	127 02	700 380 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-10.000	-19.500	-6.000	-6.000	-6.000	
I127022655	7831000	127 02	700 380 000	Erwerb Lizenzen	26	-4.100	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000	
Beseitigung und Verwertung von Abfällen						-7.466.400	-429.300	0	0	0	0
I537011900	6831000	537 01	700 660 001	Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen	19	31.600	45.700	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	-7.100.000	0	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	-295.000	0	0	0	0	
I537012603	7831000	537 01	700 660 001	Bagger	26	0	-320.000	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	Frontrasenmäher (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	0	0	0	0	0	
I537012623	7831000	537 01	700 660 001	Staubniederschlagsanlage Müllumschlagstation	26	0	0	0	0	0	
I537012650	7831000	537 01	700 660 001	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-103.000	-155.000	0	0	0	
Rekultivierung und Nachsorge						-2.136.900	-347.800	0	0	0	0
I537041900	6831000	537 04	700 660 002	Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen	19	3.100	20.200	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	0	0	0	0	0	
I537042504	7851000	537 04	700 660 002	Stabilisierung Deponie	25	-1.300.000	0	0	0	0	
I537042505	7851000	537 04	700 660 002	Rundbogenhalle Biomasseheizanlage	25	-140.000	0	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	0	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	
I537042615	7831000	537 04	700 660 002	Kipper/Anhänger	26	0	-58.000	0	0	0	
I537042616	7831000	537 04	700 660 002	Traktor/Schlepper	26	0	-230.000	0	0	0	
I537042617	7831000	537 04	700 660 002	Frontrasenmäher (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	0	0	0	0	0	
I537042623	7831000	537 04	700 660 002	Notstromaggregat	26	-250.000	0	0	0	0	
I537042650	7831000	537 04	700 660 002	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-130.000	-80.000	0	0	0	
Dienstleistungen des Bauhofs						-115.000	-32.000	0	0	0	0
I111101900	6831000	111 10	700 660 003	Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	19	7.000	0	0	0	0	

Investitionen Haushalt 2025

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2024	2025	2026	2027	2028	VE (Gesamt)
I111102602	7831000	111 10	700 660 003	Betriebsfahrzeug Baubetriebshof	26	-70.000	0	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	-2.000	-2.000	0	0	0	
I111102651	7831000	111 10	700 660 003	Erwerb bew. Vermögensgegenstände - Baubetriebshof	26	-50.000	-30.000	0	0	0	
Stromerzeugung						-500.000	0	0	0	0	0
I531012501	7851000	531 01	700 660 004	Bau Photovoltaikanlage	25	-500.000	0	0	0	0	
Immobilienmanagement						-3.660.000	-70.000	-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	-3.500.000	0	0	0	0	
I111192505	7851000	111 19	700 660 005	Parkplatzerweiterung Kreishaus	25	-25.000	0	0	0	0	
I111192506	6811000	111 19	700 660 005	Errichtung Photovoltaik	18	171.000	0	0	0	0	
I111192506	7851000	111 19	700 660 005	Errichtung Photovoltaik	25	-180.000	0	0	0	0	
I111192601	7831000	111 19	700 660 005	Erwerb Netzersatzanlage Kreishaus	26	0	0	0	0	0	
I111192602	7831000	111 19	700 660 005	Erwerb Netzersatzanlage BSZ Schleiden	26	0	0	0	0	0	
I111192650	7831000	111 19	700 660 005	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-106.000	-50.000	-20.000	-20.000	-20.000	
Gesamt						-34.705.300	-16.903.400	-13.876.600	55.660.100	-13.726.300	-172.183.300
Summe Einzahlungen investiv						57.598.000	44.970.000	63.623.700	127.908.900	43.651.300	
Summe Auszahlungen investiv						-94.165.300	-63.785.400	-77.410.100	-72.156.400	-57.283.000	-172.183.300
Saldo investiv						-36.567.300	-18.815.400	-13.786.400	55.752.500	-13.631.700	-172.183.300
Summe Einzahlungen Finanzierungstätigkeit						12.140.000	7.100.000	1.253.900	2.407.700	3.177.000	
Summe Auszahlungen Finanzierungstätigkeit						-10.278.000	-5.188.000	-1.344.100	-2.500.100	-3.271.600	
Saldo Finanzierungstätigkeit						1.862.000	1.912.000	-90.200	-92.400	-94.600	
Saldo investiv und Finanzierungstätigkeit						-34.705.300	-16.903.400	-13.876.600	55.660.100	-13.726.300	