

# Inhaltsverzeichnis

## Band I

	<b>Seite</b>
Inhaltsverzeichnis.....	A 1
Bevölkerung und Flächengröße des Kreises Euskirchen.....	A 3
Produktliste.....	A 5
Haushaltssatzung .....	A 13
Ergebnisplan.....	A 21
Finanzplan .....	A 25
Vorbericht .....	A 29
Produktbereichsübersicht .....	A 105
Budgetüberblick .....	A 141
Produktüberblick .....	A 145
Stellenplan und Stellenübersicht.....	A 153
Haushaltsquerschnitt .....	A 181
Schlussbilanz des Kreises Euskirchen zum 31.12.2020 und zum 31.12.2021 .....	A 185
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals .....	A 191
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen.....	A 197
Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder .....	A 201
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten .....	A 211
Investitionsübersicht .....	A 215
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).....	131

## Band III

Geschäftsbereich III (300).....	1
Geschäftsbereich IV (400).....	105

## Band IV

Geschäftsbereich V (500).....	1
Stabsstellen (600).....	163
Sonderbudgets (700).....	259

## Band V

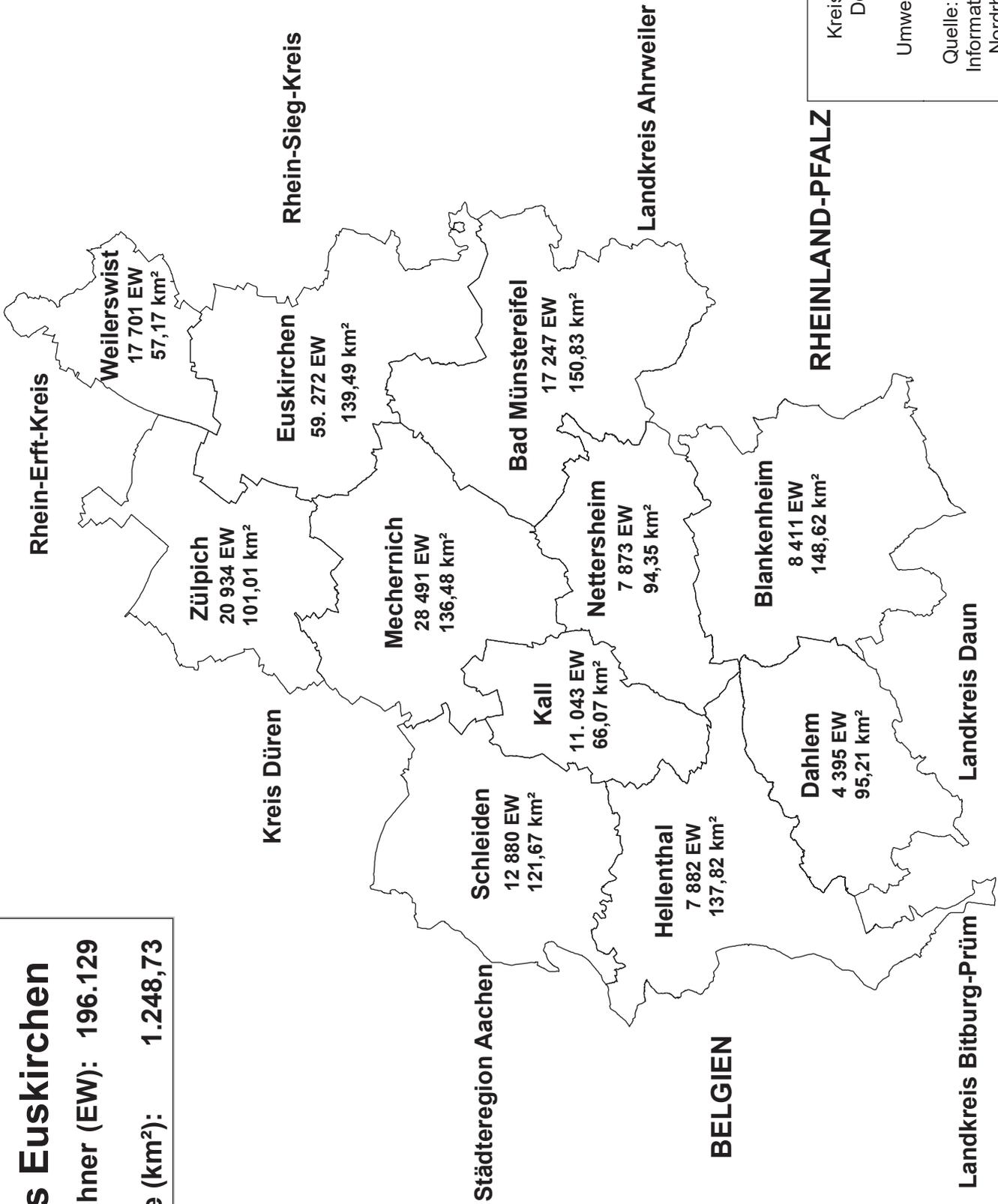
Beteiligungsbericht 2021.....	1
-------------------------------	---



# Kreis Euskirchen

Einwohner (EW): 196.129

Fläche (km<sup>2</sup>): 1.248,73



Kreis Euskirchen  
Der Landrat  
Abt. 60  
Umwelt und Planung

Quelle: Landesbetrieb  
Information und Technik  
Nordrhein-Westfalen  
mit Zahlen zum 30.06.2022



# Produktliste



# Produktliste Kreis Euskirchen - Haushalt 2023

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

## Budget: 000 000 000 - Verteilmasse

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

## Budget: 100 100 000 - Zentraler Service

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

## Budget: 100 200 000 - 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

## Budget: 200 400 001 - Schulverwaltung

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

## Budget: 200 400 002 - Thomas-Eßer-Berufskolleg

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

## Budget: 200 400 003 - Berufskolleg Eifel

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

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

**Budget: 200 400 004 - Hans-Verbeek-Schule**

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

**Budget: 200 400 005 - St. Nikolaus-Schule**

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

**Budget: 200 400 006 - Matthias-Hagen-Schule**

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

**Budget: 200 400 007 - Stephanusschule**

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

**Budget: 200 430 000 - Volkshochschule**

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

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

**Budget: 200 490 000 - Kommunales Bildungs- und Integrationszentrum**

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

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

**Budget: 200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe**

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

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

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

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

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

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

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

**Budget: 200 510 002 - Jugendarbeit**

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

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

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

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

**Budget: 200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe**

060	363 09	Ambulante Hilfe zur Erziehung
-----	--------	-------------------------------

060	363 10	Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)
-----	--------	--

060	363 11	Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige
-----	--------	--

**Budget: 200 510 004 - Kinderbetreuung**

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

**Budget: 300 320 000 - Sicherheit und Ordnung**

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

**Budget: 300 360 000 - Straßenverkehr**

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

**Budget: 300 380 000 - Gefahrenabwehr**

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

**Budget: 300 630 000 - Bauen und Wohnen**

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

**Budget: 400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung**

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

**Budget: 400 500 001 - Soziale Angelegenheiten**

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

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

050	314 01	Eingliederungshilfe SGB IX
-----	--------	----------------------------

PB	Produkt	Produktbezeichnung
050	331 02	Pflegewohnngeld
050	332 01	Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)
050	333 01	Grundsicherungsleistungen nach SGB XII
050	334 01	Leistungen bei Krankheit (SGB XII)
050	335 01	Leistungen bei Behinderung (SGB XII) - bis 2019
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
050	312 03	Personalleistungen des Kreises im Jobcenter

### **Budget: 400 500 004 - Elterngeld / Elternzeit / Betreuungsgeld**

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

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

### **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: 500 660 000 - Kreisstraßen / Bauhof**

120	542 01	Neubau und Unterhaltung von Straßen
-----	--------	-------------------------------------

120	545 01	Winterdienst
-----	--------	--------------

### **Budget: 600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur**

010	111 01	Politische Gremien des Kreises
-----	--------	--------------------------------

010	111 02	Verwaltungsführung
-----	--------	--------------------

010	111 12	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
-----	--------	-----------------------------------

040	281 01	Kulturförderung
-----	--------	-----------------

### **Budget: 600 140 000 - Rechnungsprüfung**

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

### **Budget: 600 310 000 - Kreispolizeibehörde**

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

### **Budget: 600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung**

150	571 01	Unternehmensorientierte Dienstleistungen
-----	--------	--

150	571 02	Beschäftigungsorientierte Dienstleistungen
-----	--------	--

150	571 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
-----	--------	------------

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

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

**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
-----	--------	------------------------------

**Budget: 700 660 004 - Stromerzeugung**

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

# Haushaltssatzung



# **Haushaltssatzung**

## **des Kreises Euskirchen für das Haushaltsjahr 2023**

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 29.03.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

### **§ 1 Haushaltsplan**

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023, 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	448.775.200 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	460.775.200 €

im Finanzplan mit	
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	422.287.900 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	431.689.000 €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	46.208.900 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	77.212.900 €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	22.140.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	20.224.000 €

festgesetzt.

### **§ 2 Kredite**

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

### **§ 3 Verpflichtungsermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf festgesetzt.	86.550.000 €
--	--------------

#### § 4 Rücklagen

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 12.000.000 € 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 2023 auf der geltenden Umlagegrundlagen festgesetzt. 29,73 v.H.

##### (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 2023 auf 25,67 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 2023
Bad Münstereifel	6,5572390679
Blankenheim	7,3160880085
Dahlem	5,2694246233
Euskirchen	1,6485193022
Hellenthal	6,5427264187
Kall	5,1935207366
Mechernich	2,8870964547
Nettersheim	5,7935675028
Schleiden	5,3800585166
Weilerswist	3,1741867796
Zülpich	6,3679033352

- (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:

<b>Stadt / Gemeinde</b>	<b>in % der Umlagegrundlagen 2023</b>
Bad Münstereifel	0,7709060715
Euskirchen	0,7195558013
Mechernich	1,0920106696
Weilerswist	0,6227798178
Zülpich	2,0724363474

- (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 Minder-einzahlungen 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.

## **§ 8 Sonstige Regelungen**

Für das Haushaltsjahr 2023 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.



# Ergebnisplan

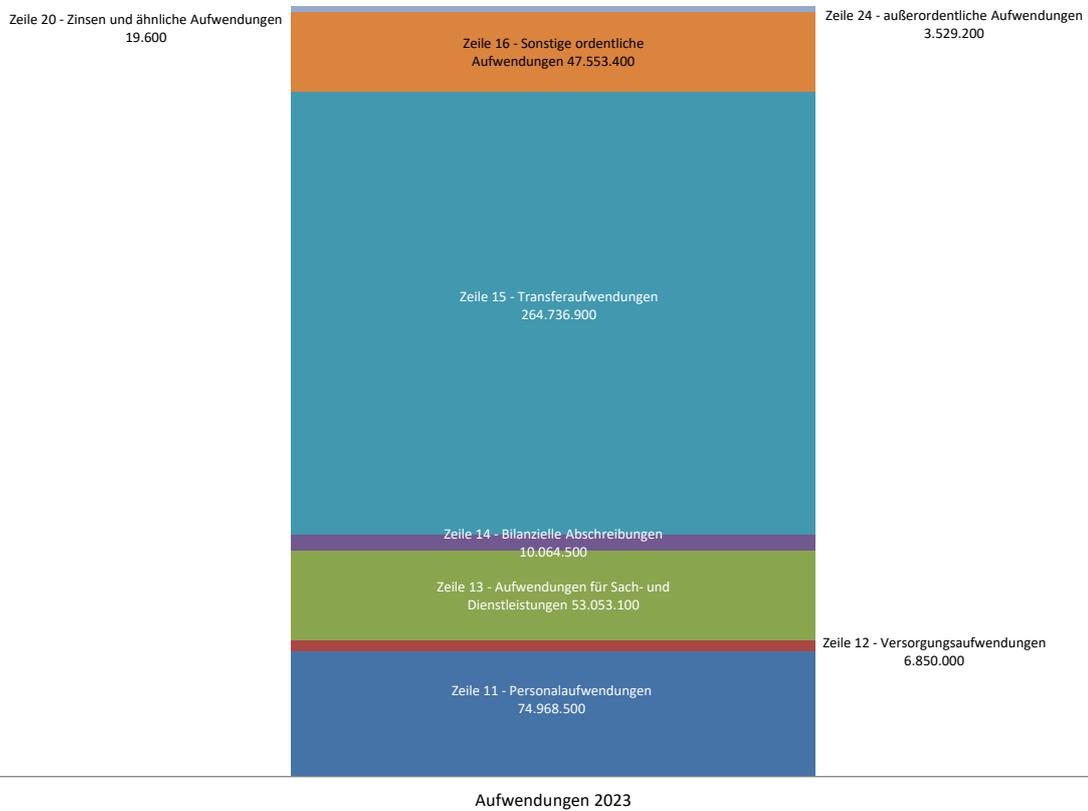
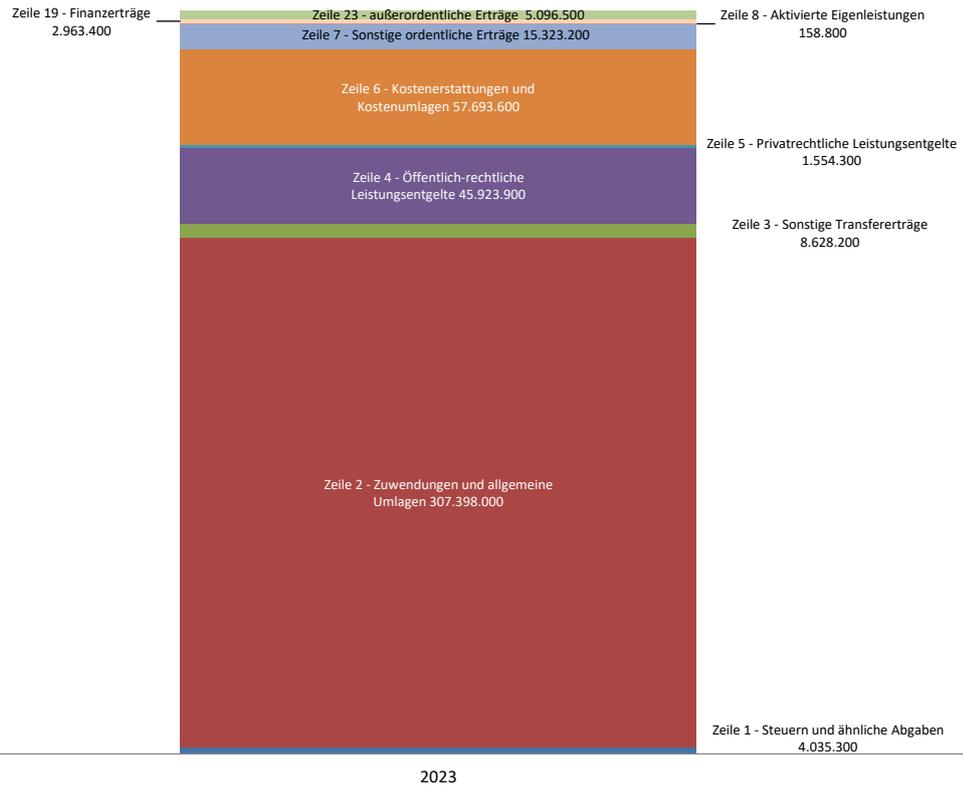


## Haushalt 2023

## Ergebnisplan

Kreis Euskirchen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.492.654,20	4.700.000	4.035.300	4.000.000	4.000.000	4.000.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	267.565.144,30	285.051.800	307.398.000	323.491.600	330.063.100	338.723.900
03	+ Sonstige Transfererträge	8.439.577,83	7.200.100	8.628.200	8.573.200	8.580.200	8.587.200
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.614.034,75	44.483.800	45.923.900	47.379.500	48.307.700	48.635.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	754.383,81	1.064.200	1.554.300	1.808.600	1.809.100	1.809.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	58.303.132,74	53.120.200	57.693.600	56.823.300	56.953.800	57.070.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.053.777,39	15.026.900	15.323.200	15.346.500	14.630.400	14.675.200
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	231.456,42	161.800	158.800	157.100	152.400	153.900
09	+/-Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>394.454.161,44</b>	<b>410.808.800</b>	<b>440.715.300</b>	<b>457.579.800</b>	<b>464.496.700</b>	<b>473.656.500</b>
11	- Personalaufwendungen	62.269.396,59	69.257.700	74.968.500	77.116.300	78.652.200	80.016.000
12	- Versorgungsaufwendungen	5.085.757,86	6.280.000	6.850.000	7.100.000	7.350.000	7.650.000
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	45.881.209,78	55.309.000	53.053.100	50.979.700	47.668.800	47.397.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.118.852,06	10.307.300	10.064.500	11.426.600	13.230.200	13.659.300
15	- Transferaufwendungen	229.950.411,68	245.225.400	264.736.900	269.086.500	276.992.100	285.107.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.863.828,76	45.575.100	47.553.400	46.463.300	45.937.400	45.453.900
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>398.169.456,73</b>	<b>431.954.500</b>	<b>457.226.400</b>	<b>462.172.400</b>	<b>469.830.700</b>	<b>479.284.000</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)</b>	<b>-3.715.295,29</b>	<b>-21.145.700</b>	<b>-16.511.100</b>	<b>-4.592.600</b>	<b>-5.334.000</b>	<b>-5.627.500</b>
19	+ Finanzerträge	2.927.086,95	2.458.500	2.963.400	3.755.900	4.491.200	4.778.900
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	88.940,60	33.600	19.600	17.500	15.400	13.300
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19, 20)</b>	<b>2.838.146,35</b>	<b>2.424.900</b>	<b>2.943.800</b>	<b>3.738.400</b>	<b>4.475.800</b>	<b>4.765.600</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)</b>	<b>-877.148,94</b>	<b>-18.720.800</b>	<b>-13.567.300</b>	<b>-854.200</b>	<b>-858.200</b>	<b>-861.900</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	24.328.101,87	8.573.700	5.096.500	2.376.500	1.194.000	1.161.900
24	- Außerordentliche Aufwendungen	20.711.300,30	4.852.900	3.529.200	1.522.300	335.800	300.000
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)</b>	<b>3.616.801,57</b>	<b>3.720.800</b>	<b>1.567.300</b>	<b>854.200</b>	<b>858.200</b>	<b>861.900</b>
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (Z. 22, 25)</b>	<b>2.739.652,63</b>	<b>-15.000.000</b>	<b>-12.000.000</b>			
27	- globaler Minderaufwand						
<b>28</b>	<b>= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (Zelle 26 und 27)</b>	<b>-2.739.652,63</b>	<b>15.000.000</b>	<b>12.000.000</b>			
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage						
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	75.036,21	90.900	77.300	70.000	17.500	33.500
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	7.488,00					
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen						
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
<b>33</b>	<b>Verrechnungssaldo (Zellen 29 - 32)</b>	<b>90.012,21</b>	<b>90.900</b>	<b>77.300</b>	<b>70.000</b>	<b>17.500</b>	<b>33.500</b>



# Finanzplan



## Haushalt 2023

## Finanzplan

Kreis Euskirchen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.492.654,20	4.700.000	4.035.300	4.000.000	4.000.000	4.000.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	258.953.697,17	272.229.000	293.451.100	309.274.700	315.215.500	323.266.400
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	15.296.661,38	6.600.100	8.028.200	7.973.200	7.980.200	7.987.200
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.545.826,98	39.845.600	44.278.400	46.229.500	47.157.700	47.485.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	769.251,36	1.064.200	1.554.300	1.808.600	1.809.100	1.809.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	57.439.205,64	53.120.200	57.693.600	56.823.300	56.953.800	57.070.900
07	+ Sonstige Einzahlungen	30.938.942,04	10.745.000	10.283.600	8.263.900	7.023.300	6.995.800
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.114.823,86	2.458.500	2.963.400	3.755.900	4.491.200	4.778.900
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>405.551.062,63</b>	<b>390.762.600</b>	<b>422.287.900</b>	<b>438.129.100</b>	<b>444.630.800</b>	<b>453.394.600</b>
10	- Personalauszahlungen	57.461.313,54	64.984.200	70.602.900	72.706.300	74.002.200	75.106.000
11	- Versorgungsauszahlungen	5.920.460,71	6.650.000	7.200.000	7.240.000	7.330.000	7.430.000
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	42.955.820,24	55.309.000	53.053.100	50.979.700	47.668.800	47.397.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	22.382.761,86	6.040.800	3.566.700	1.557.700	369.100	346.300
14	- Transferauszahlungen	226.622.041,46	236.814.900	255.677.600	259.880.400	268.597.200	275.851.700
15	- Sonstige Auszahlungen	51.886.136,00	39.171.500	41.588.700	40.498.600	39.972.700	39.489.200
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>407.228.533,81</b>	<b>408.970.400</b>	<b>431.689.000</b>	<b>432.862.700</b>	<b>437.940.000</b>	<b>445.620.300</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)</b>	<b>-1.677.471,18</b>	<b>-18.207.800</b>	<b>-9.401.100</b>	<b>5.266.400</b>	<b>6.690.800</b>	<b>7.774.300</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	13.353.970,95	32.624.300	44.327.600	50.162.400	35.617.000	21.457.500
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	147.221,41	90.900	77.300	70.000	17.500	33.500
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	7.488,00					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	7.734.440,28	5.497.000	1.804.000	4.985.000	4.782.000	4.520.000
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>21.243.120,64</b>	<b>38.212.200</b>	<b>46.208.900</b>	<b>55.217.400</b>	<b>40.416.500</b>	<b>26.011.000</b>
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden (Verpflichtungsermächtigungen)	411.445,41	870.000	270.000	270.000 (250.000)	270.000	270.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	11.657.506,66	22.594.100	39.737.000	55.860.000 (53.050.000)	29.900.000 (25.940.000)	11.360.000 (6.800.000)
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	2.862.030,91	8.403.000	9.236.900	5.223.300 (110.000)	2.365.600	2.643.600
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen			4.000			
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	8.710.913,48	17.782.000	15.965.000	12.250.000	12.250.000	12.250.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen		10.000.000	12.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Verpflichtungsermächtigungen)</b>	<b>23.641.896,46</b>	<b>59.649.100</b>	<b>77.212.900</b>	<b>83.603.300</b> <b>(53.410.000)</b>	<b>54.785.600</b> <b>(25.940.000)</b>	<b>36.523.600</b> <b>(6.800.000)</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30) (Verpflichtungsermächtigungen)</b>	<b>-2.398.775,82</b>	<b>-21.436.900</b>	<b>-31.004.000</b>	<b>-28.385.900</b> <b>(-53.410.000)</b>	<b>-14.369.100</b> <b>(-25.940.000)</b>	<b>-10.512.600</b> <b>(-6.800.000)</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelübersch./-fehlbetrag (Z. 17, 31) (Verpflichtungsermächtigungen)</b>	<b>-4.076.247,00</b>	<b>-39.644.700</b>	<b>-40.405.100</b>	<b>-23.119.500</b> <b>(-53.410.000)</b>	<b>-7.678.300</b> <b>(-25.940.000)</b>	<b>-2.738.300</b> <b>(-6.800.000)</b>
33	+ Einz. a. d. Aufn. u. d. Rückfl. v. Krediten für Inv. u. d. wirt. gleichk. G.	97.271,77	140.000	12.140.000	10.140.000	140.000	140.000
34	+ Einz. aus der Aufn. u. d. Rückflüsse v. Krediten zur Liquiditätssicherung			10.000.000	10.000.000		
35	- Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen	151.029,52	222.000	10.224.000	10.275.000	327.000	330.000
36	- Ausz. für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung			10.000.000	10.000.000		
<b>37</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-53.757,75</b>	<b>-82.000</b>	<b>1.916.000</b>	<b>-135.000</b>	<b>-187.000</b>	<b>-190.000</b>
<b>38</b>	<b>= Änd. Bestand eigener Finanzmittel (Z. 32 und 37) (Verpflichtungsermächtigungen)</b>	<b>-4.130.004,75</b>	<b>-39.726.700</b>	<b>-38.489.100</b>	<b>-23.254.500</b> <b>(-53.410.000)</b>	<b>-7.865.300</b> <b>(-25.940.000)</b>	<b>-2.928.300</b> <b>(-6.800.000)</b>
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	161.129.630,78	156.999.626,03	117.272.926,03	78.783.826,03	55.529.326,03	47.664.026,03
<b>40</b>	<b>= Liquide Mittel (Z. 38 und 39) (Verpflichtungsermächtigungen)</b>	<b>156.999.626,03</b>	<b>117.272.926,03</b>	<b>78.783.826,03</b>	<b>55.529.326,03</b>	<b>47.664.026,03</b>	<b>44.735.726,03</b>



## Vorbericht

zum

## Haushalt 2023

### I. Kurze Einleitung / Allgemeine Lage / Vorbemerkungen

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

Der vorliegende Haushalt für das Haushaltsjahr 2023 beplant somit das vierzehnte 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.

Gegenüber der Struktur des Vorjahres wurde das Produkt Digitalisierung neu angelegt und einem eigenen Budget 700 120 der Stabsstelle 12 zugeordnet, das im Rahmen der internen Leistungsbeziehungen analog dem Produkt IT-Service umverteilt wird. In Abgrenzung dazu ist im Budget 400 530 das Produkt „Digitalisierung ÖGD“ geschaffen, da sich dieses ausschließlich im Bereich der Abteilung Gesundheit auswirkt. Mit rd. 3,6 Mio. € werden Maßnahmen durch den ÖGD-Pakt „Digitalisierung“ im Projektzeitraum 2022 bis 2024 zu 100 % gefördert. Außerdem wurde ein neues Produkt Stromerzeugung eingerichtet, das dem gleichnamigen Budget 700 660 004 zugeordnet ist.

Soweit in Kürze zur technischen Umsetzung des Haushalts.

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

damit verbundene finanzielle Lasten in aller Regel kompensationslos zu übertragen.

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

Die bereits für die zurückliegenden Haushalte mit Spannung erwarteten Entwicklungen im Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) hatten zunächst keine wesentlichen Änderungen hervorgebracht. Seit dem GFG 2022 wird nunmehr auf der gemeindlichen Ebene die Steuerkraftbemessung dahingehend verändert, dass auf differenzierte fiktive Hebesätze zurückgegriffen wird. Damit wird einer langjährigen Forderung des Städte- und Gemeindebundes sowie des Landkreistages NRW Rechnung getragen, während verschiedenen kreisfreie Städte dagegen Klage eingereicht haben. An der sachgerechten Weiterentwicklung fehlt es jedoch hinsichtlich der weiterhin nur hälftigen Umsetzung einer Differenzierung der fiktiven Realsteuerhebesätze. Die Belange des kreisangehörigen Raums im Rahmen der Steuerkraftermittlung werden damit weiter nicht sachgerecht berücksichtigt.

Die ursprünglich bis zum Jahr 2018 befristete Entlastung der Kommunen von den zusätzlichen KdU für anerkannte Asyl- und Schutzberechtigte wurde nach Verständigung von Bund und Ländern zunächst lediglich um ein Jahr und in 2019 mit dem Gesetz zur Beteiligung des Bundes an den Integrationskosten der Länder und Kommunen in den Jahren 2020 und 2021 um weitere zwei Jahre verlängert und lief dann aus. Auch bedingt durch die Entwicklung des Angriffskriegs gegen die Ukraine haben sich Bund und Länder am 02.11.2022 verständigt, dass der Bund im Jahr 2022 über die bereits im April 2022 beschlossenen zwei Milliarden Euro zusätzlich 1,5 Milliarden Euro zur Verfügung stellt. Für das Jahr 2023 sicherte der Bund den Ländern weitere 1,5 Milliarden Euro zu. Verständigt wurde sich auf eine „allgemeine flüchtlingsbezogene Pauschale“ durch den Bund von 1,25 Milliarden Euro jährlich ab 2023. Diese Pauschale löst alle bisherigen Pauschalen, auch die für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge ab. Dies ist vom Grundsatz her zu begrüßen, zu kritisieren ist jedoch, dass es sich um gedeckelte Beträge handelt, die keine Dynamisierung und insbesondere keine vollständige Finanzierung der im Bereich des SGB II sowie im Rahmen der weiteren Sozialgesetzbücher entstehenden Aufwendungen gewährleisten. Der Landkreistag NRW als Spitzenverband drängt darauf, dass das Land die vom Bund bereitgestellten Mittel für Flüchtlings- und Migrationskosten für die Jahre 2022 und 2023 uneingeschränkt an die Kommunen weiterleitet. In welcher Form und nach welchem Verteilschlüssel diese Mittel ab 2023 insbesondere den Kreisen zugeteilt werden, ist derzeit noch offen und soll im April 2023 geregelt werden.

Ebenfalls im Bund-Länder-Gespräch vom 02.11.2022 wurde vereinbart, dass für das sogenannte Deutschlandticket als Nachfolge zum 9-Euro-Ticket ein 49-Euro-Ticket (Deutschlandticket) mit jeweils 1,5 Milliarden Euro von Bund und Ländern zum Verlustausgleich zur Verfügung gestellt werden. Auch wenn für das Jahr 2023 durch Bund und Länder auskömmliche Finanzmittel für den Schadensausgleich bereitgestellt werden, ist es ungewiss, in welchem Umfang und für welchen Zeitraum diese Form der Finanzierungssicherheit erhalten bleibt. Auch Fahrgastrückgänge infolge Corona-Pandemie und Energiekrise verschärfen die prekäre Finanzlage der Verkehrsunternehmen, was in Folge zu einer weiteren Belastung auch der Kreise als

Aufgabenträger im straßengebundenen ÖPNV führt. Eine Betroffenheit der Kreise kann sich darüber hinaus auch durch den schienengebundenen Nahverkehr (SPNV) ergeben. Der SPNV wird durch Mittel der Länder und des Bundes ohne finanzielle Beteiligung der Kreise finanziert. Wenn diese Mittel nicht aufgestockt werden, drohen Fahrplanausdünnungen oder Streichung von Linien. Alternativ könnten die kommunalen Aufgabenträger über eine Umlage an den nicht gedeckten Kosten beteiligt werden. In einer gemeinsamen Resolution der Fraktionen in den politischen Gremien der NRW-Aufgabenträger für den SPNV, der auch der Kreis Euskirchen zugestimmt hat, werden folgende Finanzierungsmöglichkeiten für zwingend notwendig erachtet: Die Ausschüttung von Mitteln aus dem NRW-„Notfonds“, um die angefallenen Kostensteigerungen im Energiebereich auffangen zu können, die Fortführung der Energiepreisbremse über April 2024 hinaus, eine vollständige und möglichst rasche Weiterleitung der versprochenen Regionalisierungsmittel sowie die Erhöhung der Dynamisierung und Kopplung an die Indizes, insbesondere für Energie-, Personal-, Infrastruktur- und Materialkostensteigerungen.

Die finanziellen Auswirkungen der Corona-Pandemie setzen sich auch im Haushalt 2023, jedoch in deutlich reduziertem Umfang, fort und werden auch Spuren in den Haushalten kommender Jahre hinterlassen. Nach dem am 10.12.2022 in Kraft getretenem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz - NKF-CUIG NRW) sind auch im Haushalt 2023 sowie für die Finanzplanjahre 2024 bis 2026 Isolierungen – nunmehr erweitert um die Auswirkungen des Kriegs gegen die Ukraine – vorzunehmen. Die prognostizierten Mehraufwendungen und Mindererträge sind demnach auch für das Jahr 2023 nicht kreisumlagererelevant. Weitere Ausführungen hierzu finden sich unter V., Ziffer 2.1.9.

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 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 sind 215,1 Mio. € bewilligt, weitere 0,1 Mio. € werden gemäß Förderrichtlinie nunmehr über die Landwirtschaftskammer beantragt. Es schließt sich nun die Abwicklung der auf dem Wiederaufbauplan basierenden Maßnahmen an, wobei erst nach Genehmigung der Einzelmaßnahmenpläne bzw. im Rahmen der Endabrechnung der Mittelverwendung der einzelnen Projekte resümiert werden kann, ob faktisch alle finanziellen Schäden aufgefangen werden. Die Hochwasserkatastrophe stellt daher sowohl für den Kreis als auch für unsere Städte und Gemeinden gleichermaßen eine immense personelle wie finanzielle Herausforderung dar.

(gez. Geschwind)

## 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. 100 200 000 = Abt. 20 im Geschäftsbereich I

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

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

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

### c) Produkte

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

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

Ziffern 1 bis 3: Produktgruppen der kommunalen NKF-Finanzstatistik NRW  
z.B. 111 = Verwaltungssteuerung und Service

Ziffern 4 und 5: Aufsteigende Reihenfolge beginnend bei 01  
z.B. 111 01 = Politische Gremien des Kreises

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

**010 111 01,**

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

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

#### 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 2021**

Die Jahresabschlüsse für die Haushaltsjahre 2009 bis 2020 sind fertiggestellt.

Der Jahresabschluss 2021 ist noch nicht festgestellt, der Entwurf jedoch vom Hauptverwaltungsbeamten bestätigt. Über wesentliche Entwicklungen wurde bereits unterjährig berichtet.

Soweit im vorliegenden Zahlenwerk Daten der Jahresabschlüsse 2021 oder 2022 angegeben sind, haben diese vorläufigen Charakter.

### **IV. Haushaltsjahr 2022**

Zum Zeitpunkt der Erstellung des Vorberichts war der Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2022 noch nicht abgeschlossen. Über wesentliche Entwicklungen wurde unterjährig berichtet.

### **V. Vorbericht zum Haushalt 2023 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). Es sind fünf Themenfelder mit Leitlinien und strategischen Zielen definiert. Die Nachhaltigkeitsstrategie ist ein dynamischer Prozess, so dass eine Weiterentwicklung der Ziele in den kommenden Haushalten vorgenommen werden wird und eine Verbindung zum Nachhaltigkeitsbericht erfolgen soll.

### **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 Gehwegnetz, 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 CO<sub>2</sub>-Fußabdruck versorgt. Die Sanierungsquoten von Altbeständen im Kreis Euskirchen sind gestiegen und tragen zu einem insgesamt geringeren Energiebedarf bei.

## **5 - Globale Verantwortung & Eine Welt**

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

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

## 2. Wesentliche Entwicklungen im Ergebnis- und Finanzplanungszeitraum (2021 - 2026)

### 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 Ergebnishaushaltes<sup>1</sup> stellt sich im aktuellen Haushaltsjahr wie folgt dar:

Budget 100	18.446.000	7,4%
Budget 200	93.988.300	37,9%
Budget 300	2.622.000	1,1%
Budget 400	38.054.400	15,3%
Budget 500	18.788.700	7,6%
Budget 600	8.952.800	3,6%
Budget 700	11.766.700	4,7%
Landschaftsumlage	55.491.700	22,4%
Sonstiges	19.500	0,0%
<b>Summe</b>	<b>248.130.100</b>	<b>100,0%</b>

Addiert man die sozialen Leistungen, also die Bereiche Soziales (32,2 Mio. €) und Jugend (81,4 Mio. €) sowie die Landschaftsumlage, so zeigt sich, dass diese einen Anteil am Zuschussbedarf des Ergebnishaushaltes (ohne interne Leistungsverrechnungen, siehe Fußnote) von ca. **68,1 %** haben.

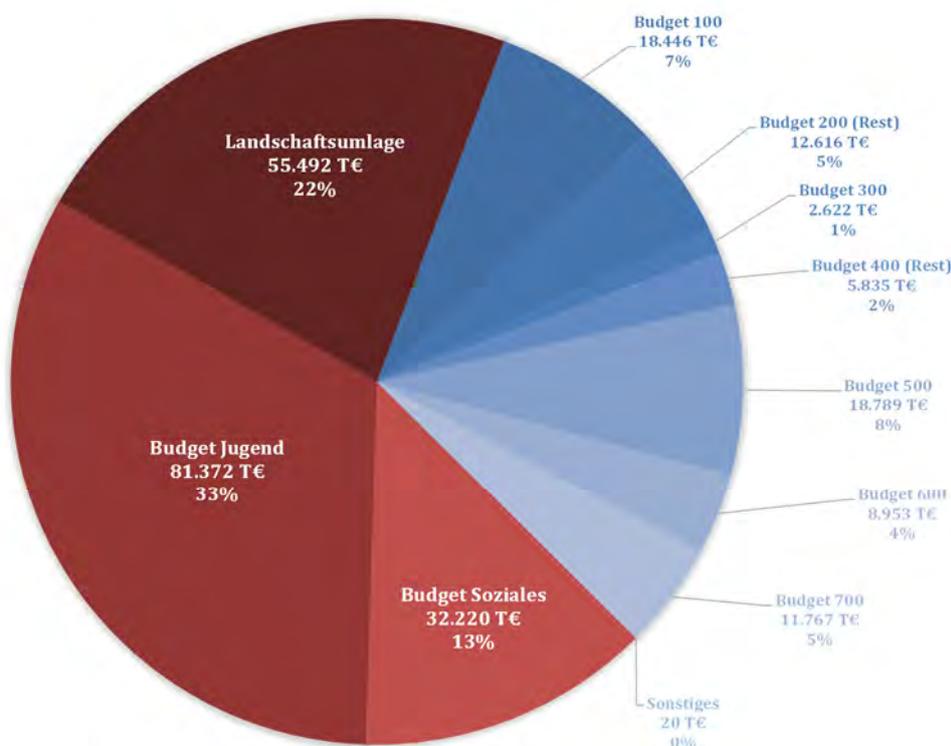
#### Vorjahresvergleich:

	<b>HH 2022</b>	<b>HH 2023</b>	<b>Diff. 23/22</b>
Budget 100	15.283.100	18.446.000	+ 3.162.900
Budget 200	86.614.700	93.988.300	+ 7.373.600
Budget 300	1.764.300	2.622.000	+ 857.700
Budget 400	39.426.500	38.054.400	- 1.372.100
Budget 500	16.888.500	18.788.700	+ 1.900.200
Budget 600	7.672.900	8.952.800	+ 1.279.900
Budget 700	10.648.700	11.766.700	+ 1.118.000
Landschaftsumlage	51.114.900	55.491.700	+ 4.376.800
Sonstiges	456.800	19.500	- 437.300
<b>Summe</b>	<b>229.870.400</b>	<b>248.130.100</b>	<b>+ 18.259.700</b>

<sup>1</sup> 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 2023:



### Entwicklung im Überblick:

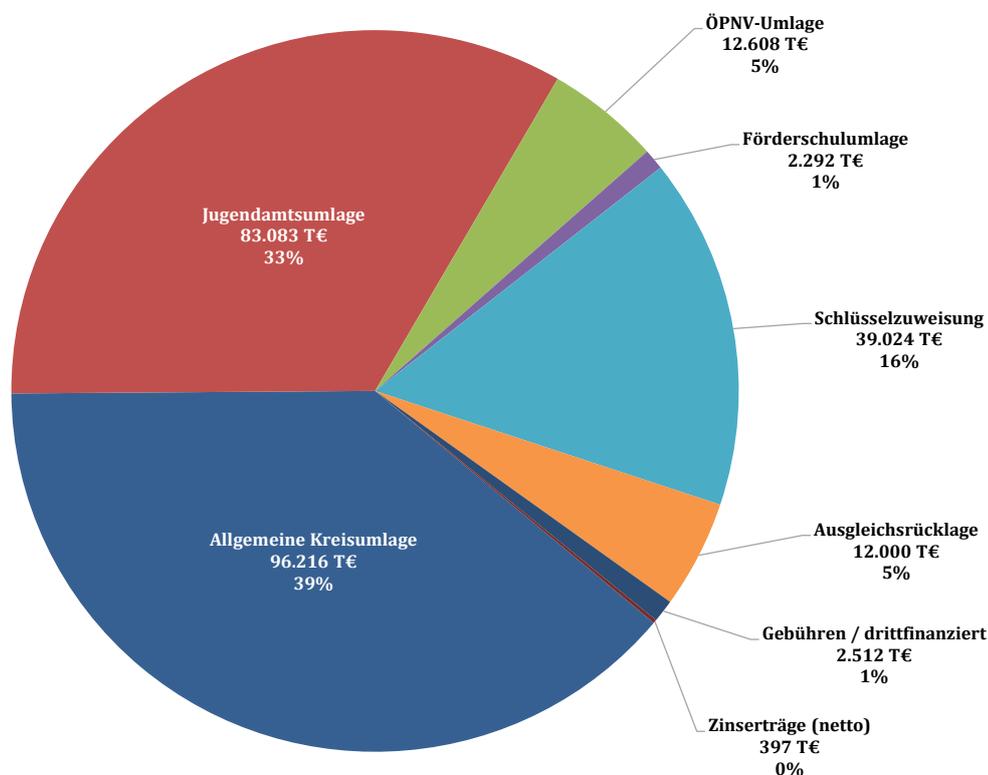
	HH 2021	HH 2022	HH 2023	FP 2024	FP 2025	FP 2026
Budget 100	13.553.800	15.283.100	18.446.000	18.683.900	19.397.000	19.464.600
Budget 200	82.300.400	86.614.700	93.988.300	93.774.100	101.023.800	105.822.200
Budget 300	1.438.100	1.764.300	2.622.000	2.445.600	2.711.700	3.027.600
Budget 400	37.399.200	39.426.500	38.054.400	37.727.600	38.101.800	39.665.500
Budget 500	14.885.700	16.888.500	18.788.700	18.621.600	18.646.400	18.964.800
Budget 600	7.401.100	7.672.900	8.952.800	8.378.700	8.486.900	8.574.300
Budget 700	7.921.300	10.648.700	11.766.700	15.298.500	14.012.900	14.751.500
Landschaftsumlage	50.436.000	51.114.900	55.491.700	58.000.000	60.000.000	62.000.000
Sonstiges	56.800	456.800	19.500	17.400	15.300	13.200
<b>Summe</b>	<b>215.392.400</b>	<b>229.870.400</b>	<b>248.130.100</b>	<b>252.947.400</b>	<b>262.395.800</b>	<b>272.283.700</b>

Der Zuschussbedarf des Ergebnishaushaltes wird wie folgt gedeckt:

Allgemeine Kreisumlage	96.215.700	38,8%
Jugendamtsumlage	83.082.700	33,5%
ÖPNV-Umlage	12.607.900	5,1%
Förderschulumlage	2.291.800	0,9%
Schlüsselzuweisung	39.023.500	15,7%
Zinserträge (netto)	396.600	0,2%
Ausgleichsrücklage	12.000.000	4,8%
Gebühren / drittfinanziert	2.511.900	1,0%
<b>Summe</b>	<b>248.130.100</b>	<b>100,0%</b>

Schaubild:

**Deckung des Zuschussbedarfs des Ergebnishaushaltes 2023:**



Vorjahresvergleich:

	HH 2022	HH 2023	Diff. 23/22
Allgemeine Kreisumlage	87.937.900	96.215.700	+ 8.277.800
Jugendamtsumlage	75.510.900	83.082.700	+ 7.571.800
ÖPNV-Umlage	10.093.600	12.607.900	+ 2.514.300
Förderschulumlage	1.981.800	2.291.800	+ 310.000
Schlüsselzuweisung	35.992.500	39.023.500	+ 3.031.000
Zuweisung Inklusion	548.000	0	- 548.000
Zinserträge (netto)	0	396.600	+ 396.600
Ausgleichsrücklage	15.000.000	12.000.000	- 3.000.000
Gebühren / drittfinanziert	2.805.700	2.511.900	- 293.800
<b>Summe</b>	<b>229.870.400</b>	<b>248.130.100</b>	<b>+ 18.259.700</b>

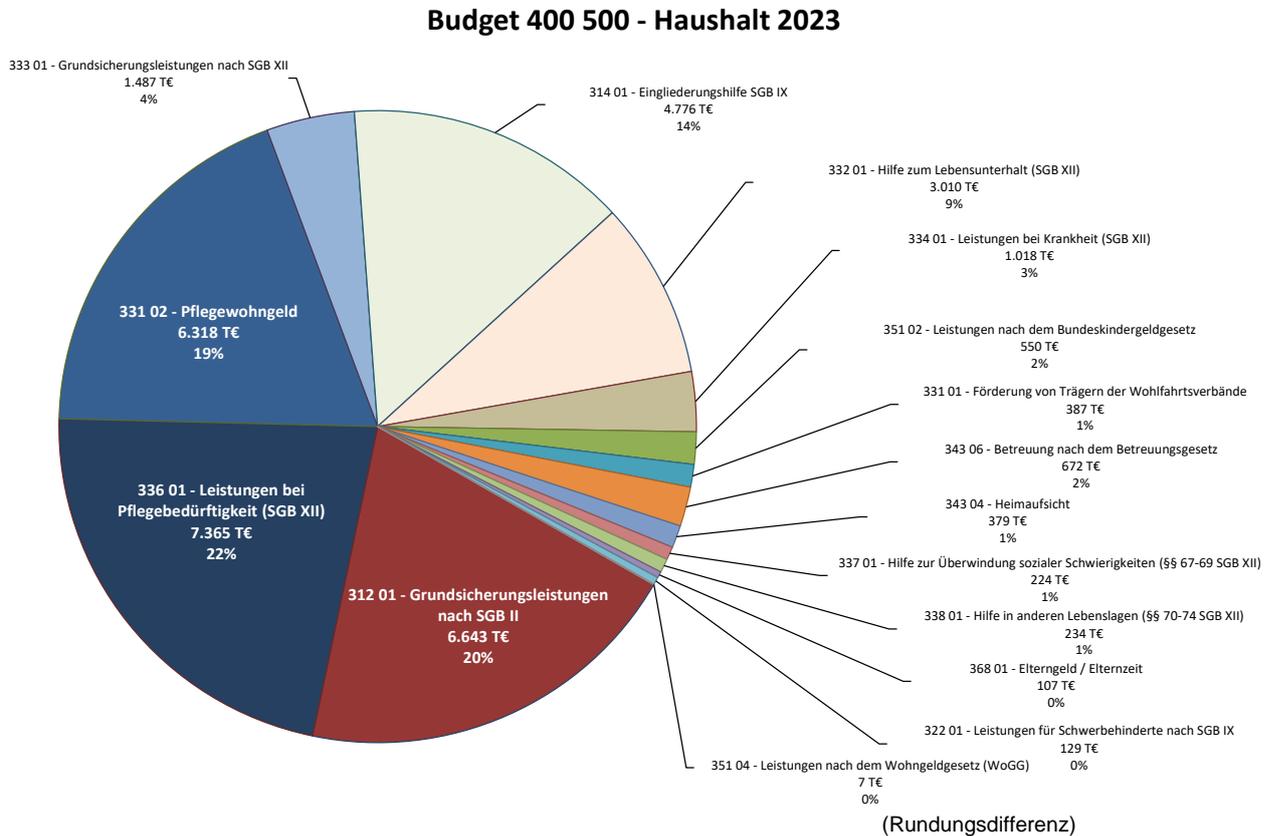
Entwicklung im Überblick:

	HH 2021	HH 2022	HH 2023	FP 2024	FP 2025	FP 2026
Allgemeine Kreisumlage	87.041.300	87.937.900	96.215.700	114.004.600	114.547.900	117.472.000
Jugendamtsumlage	72.792.800	75.510.900	83.082.700	84.356.600	91.062.500	95.999.300
ÖPNV-Umlage	6.944.300	10.093.600	12.607.900	13.673.200	14.079.200	14.808.800
Förderschulumlage	2.227.500	1.981.800	2.291.800	2.203.300	2.189.500	2.194.400
Schlüsselzuweisung	33.508.300	35.992.500	39.023.500	35.000.000	36.000.000	37.000.000
Zuweisung Inklusion	440.000	548.000	0	0	0	0
Zinserträge (netto)	0	0	396.600	1.209.800	1.970.700	2.275.600
Ausgleichsrücklage	10.000.000	15.000.000	12.000.000	0	0	0
Gebühren / drittfinanziert	2.438.200	2.805.700	2.511.900	2.499.900	2.546.000	2.533.600
<b>Summe</b>	<b>215.392.400</b>	<b>229.870.400</b>	<b>248.130.100</b>	<b>252.947.400</b>	<b>262.395.800</b>	<b>272.283.700</b>

## 2.1.2 Budget Soziales

Der Netto-Zuschussbedarf des Sozialbudgets beträgt im Haushalt 2023 ca. 33,3 Mio. €<sup>2</sup> (Haushaltsplan 2022: 35,0 Mio. €).

Die Aufteilung auf die Produkte stellt sich wie folgt dar:



Herausragend sind nach wie vor:

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

Steigende Bedeutung haben in den letzten Jahren darüber hinaus

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

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

Nach zweimaliger Verlängerung der Bundesbeteiligung für die flüchtlingsbedingten Kosten der Unterkunft lief diese im Jahr 2021 aus (s.o.). Der Bund

<sup>2</sup> einschließlich der internen Leistungsverrechnungen für Gemeinkosten (siehe auch Fußnote 1)

beabsichtigt auch vor dem Hintergrund des Kriegs gegen die Ukraine eine Fortführung rückwirkend ab dem 01.01.2022. Ab 2023 beabsichtigt der Bund eine Finanzierung von 1,25 Milliarden €, die jedoch zum Zeitpunkt der Haushaltsverabschiedung für das Jahr 2023 noch nicht konkret beschlossen ist (s. hierzu auch Ausführungen zu den Erläuterungen im Produkt 312 01). So bleibt an dieser Stelle ein Haushaltsrisiko

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

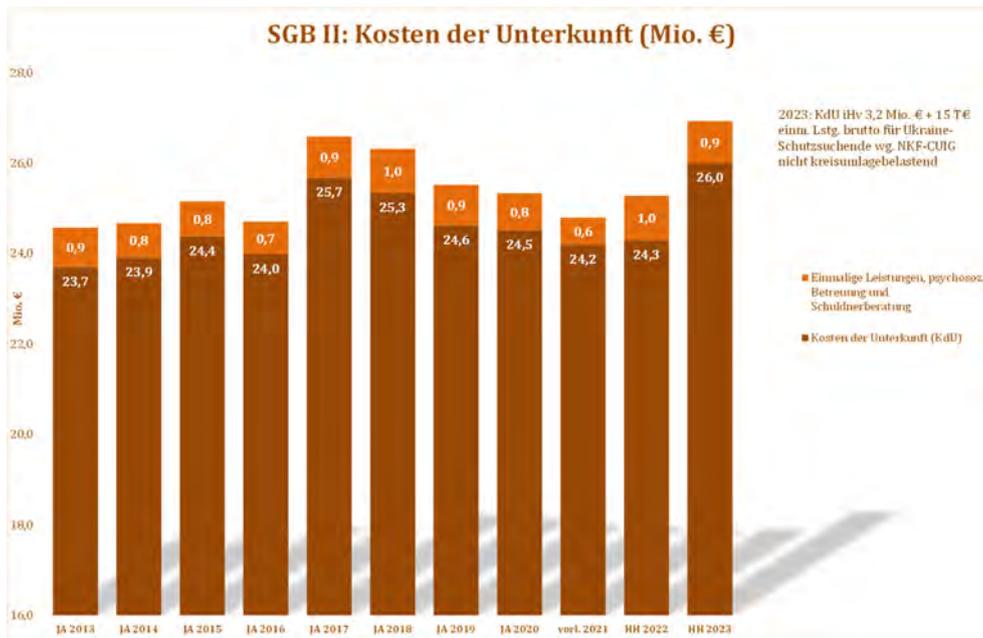
**Zuschussbedarf ausgewählter Produkte (Teilergebnisse einschließlich Gemeinkosten):**

Produkt		HH 2022	HH 2023	Diff. 2023/2022
336 01	Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)	8.724.300	7.364.500	- 1.359.800
312 01	Grundsicherungsleistungen nach SGB II	7.172.000	6.643.100	- 528.900
331 02	Pflegewohngeld	6.664.100	6.317.600	- 346.500
314 01	Eingliederungshilfe SGB IX	4.577.100	4.776.100	+ 199.000
332 01	Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)	2.754.500	3.009.500	+ 255.000
333 01	Grundsicherungsleistungen nach SGB XII	1.730.800	1.486.600	- 244.200
334 01	Leistungen bei Krankheit (SGB XII)	981.700	1.017.800	+ 36.100

**Entwicklung im Überblick:**

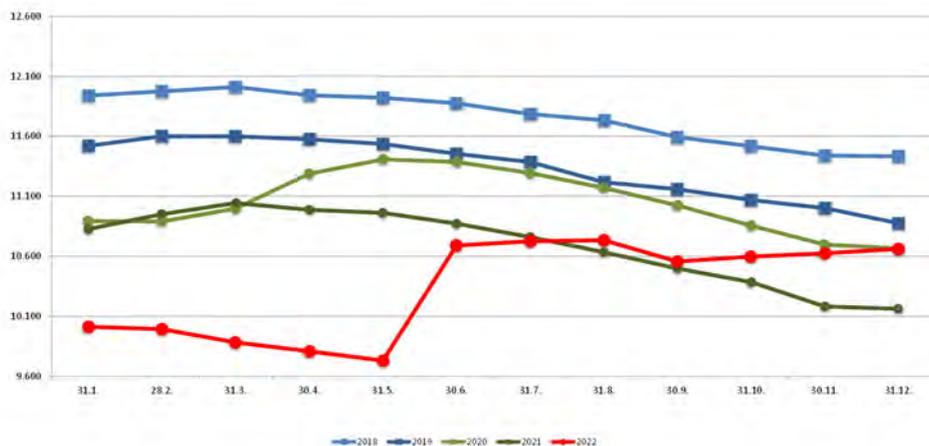
Produkt		HH 2021	HH 2022	HH 2023	FP 2024	FP 2025	FP 2026
336 01	Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)	7.751.600	8.724.300	7.364.500	7.117.200	7.148.200	7.175.200
312 01	Grundsicherungsleistungen nach SGB II	7.376.100	7.172.000	6.643.100	6.750.400	6.824.900	6.901.300
331 02	Pflegewohngeld	6.665.300	6.664.100	6.317.600	6.319.900	6.324.700	6.328.800
314 01	Eingliederungshilfe SGB IX	3.944.000	4.577.100	4.776.100	4.780.300	4.789.100	4.796.800
332 01	Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)	2.750.700	2.754.500	3.009.500	3.013.900	3.042.100	3.067.600
333 01	Grundsicherungsleistungen nach SGB XII	1.450.700	1.730.800	1.486.600	1.488.700	1.530.900	1.568.200
334 01	Leistungen bei Krankheit (SGB XII)	1.003.200	981.700	1.017.800	1.020.500	1.024.200	1.027.800

Die höchste Brutto-Aufwandsposition entfällt auf die Kosten der Unterkunft nach dem SGB II (in 312 01). Sie wird im Haushalt 2023 mit 26,0 Mio. € kalkuliert. Hierin enthalten sind jedoch Aufwendungen für Ukraine-Schutzsuchende. Diese sind in 2023 gem. NKF-CUIG zu isolieren (s.o.) und belasten nicht die Kreisumlage. Die hierum bereinigten Aufwendungen belaufen sich auf 22,8 und liegen damit um 1,5 Mio. € niedriger als im Vorjahr.

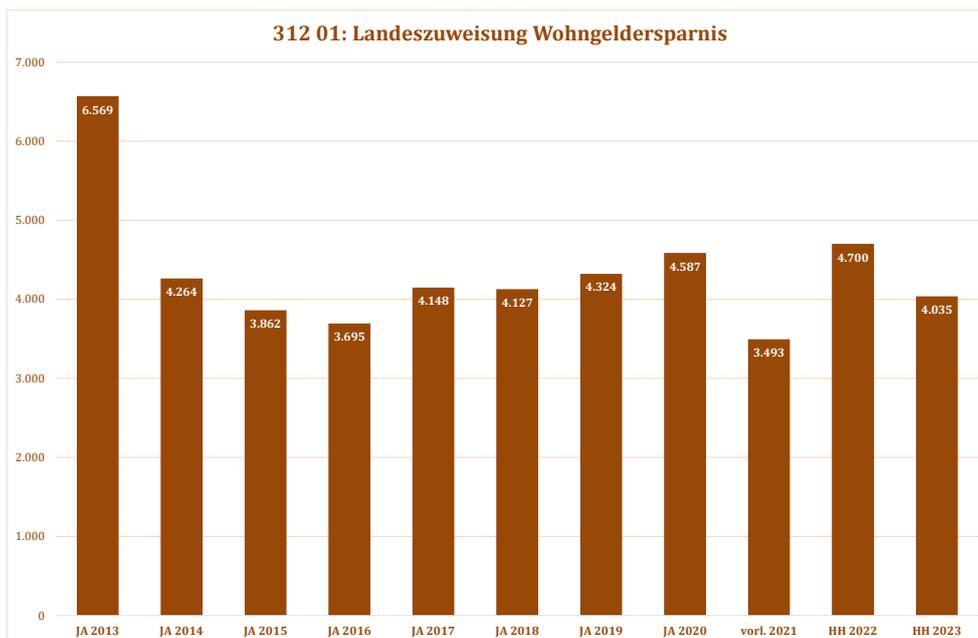


Es bestehen jedoch große Unsicherheiten im Hinblick auf die weitere Entwicklung und damit ein grundsätzliches Haushaltsrisiko, insbesondere hinsichtlich möglicher Auswirkungen des Bürgergeldes und höherer Heizkostenabschläge bzw. -nachzahlungen durch die Energiekrise.

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. 4,0 Mio. € berücksichtigt. Angesichts des Berechnungssystems der Ausgleichsleistung unterliegt die Höhe dieses Ertrags grundsätzlich erheblichen Schwankungen. Hier besteht vom Grunde her ein Haushaltsrisiko.



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

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

		2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
<b>Bundesbeteiligung in % der KdU</b>	§ 46 Abs. 6 SGB II	26,4%	26,4%	26,4%	26,4%	26,4%	26,4%	26,4%
<b>zzgl.:</b>								
• Leistungsaufwand Bildung und Teilhabe	§ 46 Abs. 8 SGB II	geänderte Berechnungsgrundlage						
• Verwaltungsaufwand Bildung und Teilhabe	§ 46 Abs. 6 SGB II	1,2%	1,2%	1,2%	1,2%	1,2%	1,2%	1,2%
• Übergangsmilliarde / Dauerentlastung	§ 46 Abs. 7 SGB II	7,9%	3,3%	2,7%	27,7%	26,2%	35,2%	35,2%
• Flüchtlingsbedingte KdU	§ 46 Abs. 9 SGB II	geänderte Berechnungsgrundlage						zunächst entfallen...*

\*...flü-KdU ab 2022 zunächst entfallen, jedoch nachträgliche Beteiligung sowie für 2023 rückwirkende dauerhafte Bundesbeteiligung angekündigt, Details noch offen, Schätzbetrag im Haushalt berücksichtigt

Im Jahr 2019 wurde eine Änderung der sog. 5-Mrd.-€-Entlastung mit den drei Verteilungskomponenten Anteil über Umsatzsteuer an die Gemeinden, Anteil über Umsatzsteuer an die Länder sowie Anteil über Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft beschlossen. Diese wurde geschaffen, um ein Umschlagen der Aufgabe in die sog. Bundesauftragsverwaltung zu verhindern. In 2020 erfolgte eine erneute Anpassung, nach der sich der Bund mit höchstens 74 % an den bundesweiten Ausgaben der KdU beteiligt. So wird auch künftig ein Teil des den Städten und Gemeinden zustehenden Umsatzsteueranteils aus dem 5 Mrd. €-Paket aufgestockt, welcher die Bundesbeteiligung an den KdU entsprechend vermindert. Tieferegehende Ausführungen finden sich in den Erläuterungen zum Produkt 312 01. Im Übrigen wird hinsichtlich der Bundesbeteiligung an den flüchtlingsbedingten Kosten der Unterkunft auch auf die Vorbemerkungen auf Seite 2 des Vorberichts verwiesen.

In absoluten Zahlen ergeben sich für 2023 folgende Bestandteile der einzu-planenden Bundesbeteiligung:

2023		in %	in T€
<b>Kosten der Unterkunft und Heizung</b>			<b>26.000</b>
<b>Bundesbeteiligung in % der KdU</b>	§ 46 Abs. 6 SGB II	<b>26,4%</b>	6.864
<u>zzgl.:</u>			
• Leistungsaufwand Bildung und Teilhabe	§ 46 Abs. 8 SGB II		1.512
• Verwaltungsaufwand Bildung und Teilhabe	§ 46 Abs. 6 SGB II	1,2%	312
• Dauerentlastung	§ 46 Abs. 7 SGB II	35,2%	9.152
• Flüchtlingsbedingte KdU	§ 46 Abs. 9 SGB II		1.880

Der Bund hat seine -dauerhafte- Beteiligung an den flüchtlingsbedingten KdU für das Jahr 2023 zugesagt, die Beratungen wurden jedoch in das Frühjahr 2023 verschoben. Daher sind die konkreten Auswirkungen auf den Kreishaushalt unklar und stellen ein Haushaltsrisiko dar.

In Summe ergibt sich nach derzeitiger Prognose gegenüber dem Vorjahr eine Verbesserung von rd. 0,5 Mio. €, wobei hierin die Aufwendungen für die Ukraine-Schutzsuchenden enthalten sind, die im Haushalt 2023 isoliert werden und damit die Kreisumlage nicht belasten. Ohne diese Aufwendungen ergibt sich eine Verbesserung von rd. 2,4 Mio. € netto. Die wesentlichen Faktoren werden wie folgt zusammengefasst:

Überblick 312 01 (in Tsd. €)	HH 2022	HH 2023	Diff. HH 23/HH 22
312 01: Kosten der Unterkunft SGB II	24.300	26.000	+ 1.700
312 01: Einmalige Leistungen SGB II	630	645	+ 15
312 01: Psychosoz. Betreuung SGB II	200	100	- 100
312 01: Erstattung Personal- und Sachkostenanteil (KFA-Anteil)	2.215	2.350	+ 135
312 01: Bundesbeteiligung (ohne BuT/Ü-Mrd.)	-6.415	-6.864	- 449
312 01: Bundesbeteiligung Übergangsmrd./Dauerentl.	-8.554	-9.152	- 598
312 01: Bundesbeteiligung flüchtlingsbedingt	0	-1.880	- 1.880
312 01: Landeszuweisung Wohngeldersparnis	-4.700	-4.035	+ 665
<b>Summe</b>	<b>7.676</b>	<b>7.164</b>	<b>- 512</b>

Mit dem 01.01.2023 können Ausländer, die sich am 31.10.2022 seit fünf Jahren ununterbrochen geduldet im Bundesgebiet aufhalten, eine Aufenthaltserlaubnis für 18 Monate erhalten, soweit auch die weiteren Voraussetzungen vorliegen (sog. Chancen-Aufenthaltsrecht nach § 104c AufenthG). Nach Genehmigung des Antrags stehen diesem Personenkreis dann Leistungen nach dem SGB II zu und es entstehen entsprechende Kosten der Unterkunft. Ebenso entfällt mit der Genehmigung die Wohnsitzauflage aus dem Asylrecht und die Personen können umziehen. Aktuell ist eine Berechnung möglicher Kosten der Unterkunft wegen der Unwägbarkeiten nicht möglich, so dass hierdurch ein weiteres Haushaltsrisiko besteht.

### Hilfe zum Lebensunterhalt SGB XII (Produkt 332 01)

Gegenüber der Planung 2022 verschlechtern sich die laufenden Leistungen -insbesondere außerhalb von Einrichtungen-, was in Summe eine Verschlechterung des Produktergebnisses von rd. 0,4 Mio. € bedeutet. Hierin enthalten sind jedoch Aufwendungen für Ukraine-Schutzsuchende in Höhe von 0,3 Mio. €, die gem. des NKF-CUIG zu isolieren sind, so dass die Kreisumlage-Mehrbelastung im Haushalt 2023 0,1 Mio. € beträgt.



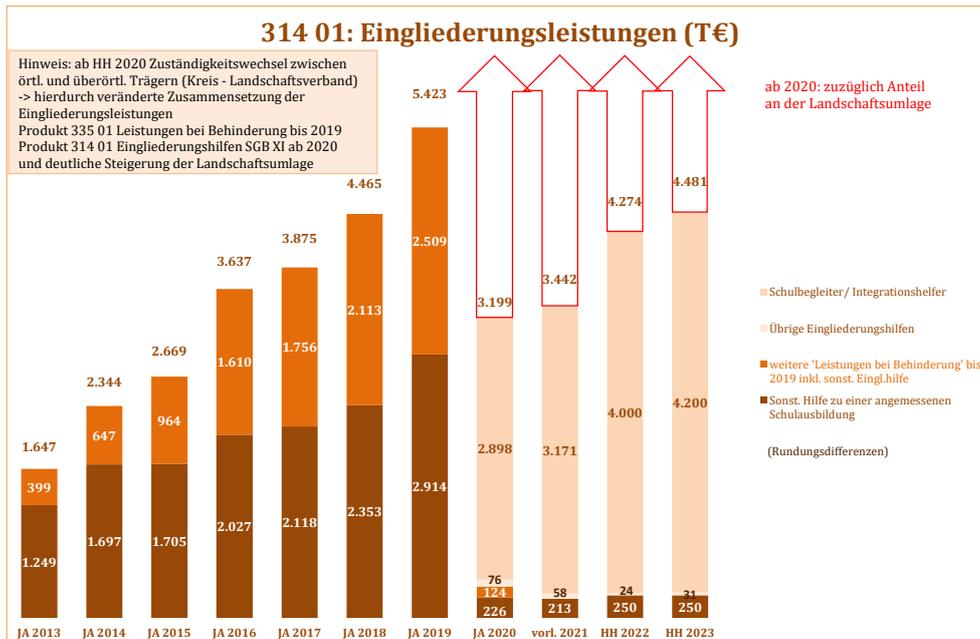
### Grundsicherungsleistungen nach SGB XII (Produkt 333 01)

Im Produkt 333 01 - Grundsicherungsleistungen SGB XII ergeben sich insgesamt Veränderungen in Höhe von ca. 0,7 Mio. €, die jedoch zu 100 % vom Bund erstattet werden. Für zusätzlichen Personalaufwand inkl. ILB sind rd. 71 T€ nach den Vorgaben des NKF-CUIG isoliert.

### Eingliederungshilfe SGB IX (Produkt 314 01)

Die Leistungen im Rahmen der Eingliederungshilfe änderten sich ab dem Jahr 2020 gravierend. Die Änderungen resultieren aus der dritten Stufe der Reform der Eingliederungshilfe auf Basis des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) sowie des Ausführungsgesetzes zum BTHG (AG BTHG). Durch vorgenommene Zuständigkeitsverschiebungen zwischen Landschaftsverbänden und Kreisen sowie neuen Leistungen werden sowohl auf überörtlicher als auch auf örtlicher Ebene der Leistungsträger höhere finanzielle Belastungen erwartet. 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 durch den Kreis bearbeitet.

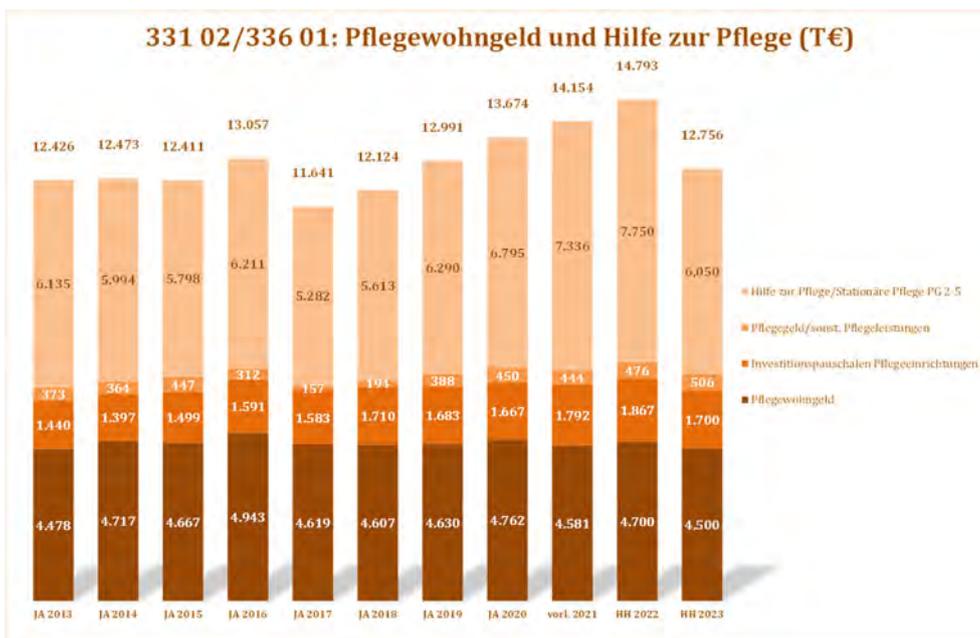
Integrationshilfen stellen in diesem Produkt mit 4,2 Mio. € den höchsten Aufwandsposten dar, der sich nach einer Vorjahressteigerung von rd. 0,6 Mio. € nunmehr um weitere 0,2 Mio. € erhöht. Die Fallzahlenentwicklung ist bei den Kennzahlen zu Produkt 314 04 nachzulesen. Die übrigen Hilfen werden unverändert prognostiziert.



Insgesamt verschlechtert sich das Produktergebnis um rd. 0,2 Mio. €

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

Die Leistungen des Pflegewohngelds werden gegenüber dem Vorjahr mit einer Reduzierung von 0,2 Mio. € prognostiziert, die Investitionspauschalen für Pflegeeinrichtungen mit einer Senkung von knapp 0,2 Mio. € erwartet. Der Aufwand für die Hilfe zur Pflege mit einer deutlichen Reduzierung um 1,7 Mio. € veranschlagt. Pflegegeld und sonstige Pflegeleistungen steigen im Verhältnis leicht an. Insgesamt verbessern sich die Produktergebnisse um ca. 2,0 Mio. €. Ausschlaggebend hierfür ist die Pflegereform (Leistungszuschläge der Pflegekassen ab 01.01.2022). Derzeit sind die finanziellen Auswirkungen aufgrund der neuen Tariflöhne zum 01.09.2022 im Pflegebereich noch nicht verifizierbar. Daher besteht an dieser Stelle ein Haushaltsrisiko.



Alle Ukraine-Schutzsuchenden, die leistungsberechtigt nach dem SGB XII sind, haben grundsätzlich auch einen Anspruch auf Krankenhilfe (Produkt 334 01). Diese Kosten können nicht belastbar hochgerechnet werden und stellen somit ein Haushaltsrisiko dar, da unklar ist, ob und in welchem Umfang künftig Krankenhilfekosten für diesen Personenkreis entstehen. Zudem liegen als Berechnungsgrößen bislang erst Abrechnungen der Krankenkassen für das III. Quartal 2022 vor. Im Haushalt sind 0,02 Mio. € berücksichtigt, die jedoch nach den Regelungen des NKF-CUIG isoliert sind und die Kreisumlage 2023 nicht belasten.

Das Gesamtbild der wesentlichen Transferleistungen inkl. Ukraine-Schutzsuchende stellt sich im Sozialbudget wie folgt dar:

Transferleistungen Abt. 50 - in T€	HH 2022	HH 2023	Diff. HH 23/HH 22
312 01: Kosten der Unterkunft SGB II	24.300	26.000	+ 1.700
312 01: Einmalige Leistungen und psychosoz. Betreuung SGB II	830	745	- 85
312 01: Bundesbeteiligung (ohne BuT/Ü-Mrd.)	-6.415	-6.864	- 449
312 01: Bundesbeteiligung Übergangsmilliarde/Dauerentlastg.	-8.554	-9.152	- 598
312 01: Bundesbeteiligung flüchtlingsbedingt	0	-1.880	- 1.880
312 01: Landeszuweisung Wohngeldersparnis	-4.700	-4.035	+ 665
331 02: Pflegewohngeld	4.700	4.500	- 200
331 02: Investitionspauschalen Pflegeeinrichtungen	1.867	1.700	- 167
336 01: Hilfe zur Pflege	7.750	6.050	- 1.700
336 01: Pflegegeld/sonst. Pflegeleistungen	476	506	+ 30
332 01: Hilfe zum Lebensunterhalt	2.071	2.487	+ 416
314 01: Schulbegleiter/Integrationshelfer	4.000	4.200	+ 200
314 01: übrige Eingliederungshilfen SGB XI (ab 2020)	274	281	+ 8
334 01: Krankenhilfe	955	975	+ 20
<b>Summe</b>	<b>27.553</b>	<b>25.512</b>	<b>- 2.042</b>

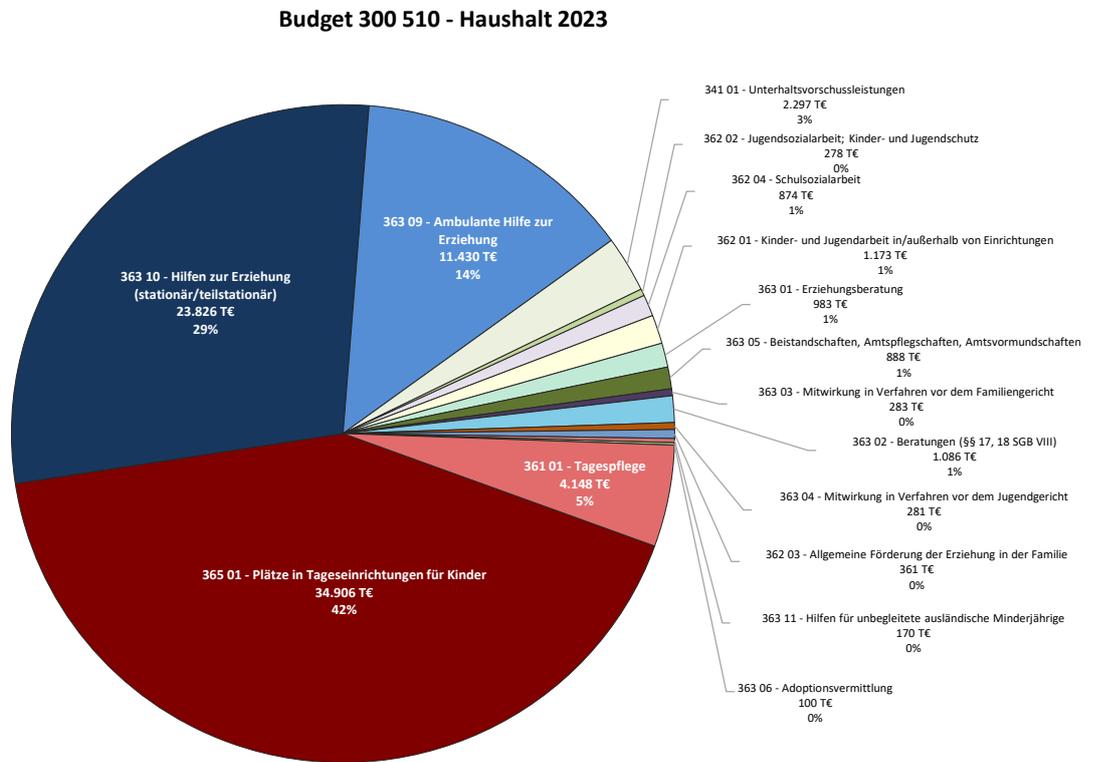
(Rundungsdifferenzen)

Von den 25,5 Mio. € Transferleistungen der Abt. 50 sind netto 0,4 Mio. € gem. den Regelungen zum NKF-CUIG zu isolieren und belasten damit in 2023 nicht die allgemeine Umlage.

### 2.1.3 Budget Jugend

Der Netto-Zuschussbedarf des Jugendbudgets beträgt im Haushaltsjahr 2023 ca. 83,1 Mio. €<sup>3</sup> (Haushaltsplan 2022: 75,5 Mio. €). In selber Höhe ist die Jugendamtsumlage veranschlagt.

Die Aufteilung auf die Produkte stellt sich wie folgt dar:



(Rundungsdifferenz)

Herausragend sind nach wie vor:

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

Zuschussbedarf ausgewählter Produkte (Teilergebnisse einschließlich Gemeinkosten):

Produkt	HH 2022	HH 2023	Diff. 2023/2022
365 01 Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	31.661.600	34.906.100	+ 3.244.500
363 10 Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)	21.567.500	23.825.900	+ 2.258.400
363 09 Ambulante Hilfe zur Erziehung	10.477.300	11.430.400	+ 953.100
361 01 Tagespflege	3.807.900	4.147.700	+ 339.800
341 01 Unterhaltsvorschussleistungen	2.170.100	2.296.900	+ 126.800
362 01 Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen	954.700	1.173.300	+ 218.600
363 02 Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)	846.100	1.085.900	+ 239.800

<sup>3</sup> einschließlich der internen Leistungsverrechnungen für Gemeinkosten (siehe auch Fußnote 1).

## Entwicklung im Überblick:

Produkt	HH 2021	HH 2022	HH 2023	FP 2024	FP 2025	FP 2026
365 01 Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	30.796.600	31.661.600	34.906.100	35.376.900	41.016.400	45.011.800
363 10 Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)	20.312.300	21.567.500	23.825.900	24.343.700	24.902.300	25.354.900
363 09 Ambulante Hilfe zur Erziehung	9.844.900	10.477.300	11.430.400	11.630.300	11.864.300	12.093.100
361 01 Tagespflege	4.387.900	3.807.900	4.147.700	4.277.100	4.351.800	4.435.600
341 01 Unterhaltsvorschussleistungen	2.063.300	2.170.100	2.296.900	2.296.100	2.320.900	2.341.700
362 01 Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen	723.500	954.700	1.173.300	1.194.100	1.221.400	1.247.600
363 02 Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)	837.000	846.100	1.085.900	1.089.300	1.115.300	1.138.400

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

Die Steigerung hat folgende wesentliche Ursachen:

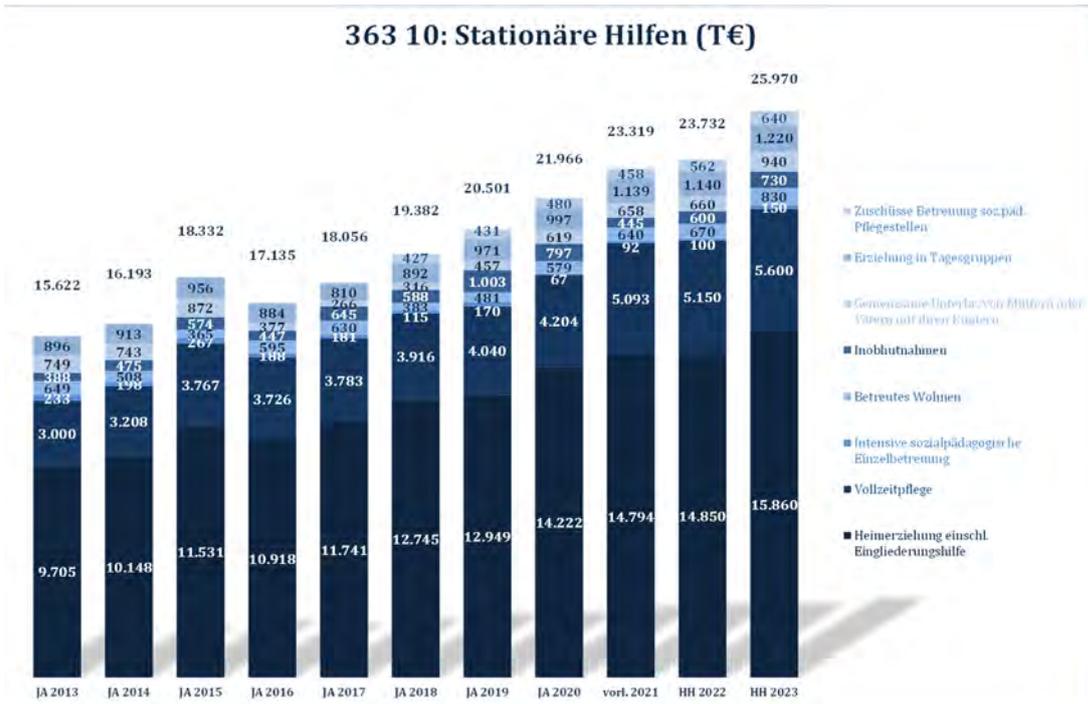
### Hilfen zur Erziehung (Produkte 363 09 und 363 10)

Für 2023 wird gegenüber dem Haushaltsansatz 2022 aktuell von einer Mehrbelastung bei den wesentlichen Transferaufwendungen von ca. 2,9 Mio. € (ca. 8,9 %) ausgegangen.

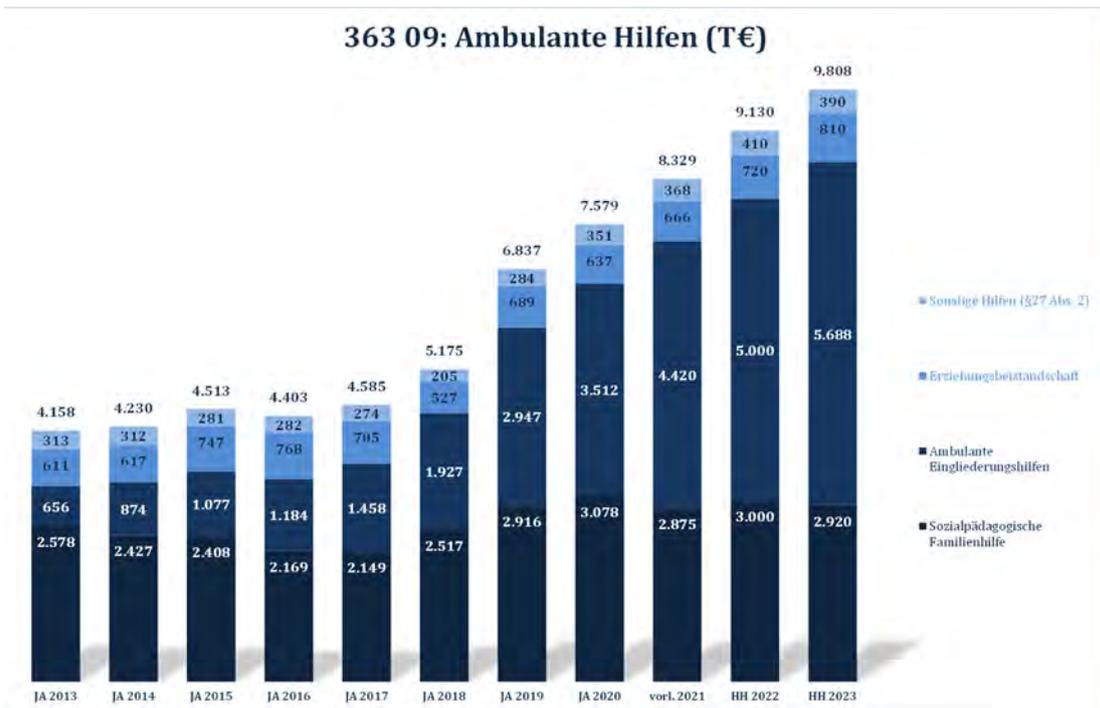
Die wesentlichen Fallarten der Transferaufwendungen entwickeln sich wie folgt (jeweils in T€):

Hilfeart (stationär) - in T€	JA 2020	vorl. 2021	HH 2022	HH 2023	FP 2024	FP 2025	FP 2026	Diff. HH 23/HH 22
Heimerziehung	13.062	13.055	13.100	14.400	14.680	14.960	15.140	+ 1.300
Eingliederungshilfe (Heimerziehung)	1.160	1.739	1.750	1.460	1.490	1.520	1.550	- 290
Vollzeitpflege	4.204	5.093	5.150	5.600	5.710	5.820	5.930	+ 450
Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung	67	92	100	150	153	156	159	+ 50
Betreutes Wohnen	579	640	670	830	845	860	875	+ 160
Inobhutnahmen	797	445	600	730	745	760	775	+ 130
Gemeinsame Unterbr. von Müttern oder Vätern mit ihren Kindern	619	658	660	940	960	980	1.000	+ 280
Betreuung in Pflegefamilien/Zuschüsse sozialpäd. Pflegestellen	480	458	562	640	655	670	695	+ 78
Erziehung in Tagesgruppen	997	1.139	1.140	1.220	1.242	1.264	1.276	+ 80
<b>Summe</b>	<b>21.966</b>	<b>23.319</b>	<b>23.732</b>	<b>25.970</b>	<b>26.480</b>	<b>26.990</b>	<b>27.400</b>	<b>+ 2.238</b>
Differenz zum Vorjahr	+ 1.464	+ 1.353	+ 413	+ 2.238	+ 510	+ 510	+ 410	

Hilfeart (ambulant) - in T€	JA 2020	vorl. 2021	HH 2022	HH 2023	FP 2024	FP 2025	FP 2026	Diff. HH 23/HH 22
Sozialpädagogische Familienhilfe	3.078	2.875	3.000	2.920	2.980	3.040	3.100	- 80
Ambulante Eingliederungshilfen	3.512	4.420	5.000	5.688	5.797	5.906	6.015	+ 688
Erziehungsbeistandschaft	637	666	720	810	825	840	855	+ 90
Sonstige Hilfen	351	368	410	390	400	410	420	- 20
<b>Summe</b>	<b>7.579</b>	<b>8.329</b>	<b>9.130</b>	<b>9.808</b>	<b>10.002</b>	<b>10.196</b>	<b>10.390</b>	<b>+ 678</b>
Differenz zum Vorjahr	+ 742	+ 751	+ 801	+ 678	+ 194	+ 194	+ 194	



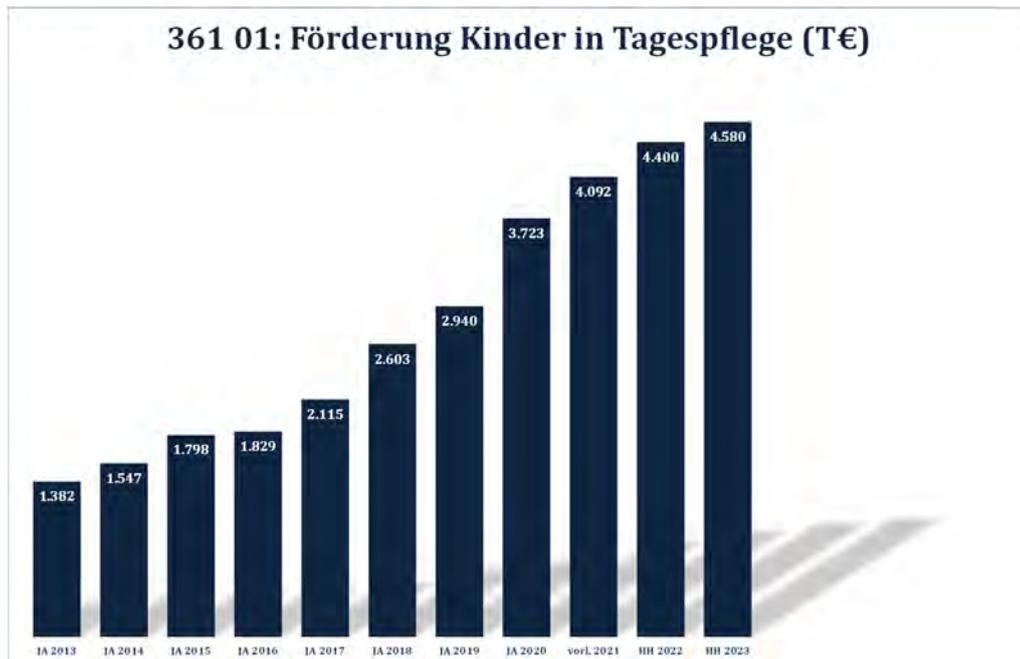
Die Aufwandsteigerungen in Höhe von ca. 2,2 Mio. € (entspricht 9,4 %) im stationären Bereich sind im Wesentlichen auf Kostensteigerungen wegen Tarifvertragsänderungen von 8 % zurückzuführen. Die Steigerung im ambulanten Bereich in Höhe von rd. 0,7 Mio. € (entspricht 7,4 %) wird im Wesentlichen geprägt von einer weiter steigenden Anzahl von Integrationshilfen an Schulen, wobei eine deutliche prozentuale Steigerung im Bereich der Erziehungsbeistandschaft (+ 12,5 %) mit knapp 0,1 Mio. € zu verzeichnen ist. Im Übrigen sind auch hier Personalkostensteigerungen von 8 % berücksichtigt.



### Tagespflege (Produkt 361 01)

Der Bedarf an Tagespflege steigt in den letzten Jahren stetig an. Die jährliche Erhöhung der Kita-Finanzierung darf nicht mehr pauschal stattfinden, sondern unter Berücksichtigung der tatsächlichen tariflichen Entwicklung im öffentlichen Dienst sowie der durch das Land jährlich neu festgelegten Kosten des allgemeinen Verbraucherpreisindex. Aufgrund der bisherigen Tarifabschlüsse sowie des Verbraucherpreisindex wird hier für das Jahr 2023 von einer Steigerung von 8 % ausgegangen. Insgesamt wird bei leicht sinkender Fallzahl eine Steigerung von rd. 0,2 Mio. € (ca. 4,1 %) gegenüber dem Vorjahr erwartet.

Die beschlossene Anhebung der Einkommensgrenzen im Rahmen der Elternbeitragsenerhebung um jeweils 10 Prozentpunkte wirkt sich im Produkt Tagespflege um rd. 0,03 Mio. € ertragsmindernd für 2023 aus.

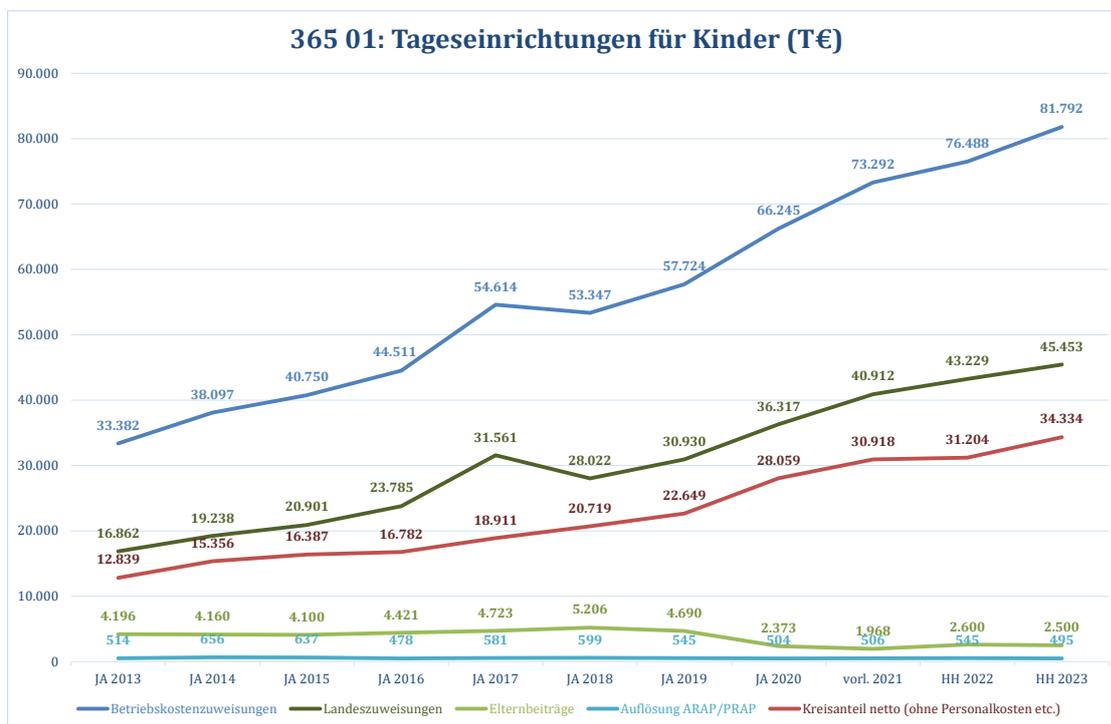


### Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder (Produkt 365 01)

Für 2023 wird gegenüber dem Vorjahresansatz von einer Mehrbelastung von rd. 3,1 Mio. € (entspricht ca. 10,0 %) im Leistungs- und Zuweisungsbereich ausgegangen, die sich aus der Fortschreibung der zum 15.03.2023 gemeldeten Zahlen ergibt. Die durch das Land NRW für das Jahr 2023 gewährte Billigkeitsleistung für Alltagshelfer in Höhe von 1,0 Mio. € ist hierin berücksichtigt. Im Rahmen des Gesetzes zur qualitativen Weiterentwicklung der frühen Bildung wurde das Kinderbildungsgesetz (KiBiz) zum 01.08.2020 in wesentlichen Teilen reformiert.

Betriebskostensteigerungen ergeben sich durch die Erhöhung der Kindpauschalen, den zusätzlich durch den Kreis zu tragenden Anteil zugunsten der Senkung des kommunalen Trägeranteils, gestiegener Mieten sowie einer erwarteten Tarifsteigerung von 4 % sowie den höheren Aufwand aufgrund der Erweiterung von 3 Kindertageseinrichtungen um insgesamt 3,5 Gruppen und der Schaffung von 5 neuen Einrichtungen mit insgesamt 13 Gruppen. Dem stehen um rd. 2,1 Mio. € gestiegene Landeszuschüsse zu den Betriebskosten gegenüber.

Die beschlossene Anhebung der Einkommensgrenzen im Rahmen der Elternbeitragerhebung um jeweils 10 Prozentpunkte wirkt sich in diesem Produkt um rd. 0,1 Mio. € ertragsmindernd für 2023 aus.



Kindertageseinrichtungen - in T€	JA 2020	vorl. 2021	HH 2022	HH 2023	FP 2024	FP 2025	FP 2026	Diff. HH 23/HH 22
Betriebskostenzuweisungen	66.245	73.292	76.488	81.792	84.380	88.900	93.800	+ 5.304
./. Landeszuweisungen	36.317	40.912	43.229	45.453	47.953	46.743	47.615	+ 2.224
./. Elternbeiträge	2.373	1.968	2.600	2.500	2.180	2.215	2.250	- 100
+ Auflösung ARAP	1.724	1.850	2.324	2.950	3.095	3.152	3.198	+ 626
./. Auflösung PRAP	1.220	1.344	1.779	2.455	2.538	2.664	2.720	+ 676
<b>Kreisanteil netto (ohne Personalkosten etc.)</b>	<b>28.059</b>	<b>30.918</b>	<b>31.204</b>	<b>34.334</b>	<b>34.804</b>	<b>40.430</b>	<b>44.413</b>	<b>+ 3.130</b>
Differenz zum Vorjahr	+ 5.410	+ 2.859	+ 286	+ 3.130	+ 470	+ 5.626	+ 3.983	

Die v. g. Billigkeitsleistung des Landes NRW für Alltagshelfer ist im netto-Kreisanteil berücksichtigt. Darüber hinaus wurden in den entsprechenden Produkten Tarifsteigerungen von 8 % berücksichtigt. Die Gewerkschaft fordern in den Tarifverhandlungen 10,5 %, mindestens jedoch 500 € monatlich. Die Verhandlungen waren zum Zeitpunkt der Beschlussfassung des Haushalts noch nicht abgeschlossen, so dass sich hier ein grundsätzliches Haushaltsrisiko ergibt.

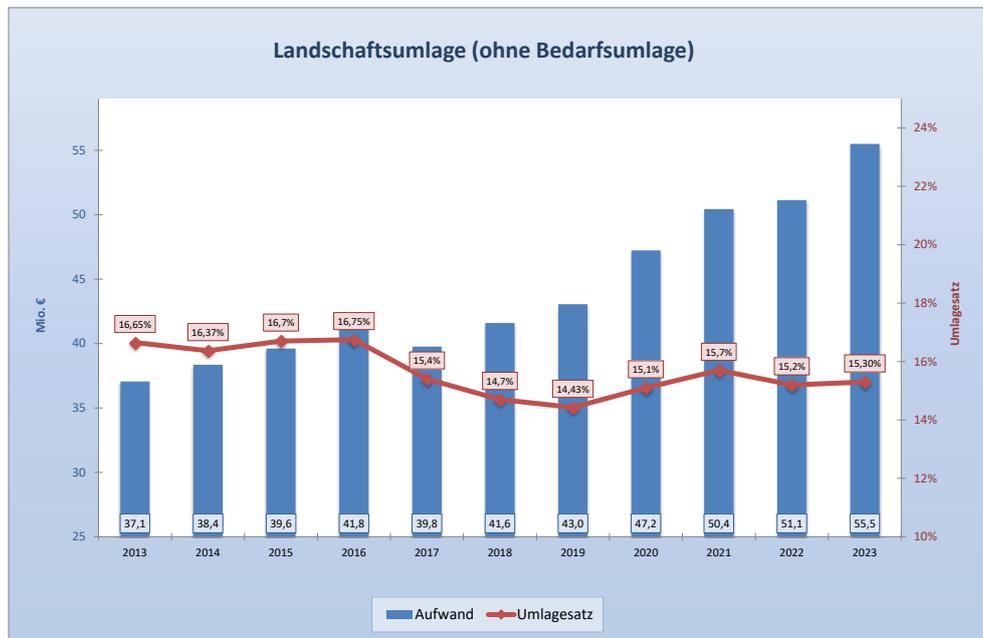
Insgesamt lassen sich die wesentlichen Veränderungen im Transferbereich des Jugendamtes wie folgt zusammenfassen:

Abt. 51 - in T€	JA 2020	vorl. 2021	HH 2022	HH 2023	FP 2024	FP 2025	FP 2026	Diff. HH 23/HH 22
Stationäre Hilfen	21.966	23.319	23.732	25.970	26.480	26.990	27.400	+ 2.238
Ambulante Hilfen	7.579	8.329	9.130	9.808	10.002	10.196	10.390	+ 678
Kindertageseinrichtungen (netto)	28.059	30.918	31.204	34.334	34.804	40.430	44.413	+ 3.130
Tagespflege	3.723	4.092	4.400	4.580	4.670	4.760	4.860	+ 180
<b>Summe</b>	<b>61.326</b>	<b>66.658</b>	<b>68.466</b>	<b>74.692</b>	<b>75.956</b>	<b>82.376</b>	<b>87.063</b>	<b>+ 6.226</b>
Differenz zum Vorjahr	+ 8.399	+ 5.332	+ 1.808	+ 6.226	+ 1.264	+ 6.420	+ 4.687	

## 2.1.4 Landschaftsumlage

Der Doppelhaushalt 2022/2023 sieht einen Umlagesatz für das Jahr 2023 von 16,65 % vor. Dem beschlossenen und rechtswirksamen LVR-Haushalt 2023 lagen noch sehr defensiv prognostizierte Umlagegrundlagen zugrunde. Nach dem GFG 2023 steigen für den Landschaftsverband die Umlagegrundlagen auf ca. 22,6 Mrd. €. Hieraus ergibt sich auf Basis der neuen Umlagegrundlagen eine deutlich erhöhte Landschaftsumlage, die bezogen auf den Kreis Euskirchen eine Belastung im Kreishaushalt 2023 von 60,4 Mio. € darstellen würde. Mit Benehmensschreiben des Landschaftsverbandes zur Aufstellung eines Nachtragshaushalts wurde eine Senkung des Umlagesatzes auf 15,65 % angekündigt. Am 30.03.2023 beschloss die Landschaftsversammlung jedoch eine Senkung auf 15,3 %. Die Steigerung gegenüber dem Vorjahr beträgt demnach 4,4 Mio. € (+ 8,6 %).

Entwicklung der Landschaftsumlage:



(Rundungsdifferenz)

Jahr	Umlagesatz	Aufwand in €	Differenz zum Vorjahr	prozentual
2013	16,65	37.057.378	+ 849.043	+ 2,3%
2014	16,37	38.352.064	+ 1.294.686	+ 3,5%
	zzgl. Bedarfsumlage	295.507		
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%
bis 2022 tatsächliche Zahlen				
2023	15,30	55.491.700	+ 4.376.832	+ 8,6%

## 2.1.5 Personal- und Versorgungsaufwand

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

	HH 2022	HH 2023	Diff. 2023/2022
Zeile 11 - Personalaufwendungen	69.257.700	74.968.500	+ 5.710.800
Zeile 12 - Versorgungsaufwendungen	6.280.000	6.850.000	+ 570.000
Summe	<b>75.537.700</b>	<b>81.818.500</b>	<b>+ 6.280.800</b>

### Entwicklung im Überblick:

	HH 2021	HH 2022	HH 2023	FP 2024	FP 2025	FP 2026
Zeile 11 - Personalaufwendungen	63.035.300	69.257.700	74.968.500	77.116.300	78.652.200	80.016.000
Zeile 12 - Versorgungsaufwendungen	6.000.000	6.280.000	6.850.000	7.100.000	7.350.000	7.650.000
Summe	<b>69.035.300</b>	<b>75.537.700</b>	<b>81.818.500</b>	<b>84.216.300</b>	<b>86.002.200</b>	<b>87.666.000</b>

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen steigen in Summe um ca. 6,3 Mio. € (einschließlich drittfinanzierter Bereiche, differenzierter Umlagen und pandemiebedingter Personalmehrungen).

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen entfallen mit

- 5,8 Mio. € auf über die allgemeine Kreisumlage finanzierte Bereiche,
- 0,8 Mio. € auf das Jugendamt,
- 0,5 Mio. € auf drittfinanzierte Bereiche.

Der zu isolierende Personalaufwand reduziert sich in 2023 um 0,8 Mio. €, da hier zum Vorjahresvergleich nur geringfügige Personalanteile in den Bereichen Pandemie bzw. Gesundheitshilfen für Ukraine-Schutzsuchende enthalten sind.

Relevante Personalaufwandsmehrungen ergeben sich zum einen aus den Tarif- und Besoldungserhöhungen (eingeplant sind 8,0 % bei tariflich Beschäftigten bzw. 2,8 % bei Beamten) sowie der Erhöhung der Beihilfe- und Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger bzw. der Erhöhung der Beihilfen für Beamte und Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen für Aktive.

Daneben wurden die im vergangenen Jahr neu eingerichteten Stellen für das Jahr 2023 in voller Summe berücksichtigt sowie die in 2023 neu eingerichteten Stellen mit einem Personalaufwand für neu Gesamtpersonalaufwand von rd. 2,4 Mio. €. Die detaillierte Stellenentwicklung kann dem Stellenplan entnommen werden, der ebenfalls Bestandteil des Bandes I des Haushalts 2023 ist.

Entfallen sind drittfinanzierten Aufwendungen für die Stellen der Koordinierenden Corona-Impfereinheit und im Bereich Zensus sowie Stellen des Kostenträgers Pandemie.

Die Personalaufwendungen im Zusammenhang mit dem Ukraine-Krieg sind gemäß dem Entwurf des NKF-CUIG NRW zu isolieren und belasten die Kreisumlage in 2023 nicht.

## 2.1.6 Schlüsselzuweisungen

Nach dem GFG 2023 sind Schlüsselzuweisungen in Höhe von ca. 39,0 Mio. € berücksichtigt. Dies entspricht einem Mehrertrag gegenüber dem Vorjahr von rd. 3,0 Mio. €.

Entwicklung der Schlüsselzuweisungen:



Jahr	Ertrag in €	Differenz zum Vorjahr	prozentual
2013	22.543.890	- 350.323	- 1,5%
2014	25.711.473	+ 3.167.583	+ 14,1%
2015	26.313.435	+ 601.962	+ 2,3%
2016	28.440.407	+ 2.126.972	+ 8,1%
2017	28.739.838	+ 299.431	+ 1,1%
2018	31.786.179	+ 3.046.341	+ 10,6%
2019	32.886.751	+ 1.100.572	+ 3,5%
2020	33.717.973	+ 831.222	+ 2,5%
2021	33.503.813	- 214.160	- 0,6%
2022	35.992.456	+ 2.488.643	+ 7,4%
bis 2022 tatsächliche Zahlen			
2023	39.023.500	+ 3.031.044	+ 8,4%

## 2.1.7 Sonstiges

### Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage

Die voraussichtliche Entwicklung der Jahresabschlüsse erlaubt wie auch im Vorjahr eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage. Für die notwendige Pufferfunktion verbleibt in der Ausgleichsrücklage ein Betrag von 2 Mio. €. Nach derzeitigem Stand der Prognose des voraussichtlichen Jahresabschlussergebnisses 2021 kann ein Betrag in Höhe von 12,0 Mio. € zur Senkung der Kreisumlage in Anspruch genommen werden.

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage teilt sich wie folgt auf:

<b>Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>Diff. 2023/2022</b>
→ zu Gunsten der Allgemeinen Umlage	14.999.100	12.000.000	- 2.999.100
→ zu Gunsten der ÖPNV-Umlage	900	0	- 900
<b>Summe</b>	<b>15.000.000</b>	<b>12.000.000</b>	<b>- 3.000.000</b>

### Weitere Veränderungen

Aus den übrigen Veränderungen seien folgende herausgehoben:

- Die Inklusionspauschale von aktuell rd. 0,5 Mio. € wurde bislang als allgemeines Deckungsmittel eingesetzt. Nunmehr ist sie dem Produkt Schulsozialarbeit und damit der Jugendamtsumlage zugewiesen.
- Wegen der geänderten Zinsentwicklung werden zusätzliche positive Zinserträge von rd. 0,8 Mio. € erwartet.
- Der Bereich Schulen inkl. Schulverwaltung verschlechtert sich in Summe um rd. 0,2 Mio. € insbesondere durch höhere Schülerbeförderungskosten.
- Zuwendungen vom Land führen in den Produkten Allgemeine Ordnungsangelegenheiten und Aufenthaltsregelung in Summe zu Mehrerträgen von 0,1 Mio. €
- Im Produkt Bußgeldverfahren wird mit Ertragssteigerungen von ca. 0,6 Mio. € gerechnet.
- Erhöhte Zuwendungen verbessern das Produkt Breitband um gut 0,1 Mio. €
- Das Produkt Wasseraufsicht und Wasserbau hat einen um rd. 0,2 Mio. € höheren Aufwand wegen Zuwendungen an einen Zweckverband sowie Konzepterstellung für den Hochwasserschutz.
- Der Rückgang der Bautätigkeit führt im Produkt Geoinformation zu Mindererträgen bei den Verwaltungsgebühren von ca. 0,2 Mio. €
- Instandhaltung des Infrastrukturvermögens sowie Abschreibungen verschlechtern das Produkt Neubau und Unterhaltung von Straßen um ca. 0,1 Mio. €
- Das Produkt Hauptamt stärkt Ehrenamt verschlechtert sich wegen der Reduzierung von Zuschüssen um rd. 0,1 Mio. €
- Maßnahmen zur Digitalisierung führen im gleichnamigen Produkt zu Mehraufwendungen von 0,1 Mio. €
- Durch den vorrangigen Einsatz von Eigenmitteln für die „Ideenfabrik für nachhaltige Wirtschaft“ im Produkt Unternehmensorientierte Dienstleistungen ergibt sich eine Verschlechterung von rd. 0,4 Mio. €
- Für die Unterhaltung und den Betrieb von Fahrzeugen erhöht sich der Aufwand im Produkt Hoheitlicher Bereich um ca. 0,4 Mio. €

Daneben sei erwähnt, dass im Produkt Gefahrenabwehr und Krisenmanagement das Katastrophenschutzbudget auch in 2023 wie bereits in 2022 mit insgesamt 0,5 Mio. € veranschlagt ist, davon 0,2 Mio. € konsumtiven Mittel und 0,3 Mio. € im investiven Bereich. Insgesamt ergibt sich in diesem Produkt nur eine geringfügige Veränderung.

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. des Bescheids über Billigkeitsmaßnahmen im Rahmen des Wiederaufbauplans belaufen sich auf rd. 215,1 Mio. €. 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 10.093.600 € in 2022 auf 12.607.900 € in 2023 (Differenz: rd. 2,5 Mio. €).

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

Zu den wesentlichen Erträgen zählen die Erträge aus den Beteiligungen. Bezüglich der Beteiligung an der RVK für 2023 ist keine Ausschüttung vorgesehen; voraussichtlich wird sich eine negative Ergebniszuweisung in Höhe von 207 T€ ergeben. Weitere Erträge sind die Zuweisungen des Landes (ÖPNV-Pauschale und Ausbildungsverkehrspauschale), die Erstattungen benachbarter Aufgabenträger für Leistungen der RVK auf deren Gebieten sowie Erstattungen von kreisangehörigen Kommunen für Leistungen, die über den festgelegten ÖPNV-Mindeststandard hinausgehen. Seit Dezember 2020 erhält der Kreis Euskirchen zudem (befristet auf 5 Jahre) über den NVR (Nahverkehr Rheinland) die so genannte Schnellbusförderung für den Betrieb der ehemaligen Linie 829, die als Schnellbus SB 81 verkehrt.

Der RVK-Zuschussbetrag für das Jahr 2023 wurde seitens der RVK mit 14.310 T€ prognostiziert und liegt damit gut 17 % über dem Vorjahr (12.190 T€). Bei der Prognose für 2023 wurden allgemeine Kostensteigerungen sowie die Steigerung von Personal- und Treibstoffkosten und der Kosten für die Beauftragung der Auftragsunternehmen berücksichtigt. In dem RVK-Ausgleichsbetrag sind die Aufwendungen der RVK für Verkehrsleistungen im grenzüberschreitenden Verkehr zu den benachbarten Aufgabenträgern Rhein-Erft-Kreis und Rhein-Sieg-Kreis enthalten. Über bilaterale Vereinbarungen mit diesen beiden Aufgabenträgern erhält der Kreis Euskirchen eine Erstattung der Aufwendungen.

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

2020 Ist (Angebots-Reduzierungen wegen Corona):  
 Bus-Kilometer 3.324.169 km, TaxiBus-Kilometer: 844.485 km, insgesamt  
 4.168.654 km

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

2022 Prognose: 3.538.000 Bus-Kilometer (hochgerechnet auf Grundlage Ja-  
 nuar bis August 2022), 800.000 TaxiBus-Kilometer (Prognose, erhöhte Inan-  
 spruchnahme durch 9 €-Ticket), insgesamt 4.338.000 km

2023 Plan: 3.592.000 Bus-Kilometer (insbes. Mehrleistungen Umsetzung  
 Zülpich-Konzept, Reduzierung Linienfahrten Linie 820), 738.000 TaxiBus-Ki-  
 lometer (Schätzung), insgesamt 4.330.000 km

Zum Dezember 2022 wurde das Zülpich-Konzept umgesetzt, das umfang-  
 reiche Änderungen im Fahrplanangebot enthält. Ein Teil der Leistungsaus-  
 weitungen der RVK (Linien 774, 865/807) wurde durch Reduzierungen auf  
 der Linie SB 98 der Rurtalbus GmbH kompensiert. Insgesamt hat die Um-  
 setzung des Zülpich-Konzeptes zu deutlichen Leistungsausweitungen auf  
 dem Gebiet der Stadt Zülpich und zu Einsparungen auf dem Gebiet der Stadt  
 Euskirchen geführt.

Für die Gemeinde Nettersheim ergeben sich deutliche Einsparungen durch  
 die Rückumwandlung von Linienfahrten in den TaxiBus-Verkehr.

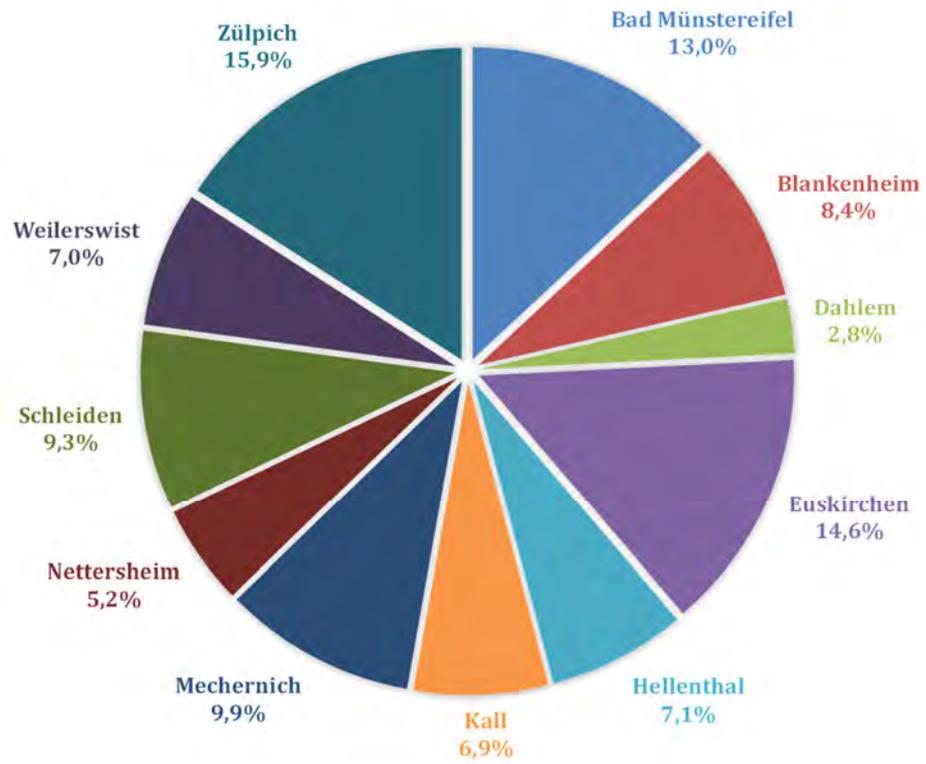
Die RVK beziffert einen Betrag von ca. 0,6 Mio. € als Ukraine-bedingte Kos-  
 ten, die in den Gesamtaufwendungen enthalten sind. Diese sind im Rahmen  
 des NKF-CUIG isoliert und bleiben bei der ÖPNV-Umlage 2023 unberück-  
 sichtigt.

Aus der Verkehrszählung 2018 ergeben sich negative Auswirkungen bei der  
 Zuordnung der Einnahmen durch die RVK auf die Aufgabenträger. Im Jah-  
 resabschluss 2022 der RVK wird eine Verschlechterung für den Aufgabenträ-  
 ger Kreis Euskirchen in Höhe von rd. 0,3 Mio. € angegeben, die entspre-  
 chend im Haushalt 2023 des Kreises berücksichtigt sind.

Die Mehrbelastung für 2023 ergibt folgendes Bild:

Stadt/Gemeinde	Planbetrag	./. Guthaben Vorjahre	zu erhebende Umlage 2023
Bad Münstereifel	1.638.628,45		1.638.628,45
Blankenheim	1.056.748,09		1.056.748,09
Dahlem	355.174,98		355.174,98
Euskirchen	1.841.526,06		1.841.526,06
Hellenthal	895.172,78		895.172,78
Kall	868.723,62		868.723,62
Mechernich	1.246.969,13		1.246.969,13
Nettersheim	655.427,63		655.427,63
Schleiden	1.168.879,99		1.168.879,99
Weilerswist	880.307,17		880.307,17
Zülpich	2.000.342,11		2.000.342,11
<b>Summe</b>	<b>12.607.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.607.900,00</b>

Sie verteilt sich wie folgt auf die Städte und Gemeinden:

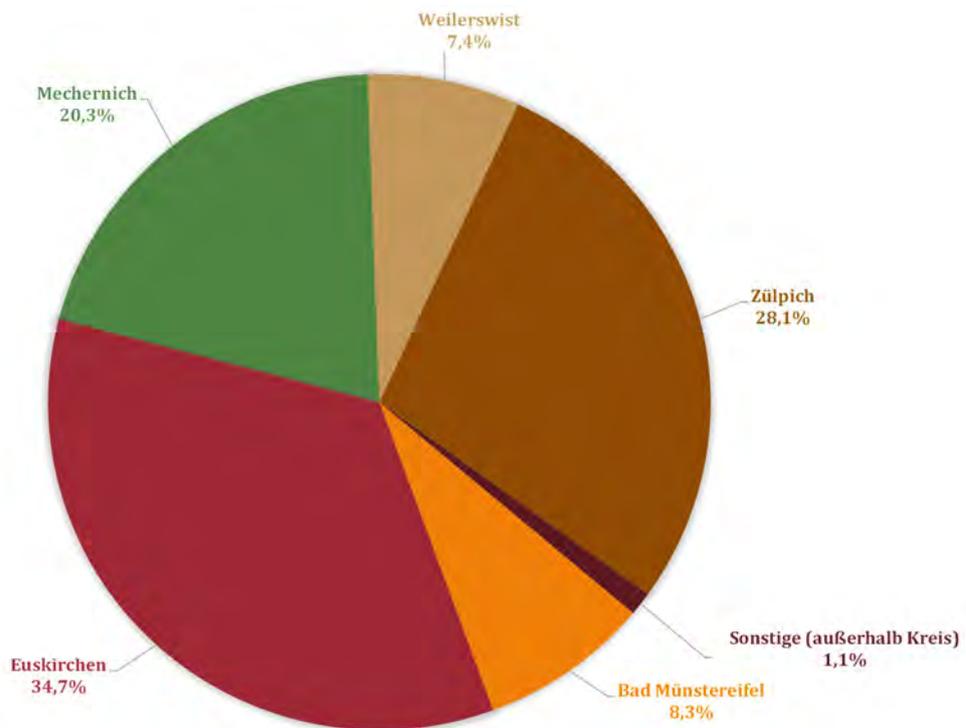


(Rundungsdifferenz)

## b) Förderschulumlage

Es ist weiter eine Mehrbelastung nach § 56 Abs. 4 KrO für das Förderschulzentrum zu erheben. Diese beträgt in 2023 2.291.800 € Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich die Umlage um 310.000 €. Der Wegfall von Förderprogrammen zur digitalen Ausstattung der Schulen führt zu deutlichen Mindererträgen, dem gegenüber stehen Mehraufwendungen bei den regulären Preissteigerungen der Schülerbeförderungskosten. Daneben ist ein zu isolierender Schaden bei den Schülerbeförderungskosten von insgesamt knapp 0,2 Mio. € berücksichtigt. Der Mehrbelastung liegt ein originärer Zuschussbedarf i. H. v. 2.318.400 € 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:



(Rundungsdifferenz)

Die Mehrbelastung für 2023 ergibt folgendes Bild:

Stadt / Gemeinde	Anteil in €
Bad Münstereifel	192.646,42
Euskirchen	803.800,57
Mechernich	471.651,58
Weilerswist	172.717,48
Zülpich	651.012,03
<b>Summe Umlage</b>	<b>2.291.828,08</b>
Sonstige (außerhalb Kreis)	26.571,92
<b>Summe</b>	<b>2.318.400,00</b>

### 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 100.446.300 € sowie einer Jugendamtsumlage in Höhe von 83.082.700 € in 2023 notwendig:

	2022	2023	Diff. 2023/2022
Allgemeine Umlage	87.937.900	96.215.700	+ 8.277.800
Jugendamtsumlage	75.510.900	83.082.700	+ 7.571.800
ÖPNV-Umlage	10.093.600	12.607.900	+ 2.514.300
Förderschulumlage	1.981.800	2.291.800	+ 310.000
<b>Summe</b>	<b>175.524.200</b>	<b>194.198.100</b>	<b>+ 18.673.900</b>

	2022	2023	Diff. 2023/2022
Allgemeine Umlage	29,16%	29,73%	+ 0,57 %-Pkt.
Jugendamtsumlage	25,04%	25,67%	+ 0,63 %-Pkt.
<b>Summe</b>	<b>54,20%</b>	<b>55,40%</b>	<b>+ 1,20 %-Pkt.</b>

Die Umlagesätze ergeben sich aus den Umlagevolumina sowie den Umlagegrundlagen nach dem GFG 2023 (323,7 Mio. €).

Schreibt man die Finanzplanung bis einschließlich 2026 unter Berücksichtigung des Orientierungsdatenerlasses des MHKBD fort, ergeben sich folgende Beträge:

	2024	2025	2026
Allgemeine Umlage	114.004.600	114.547.900	117.472.000
Jugendamtsumlage	84.356.600	91.062.500	95.999.300
ÖPNV-Umlage	13.673.200	14.079.200	14.808.800
Förderschulumlage	2.203.300	2.189.500	2.194.400
<b>Summe</b>	<b>214.237.700</b>	<b>221.879.100</b>	<b>230.474.500</b>

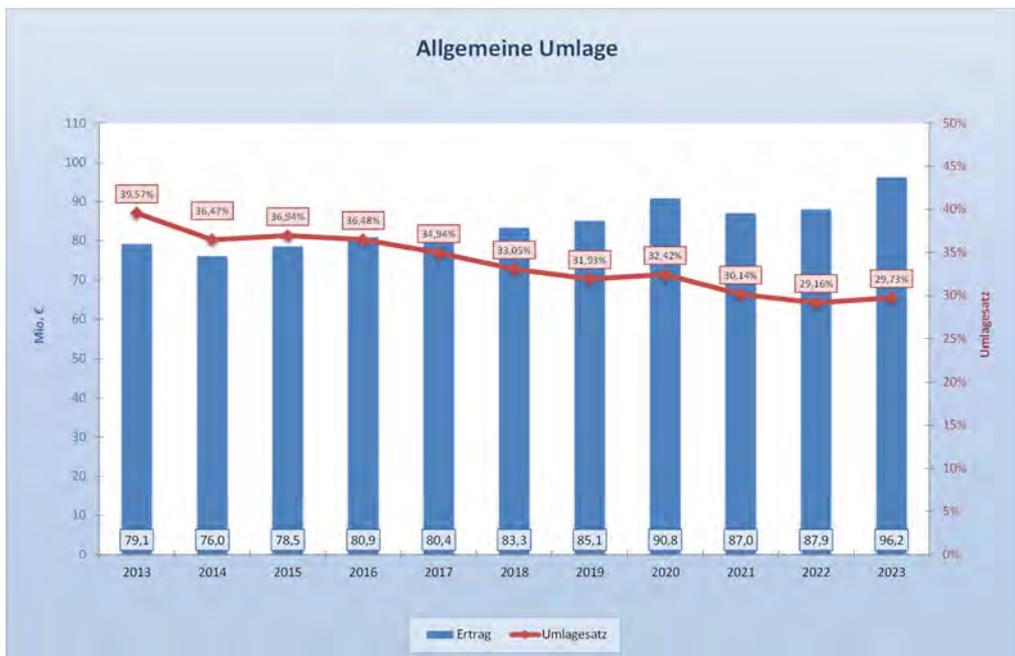
Geht man von sinkenden Umlagegrundlagen von ca. -4,1 % in 2024 (311 Mio. €), von steigenden Umlagegrundlagen von 4,2 % in 2025 (324 Mio. €) sowie unveränderten Umlagegrundlagen in 2026 aus, ergäben sich damit folgende Umlagesätze:

	2024	2025	2026
Allgemeine Umlage	36,72%	35,41%	36,31%
Jugendamtsumlage	27,17%	28,15%	29,68%
<b>Summe</b>	<b>63,88%</b>	<b>63,56%</b>	<b>65,99%</b>

<b>Jahr</b>	<b>Allgemeiner Teil</b>	<b>Jugend und Familie</b>
2013	79.149	38.004
2014	76.048	41.287
2015	78.512	44.102
2016	80.864	48.058
2017	80.383	50.061
2018	83.286	53.424
2019	85.064	57.544
2020	90.782	65.048
2021	87.041	72.793
2022	87.938	75.511
2023	96.216	83.083

### Entwicklung der Umlagesätze

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





Zusammenfassung der Daten nach dem GFG 2023:

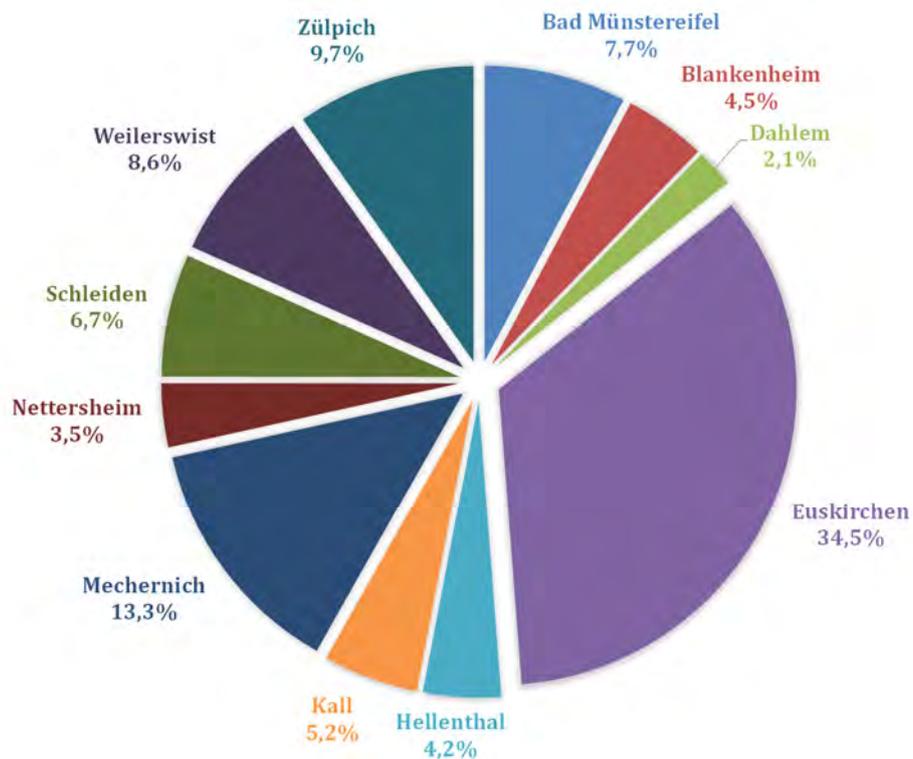
1. Die Steuerkraftmesszahl der Städte und Gemeinden steigt nach vorgenannter Berechnung in Summe um ca. 30,6 Mio. € (ca. 13,3 %). Von der Steigerung der Steuerkraftmesszahl sind acht der elf kreisangehörigen Kommunen betroffen. Die Steigerung der absoluten Werte liegt zwischen +17,7 Mio. € für die Stadt Euskirchen (+25,7 %) und +0,6 Mio. € für die Stadt Schleiden (+4,2 %). Die prozentuale Steigerung fällt bei der Stadt Euskirchen am höchsten aus. Die Verringerung der Steuerkraftmesszahl bei drei Kommunen liegt zwischen -0,2 Mio. € (-1,1 %) bei der Gemeinde Kall und -1,9 Mio. € (-28,0 %) bei der Gemeinde Dahlem.
2. Die Schlüsselzuweisungen der Städte und Gemeinden sinken in Summe um ca. 8,6 Mio. € (ca. 11,9 %). Drei der elf Städte und Gemeinden verzeichnen steigende Schlüsselzuweisungen, wobei die Steigerung bei der Gemeinde Dahlem absolut mit rd. 1,8 Mio. € (im Vorjahr keine Schlüsselzuweisungen) am höchsten ausfällt. Die zweitstärkste Steigerung betrifft die Gemeinde Kall mit + 0,9 Mio. € (+129,1 %). Die zweithöchste prozentuale Steigerung betrifft die Stadt Schleiden mit +11,6 %-Punkten bzw. + 0,6 Mio. €. Betroffen von sinkenden Schlüsselzuweisungen sind sieben kreisangehörige Kommunen. Dabei entfällt auf die Stadt Euskirchen ein Teilbetrag in Höhe von ca. -7,0 Mio. € (-21,6 %), was absolut betrachtet die höchste Senkung darstellt. Die höchste prozentuale Senkung entfällt auf die Gemeinde Nettersheim mit -30,9 % (-0,5 Mio. €). Die Gemeinde Hellenthal erhält wie im Vorjahr keine Schlüsselzuweisungen.
3. Die Umlagegrundlagen als Summe aus Steuerkraft und Schlüsselzuweisung steigen infolgedessen um ca. 22,1 Mio. € (+7,3 %).

### Entwicklung im Kreis Euskirchen (Summe aller Städte und Gemeinden)



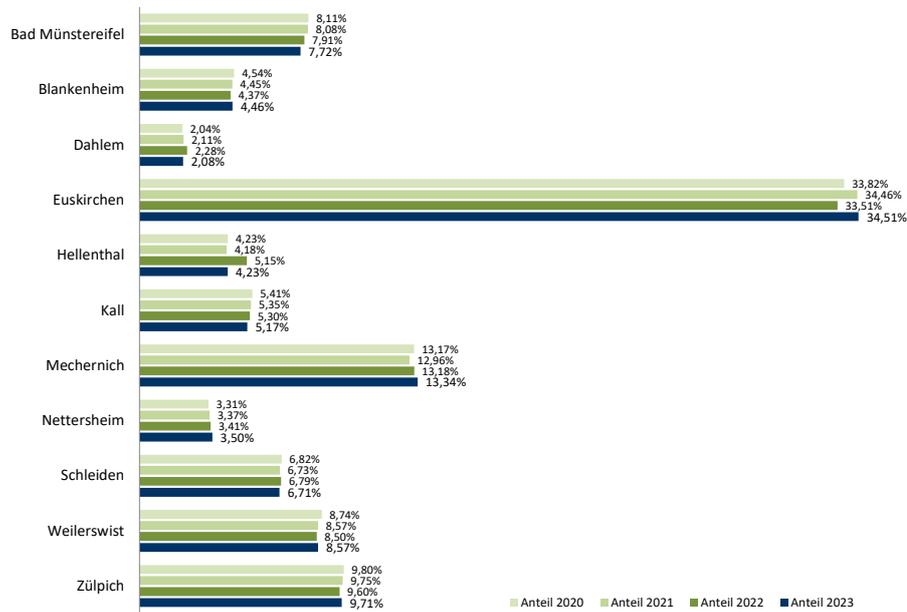
(Basis: 2009 bis 2023: endgültiges GFG)

### Anteile an den Umlagegrundlagen 2023:



(Basis: GFG 2023)

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



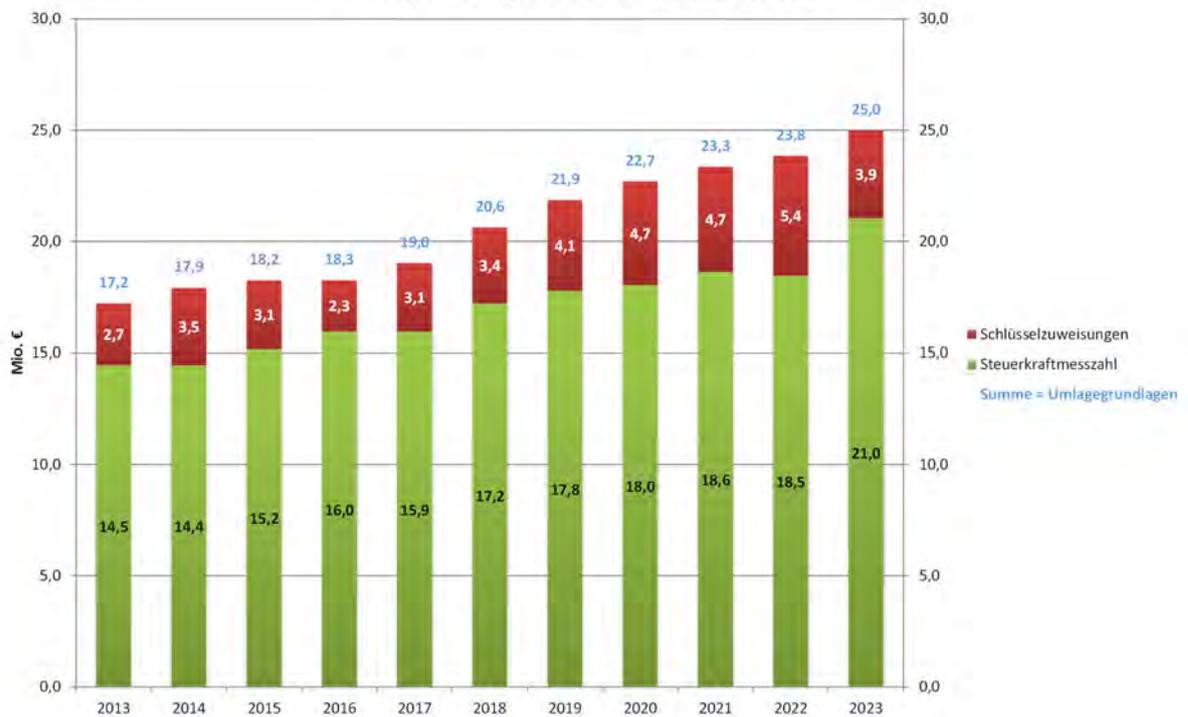
(Basis: 2009 bis 2023: endgültiges GFG)

Entwicklung in den einzelnen Städten und Gemeinden:

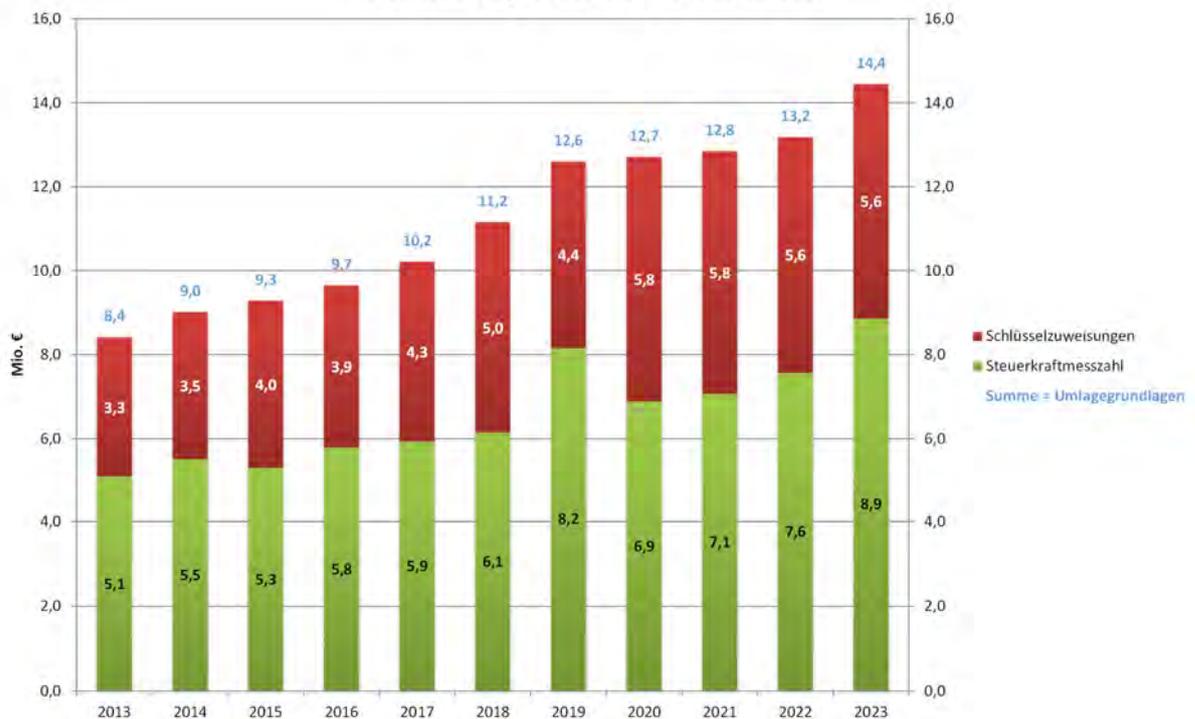


Entwicklung von Schlüsselzuweisungen und Steuerkraft der Städte und Gemeinden bis 2023 auf Basis des GFG 2023:

Entwicklung Stadt Bad Münteriefel



Entwicklung Gemeinde Blankenheim



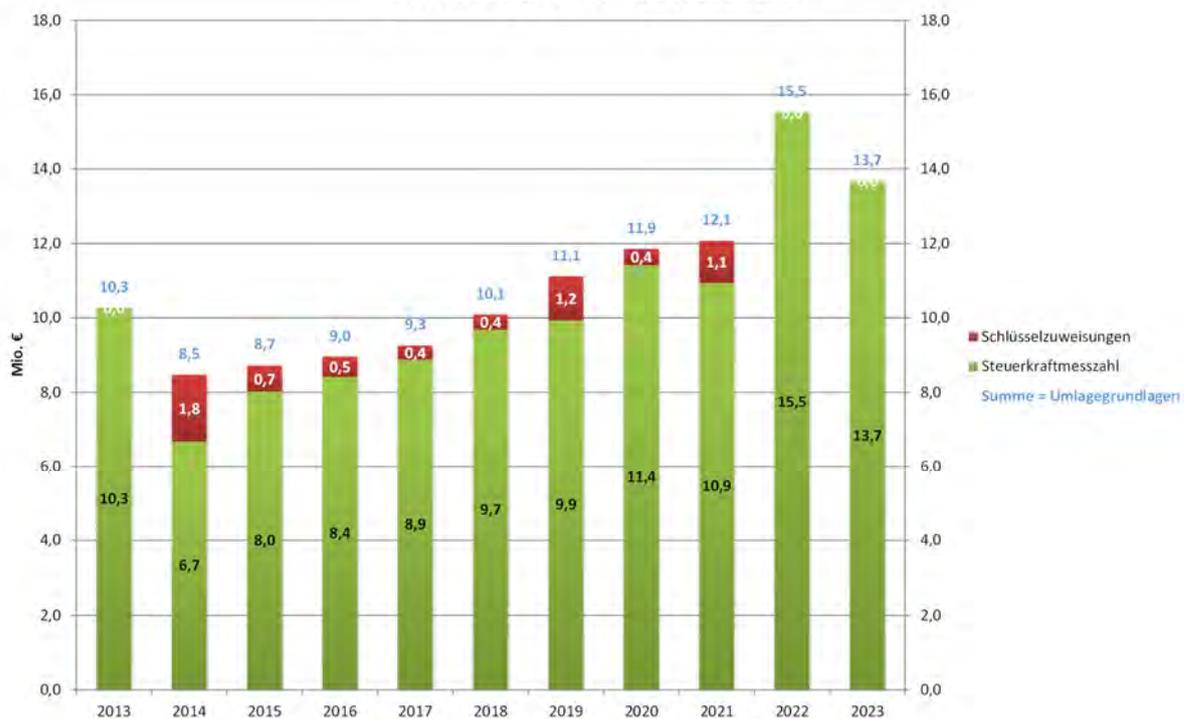
### Entwicklung Gemeinde Dahlem



### Entwicklung Kreisstadt Euskirchen



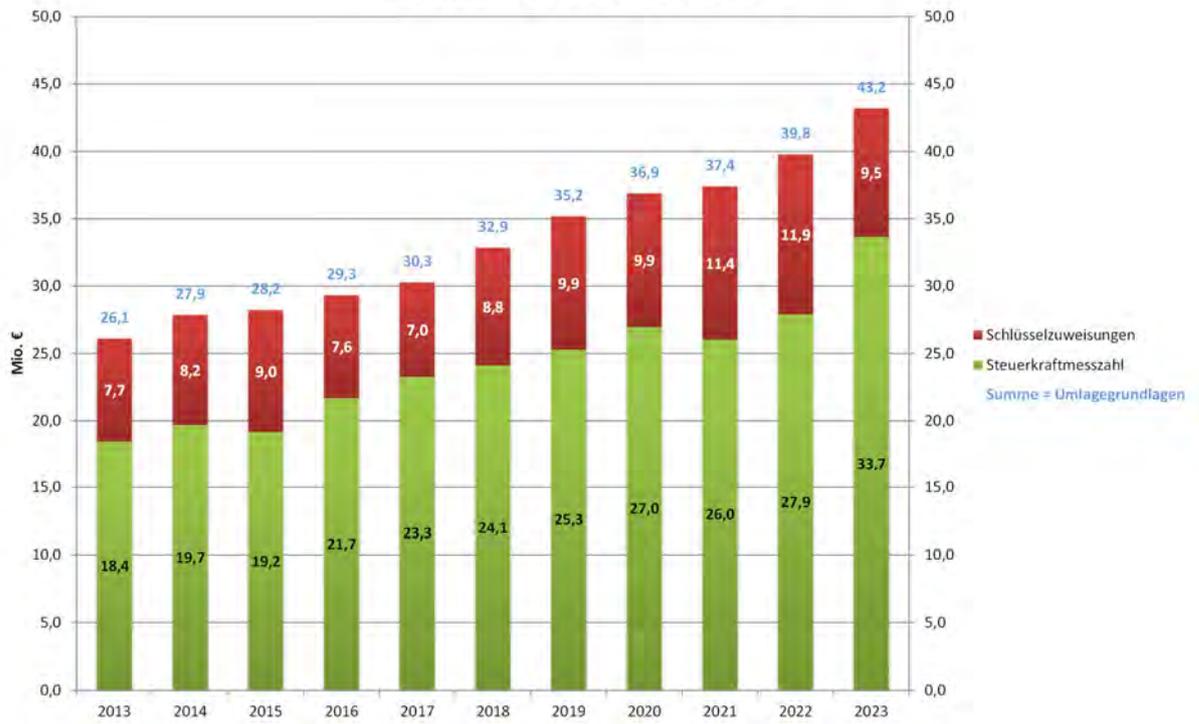
### Entwicklung Gemeinde Hellenthal



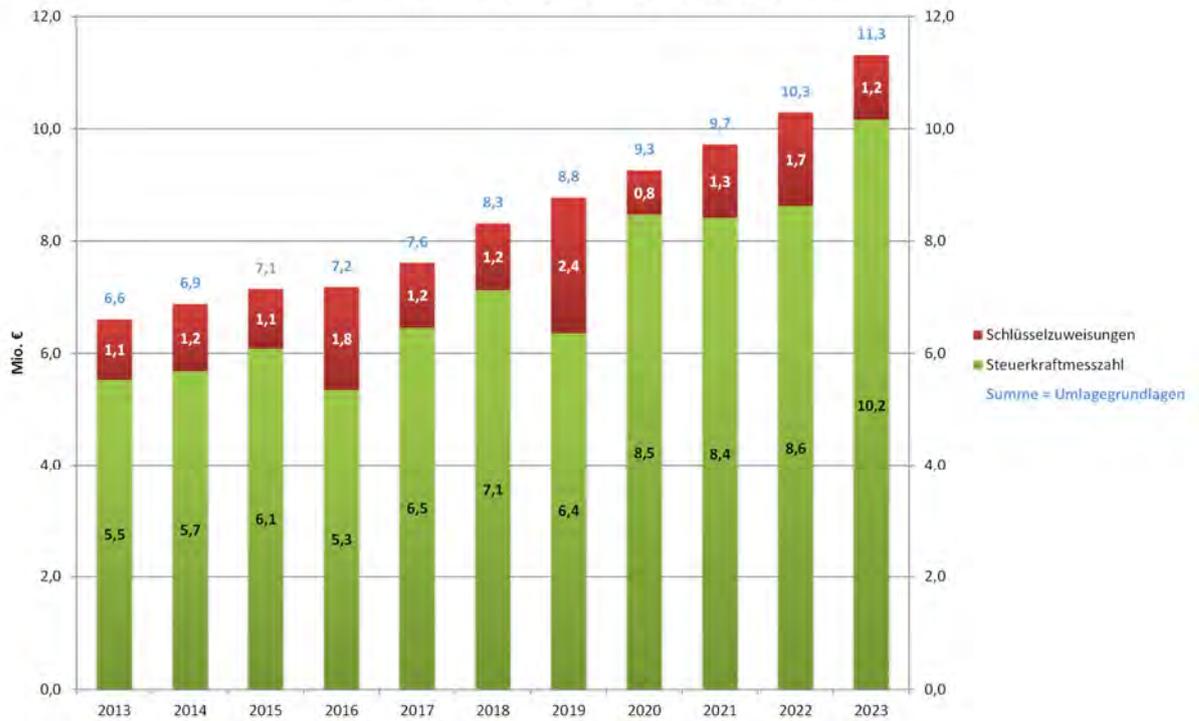
### Entwicklung Gemeinde Kall



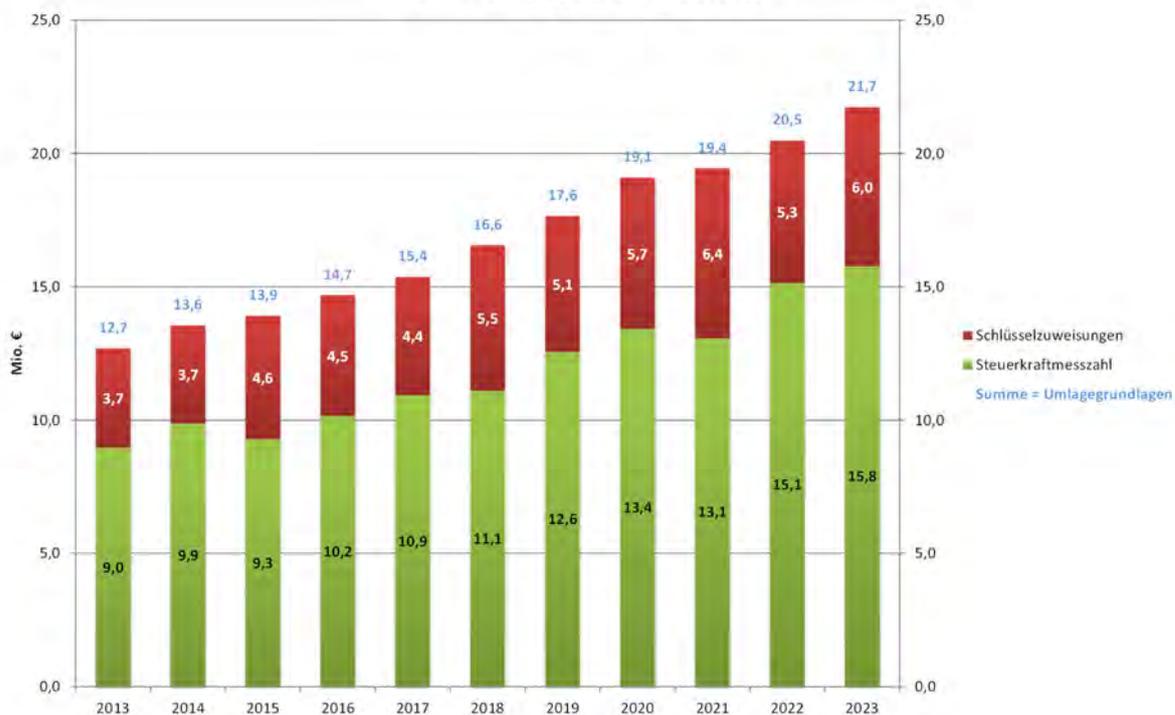
### Entwicklung Stadt Mechernich



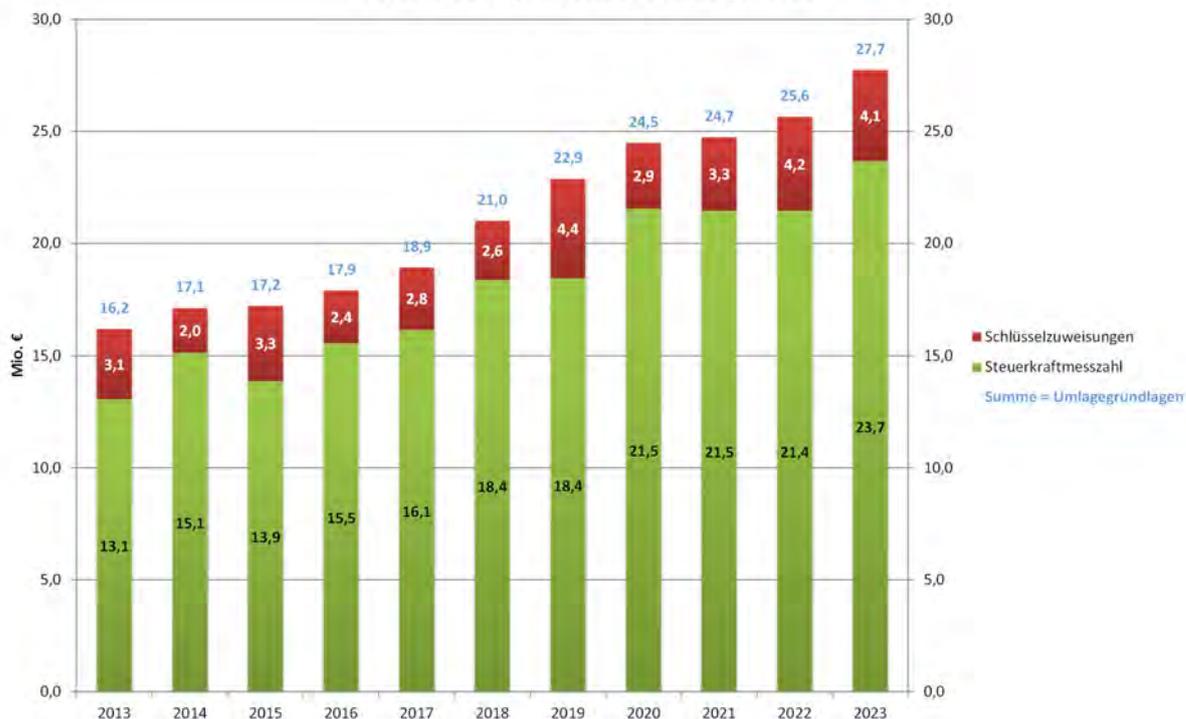
### Entwicklung Gemeinde Nettersheim



### Entwicklung Stadt Schleiden



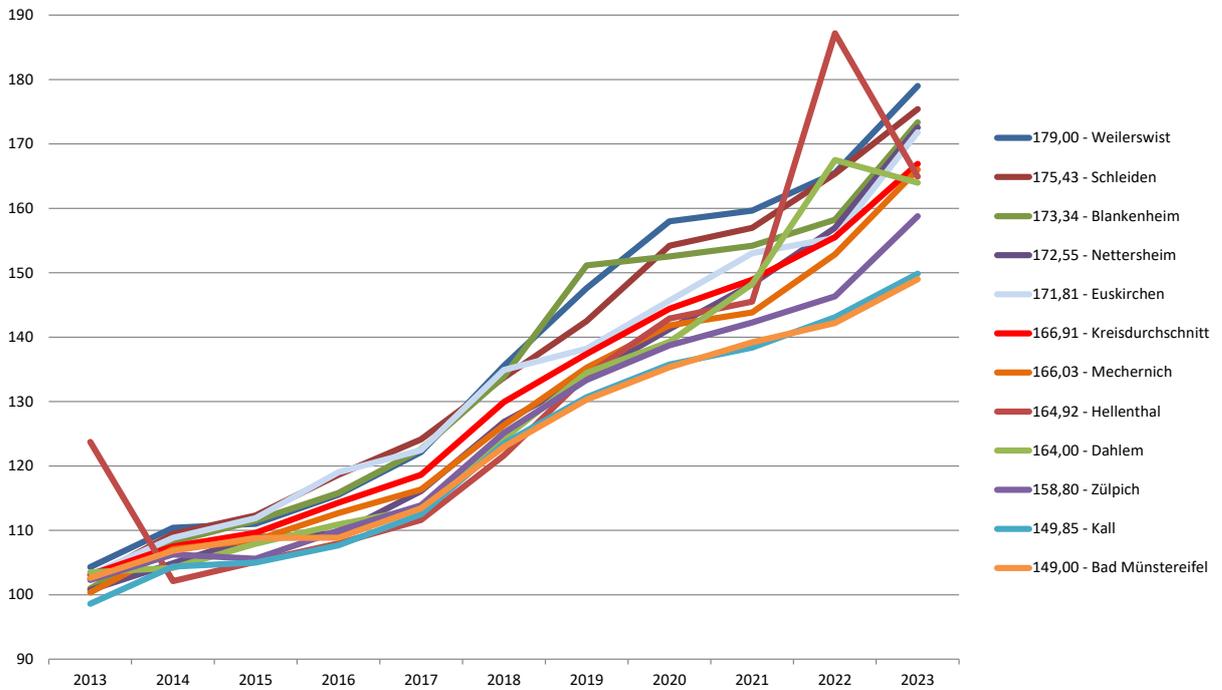
### Entwicklung Gemeinde Weilerswist



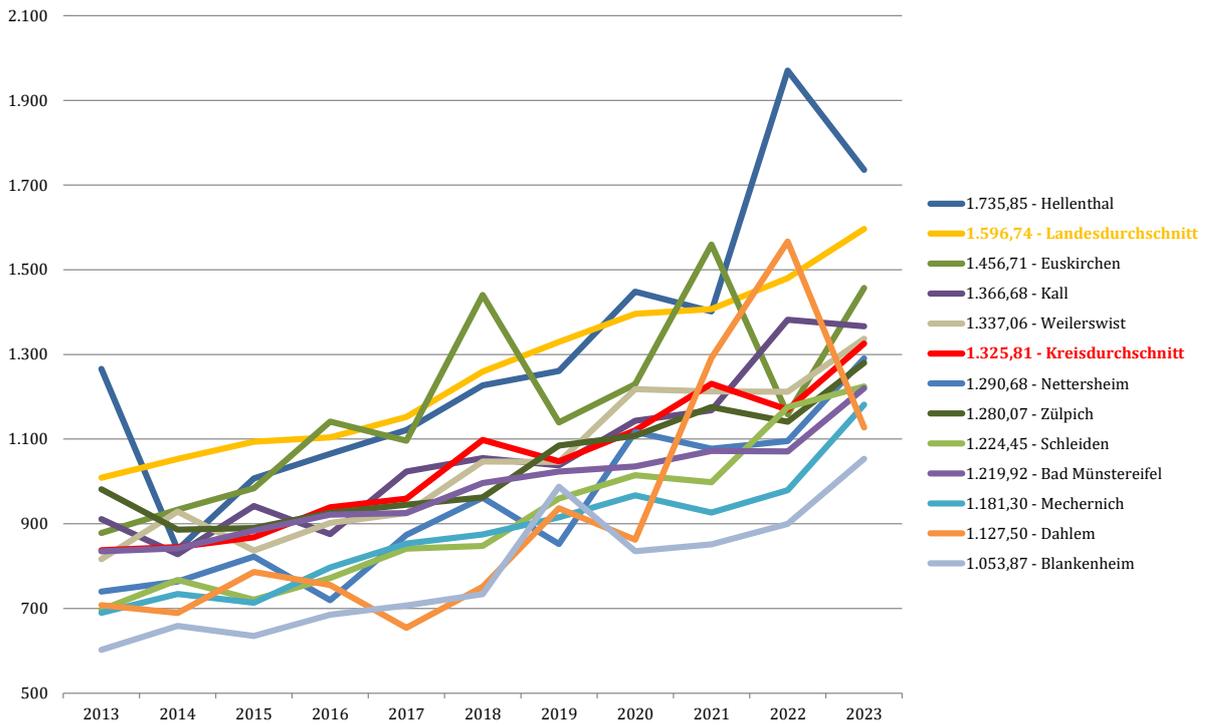
### Entwicklung Stadt Zülpich



### Umlagegrundlagen-Vergleich Basis: 2013 = 100

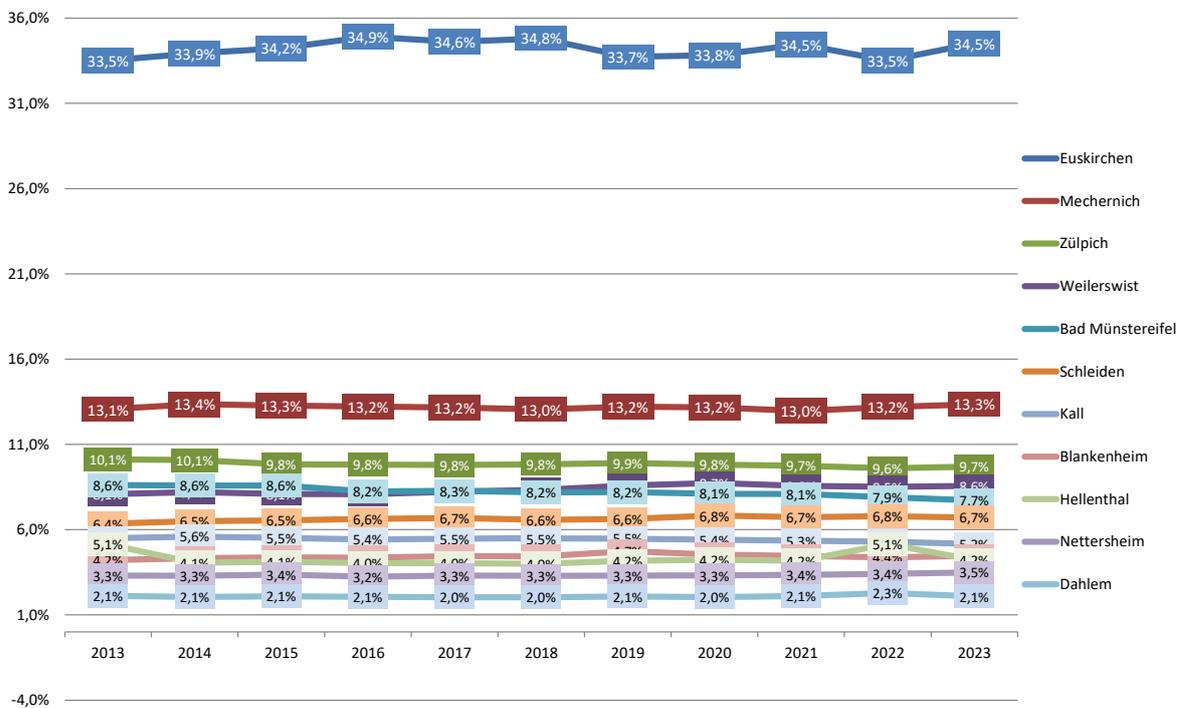


### Steuerkraft (€) je Einwohner

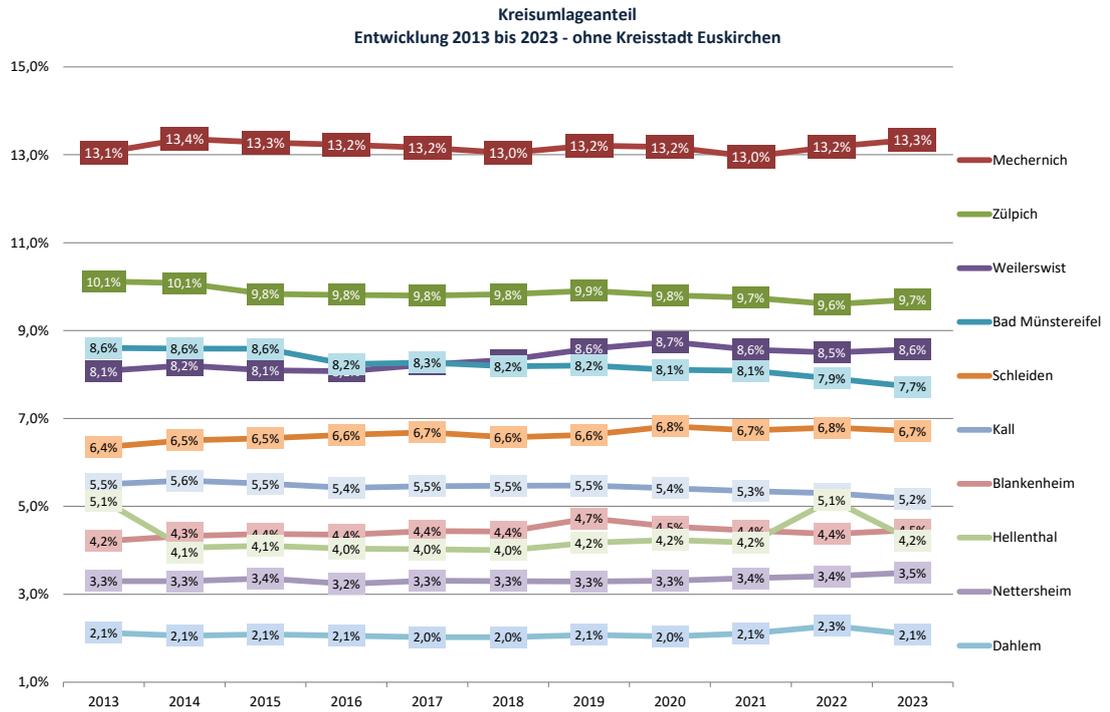


(Einwohnerzahlen jeweils zum 30.06.; für 2023: Vorjahreszahlen: 30.06.2022)

### Kreisumlageanteil Entwicklung 2013 bis 2023



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



**Übersicht Umlagezahlungen 2023**  
Stand: Haushalt 2023 / GFG 2023  
(Rundungsdifferenzen möglich)

Stadt/Gemeinde	Umlagegrundlagen GFG 2022	Umlagegrundlagen GFG 2023	Diff.	Hebesatz ÖPNV-Umlage 2022	Hebesatz Förderschulumlage 2022	Hebesatz ÖPNV-Umlage 2023	Hebesatz Förderschulumlage 2023
Bad Münstereifel	23.849.803	24.989.610	+ 1.139.806	5,6459241461	0,6335637323	6,5572390679	0,7709060715
Blankenheim	13.185.129	14.444.169	+ 1.259.040	6,5470354909		7,3160880085	
Dahlem	6.885.117	6.740.299	- 144.818	4,0703113358		5,2694246233	
Euskirchen	101.054.086	111.707.886	+ 10.653.800	1,4985300587	0,7591398926	1,6485193022	0,7195558013
Hellenthal	15.528.079	13.681.953	- 1.846.125	4,6797538435		6,5427264187	
Kall	15.972.299	16.727.066	+ 754.766	4,2754046201		5,1935207366	
Mechernich	39.757.497	43.191.114	+ 3.433.617	2,5365103543	1,0378654900	2,8870964547	1,0920106696
Nettersheim	10.291.453	11.313.023	+ 1.021.570	5,8170824657		5,7935675028	
Schleiden	20.479.934	21.726.158	+ 1.246.223	4,5587541388		5,3800585166	
Weilerswist	25.642.594	27.733.313	+ 2.090.719	2,7581571315	0,4759475557	3,1741867796	0,6227798178
Zülpich	28.952.131	31.412.884	+ 2.460.754	4,9451380991	1,8266806220	6,3679033352	2,0724363474
	<b>301.598.122</b>	<b>323.667.475</b>	<b>+ 22.069.353</b>				

Stadt/Gemeinde	29,16% Allgemeine Umlage 2022	25,04% Jugendamtsumlage 2022	ÖPNV-Umlage 2022	Förder-schulumlage 2022	Summe Umlagen 2022	29,73% Allgemeine Umlage 2023	25,67% Jugendamtsumlage 2023	ÖPNV-Umlage 2023	Förder-schulumlage 2023	Summe Umlagen 2023
Bad Münstereifel	6.954.603	5.971.991	1.346.542	151.104	<b>14.424.239</b>	7.429.411	6.414.833	1.638.628	192.646	<b>15.675.519</b>
Blankenheim	3.844.784	3.301.556	863.235	0	<b>8.009.575</b>	4.294.251	3.707.818	1.056.748	0	<b>9.058.817</b>
Dahlem	2.007.700	1.724.033	280.246	0	<b>4.011.979</b>	2.003.891	1.730.235	355.175	0	<b>4.089.301</b>
Euskirchen	29.467.371	25.303.943	1.514.326	767.142	<b>57.052.782</b>	33.210.754	28.675.414	1.841.526	803.801	<b>64.531.495</b>
Hellenthal	4.527.988	3.888.231	726.676	0	<b>9.142.895</b>	4.067.645	3.512.157	895.173	0	<b>8.474.975</b>
Kall	4.657.522	3.999.464	682.880	0	<b>9.339.867</b>	4.972.957	4.293.838	868.724	0	<b>10.135.518</b>
Mechernich	11.593.286	9.955.277	1.008.453	412.629	<b>22.969.646</b>	12.840.718	11.087.159	1.246.969	471.652	<b>25.646.498</b>
Nettersheim	3.000.988	2.576.980	598.662	0	<b>6.176.630</b>	3.363.362	2.904.053	655.428	0	<b>6.922.842</b>
Schleiden	5.971.949	5.128.175	933.630	0	<b>12.033.754</b>	6.459.187	5.577.105	1.168.880	0	<b>13.205.171</b>
Weilerswist	7.477.380	6.420.906	707.263	122.045	<b>14.727.594</b>	8.245.114	7.119.142	880.307	172.717	<b>16.417.280</b>
Zülpich	8.442.441	7.249.614	1.431.723	528.863	<b>17.652.641</b>	9.339.051	8.063.687	2.000.342	651.012	<b>20.054.092</b>
	<b>87.946.012</b>	<b>75.520.170</b>	<b>10.093.636</b>	<b>1.981.783</b>	<b>175.541.601</b>	<b>96.226.340</b>	<b>83.085.441</b>	<b>12.607.900</b>	<b>2.291.828</b>	<b>194.211.509</b>
						<b>+ 8.280.328</b>	<b>+ 7.565.271</b>	<b>+ 2.514.264</b>	<b>+ 310.045</b>	<b>+ 18.669.908</b>

Stadt/Gemeinde	Allgemeine Umlage: 2023 ./ 2022	Jugendamtsumlage: 2023 ./ 2022	ÖPNV-Umlage: 2023 ./ 2022	Förderschulumlage: 2023 ./ 2022	Summe Umlagen: 2023 ./ 2022
Bad Münstereifel	+ 474.808	+ 442.842	+ 292.087	+ 41.543	+ 1.251.280
Blankenheim	+ 449.468	+ 406.262	+ 193.513	+ 0	+ 1.049.243
Dahlem	- 3.809	+ 6.201	+ 74.929	+ 0	+ 77.322
Euskirchen	+ 3.743.383	+ 3.371.471	+ 327.200	+ 36.659	+ 7.478.713
Hellenthal	- 460.343	- 376.073	+ 168.497	+ 0	- 667.920
Kall	+ 315.434	+ 294.374	+ 185.843	+ 0	+ 795.651
Mechernich	+ 1.247.432	+ 1.131.882	+ 238.516	+ 59.022	+ 2.676.852
Nettersheim	+ 362.374	+ 327.073	+ 56.765	+ 0	+ 746.212
Schleiden	+ 487.238	+ 448.929	+ 235.250	+ 0	+ 1.171.417
Weilerswist	+ 767.734	+ 698.236	+ 173.044	+ 50.672	+ 1.689.686
Zülpich	+ 896.609	+ 814.074	+ 568.619	+ 122.149	+ 2.401.451
	<b>+ 8.280.328</b>	<b>+ 7.565.271</b>	<b>+ 2.514.264</b>	<b>+ 310.045</b>	<b>+ 18.669.908</b>

Stadt/Gemeinde	Schlüsselzuweisungen 2022	Schlüsselzuweisungen 2023	Diff.	Steuerkraftmesszahl 2022	Steuerkraftmesszahl 2023	Diff.	Summe Diff. Schlüssel-zuw./Stkraf
Bad Münstereifel	5.378.460	3.949.626	- 1.428.834	18.471.343	21.039.984	+ 2.568.640	+ 1.139.806
Blankenheim	5.617.938	5.580.026	- 37.912	7.567.191	8.864.143	+ 1.296.952	+ 1.259.040
Dahlem	0	1.784.928	+ 1.784.928	6.885.117	4.955.371	- 1.929.746	- 144.818
Euskirchen	32.362.371	25.365.593	- 6.996.778	68.691.715	86.342.293	+ 17.650.578	+ 10.653.800
Hellenthal	0	0	+ 0	15.528.079	13.681.953	- 1.846.125	- 1.846.125
Kall	713.687	1.634.783	+ 921.096	15.258.612	15.092.283	- 166.330	+ 754.766
Mechernich	11.857.513	9.534.707	- 2.322.806	27.899.984	33.656.407	+ 5.756.423	+ 3.433.617
Nettersheim	1.666.762	1.151.531	- 515.231	8.624.691	10.161.492	+ 1.536.801	+ 1.021.570
Schleiden	5.338.405	5.955.292	+ 616.887	15.141.529	15.770.866	+ 629.336	+ 1.246.223
Weilerswist	4.193.660	4.065.964	- 127.696	21.448.934	23.667.349	+ 2.218.415	+ 2.090.719
Zülpich	5.064.928	4.615.835	- 449.093	23.887.203	26.797.049	+ 2.909.847	+ 2.460.754
	<b>72.193.724</b>	<b>63.638.285</b>	<b>- 8.555.439</b>	<b>229.404.398</b>	<b>260.029.190</b>	<b>+ 30.624.792</b>	<b>+ 22.069.353</b>

### **2.1.9 Pandemie- und Ukraine-bedingte Finanzauswirkungen**

Nach dem am 10.12.2022 in Kraft getretenem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz - NKF-CUIG NRW) sind auch im Haushalt 2023 Isolierungen der Mehraufwendungen und Mindererträge, nunmehr erweitert um die Auswirkungen des Kriegs gegen die Ukraine, vorzunehmen und belasten damit die Kreisumlage in 2023 nicht.

Im Bereich Soziales sind für den Haushalt 2023 Mehraufwendungen in den Kostenträgern Grundsicherungsleistungen nach SGB II und SGB XII, Hilfe zum Lebensunterhalt sowie Leistungen bei Krankheit eingeplant, im Jugendbereich für UVG-Leistungen. Im Produkt Aufenthaltsregelungen ist Personalaufwand für die Fallbearbeitung von Ukraine-Schutzsuchenden isoliert, ebenso im Produkt Gesundheitshilfe für Ukraine-Schutzsuchende.

Für gestiegene Schülerbeförderungskosten sind Aufwendungen bei den Förderschulen isoliert.

Im Kostenträger Pandemie sind Sachkosten von 0,2 Mio. € in erster Linie für Testungen der Mitarbeitenden berücksichtigt und isoliert.

Darüber hinaus sind im Kostenträger Gesundheitshilfe rd. 40 T€ für sog. Seiteneinsteigeruntersuchungen von schulpflichtigen Kindern aus der Ukraine eingeplant.

Die in 2022 eingerichtete „Koordinierende Covid-Impfereinheit (KoCI)“ zur Begleitung der Auffrischungsimpfungen für vulnerable Personengruppen und bei Bedarf niedrigschwellige Angebote zur Grundimmunisierung der Allgemeinbevölkerung wurde Anfang 2023 aufgelöst. Es wird erwartet, dass die geringfügig berücksichtigten Kosten für die KoCI wie im Vorjahr anteilig vom Bund und Land getragen werden. Durch die vollständige Gegenfinanzierung stellt die KoCI somit keine Haushaltsbelastung und auch keinen Corona-Schaden dar.

Darüber hinaus ist eine gewissenhafte Planung und Bewertung möglicher Finanzauswirkungen im Jahr 2023 durch die dynamische Entwicklung schwer möglich. Insbesondere mit der mit dem Krieg gegen die Ukraine verbundenen Finanzauswirkungen – weniger wegen weiterer pandemiebedingter Belastungen – besteht ein grundsätzliches Haushaltsrisiko, welches sich jedoch durch die vorgesehene Isolierung im aktuellen Haushalt nicht kreisumlagererelevant abbildet, sondern ggf. künftige Haushalte belasten wird.

Die Nebenrechnung und damit der Überblick über die eingeplanten pandemiebedingten Finanzauswirkungen findet sich gemäß § 4 Abs. 5 NKF-CIG in der Anlage zum Vorbericht.

## 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 2021	Einzahlung 2022	Einzahlung 2023	Einzahlung 2024	Einzahlung 2025	Einzahlung 2026
611 01 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen	205.360.400	214.503.800	235.769.600	251.785.700	260.427.100	270.022.500
365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	49.297.100	65.838.300	61.983.300	61.287.300	60.112.800	61.019.800
312 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB II	21.317.300	21.369.000	23.754.900	23.719.600	23.719.600	23.719.600
333 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB XII	16.894.100	18.847.000	19.954.000	19.954.000	19.954.000	19.954.000
127 01 - Notfallrettung	17.014.400	14.864.400	18.683.100	20.388.300	20.466.700	20.674.900
542 01 - Neubau und Unterhaltung von Straßen	5.936.700	6.900.200	13.125.200	19.544.200	14.097.200	8.416.200
612 01 - Laufende Verwaltungstätigkeit	1.152.100	720.000	11.542.000	12.334.200	3.069.300	3.356.700
537 01 - Beseitigung und Verwertung von Abfällen	9.630.000	9.842.000	10.328.600	10.899.800	11.651.800	11.701.500
231 01 - Thomas-Eßer-Berufskolleg	153.100	3.966.900	8.861.500	13.854.700	7.527.700	527.700
363 10 - Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)	5.760.000	5.930.000	6.280.000	6.280.000	6.280.000	6.280.000
312 03 - Personalleistungen des Kreises im Jobcenter	5.309.900	5.451.900	5.490.500	5.594.600	5.717.500	5.844.300
122 16 - Zulassung	6.592.000	5.392.000	5.422.000	5.422.000	5.422.000	5.422.000
341 01 - Unterhaltsvorschussleistungen	4.560.000	4.650.000	5.150.000	5.150.000	5.150.000	5.150.000
122 13 - Bußgeldverfahren	3.432.000	4.400.000	4.950.000	4.950.000	4.950.000	4.950.000
547 01 - ÖPNV-Aufgabenträger	2.159.700	1.152.700	4.919.700	1.204.700	1.152.700	1.152.700
231 02 - Berufskolleg Eifel	127.100	1.355.200	4.288.900	4.781.700	1.922.300	22.300
363 11 - Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige	1.761.000	2.702.000	4.182.000	4.182.000	4.182.000	4.182.000
547 02 - Verkehrsunternehmen	3.923.900	3.796.800	3.345.000	2.395.500	2.395.500	2.171.000
537 04 - Rekultivierung und Nachsorge	1.685.300	2.396.800	2.786.400	1.374.900	1.339.100	1.321.600
127 02 - Krankentransport	2.046.800	2.236.000	2.425.300	2.411.800	2.421.400	2.469.400
111 23 - Digitalisierung ÖGD	0	0	2.243.200	1.147.900	1.200	1.200
612 02 - Investitionstätigkeit	7.580.000	5.082.000	2.084.000	2.635.000	2.687.000	3.190.000
351 03 - Kommunales Integrationszentrum	1.416.600	1.445.700	1.682.800	1.514.000	1.514.000	1.514.000
322 01 - Leistungen für Schwerbehinderte nach SGB IX	1.405.600	1.432.700	1.609.900	1.621.900	1.633.900	1.646.900
554 02 - Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung	1.109.500	1.515.800	1.589.200	1.021.900	915.800	924.800
271 01 - Veranstaltungen	1.115.000	1.185.800	1.231.300	1.233.300	1.233.300	1.233.300
361 01 - Tagespflege	1.067.000	1.099.000	1.059.000	1.024.000	1.051.000	1.078.000
111 11 - Tankstellen	472.000	484.700	1.005.700	1.005.500	1.006.000	1.006.400

Die Einzahlungen im Produkt 612 02 - Investitionen - sind beeinflusst durch die Rückzahlung fälliger Schuldscheindarlehen.

## Wesentliche Auszahlungen:

Produkt	Auszahlung 2021	Auszahlung 2022	Auszahlung 2023	Auszahlung 2024	Auszahlung 2025	Auszahlung 2026
365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	80.039.900	98.222.800	97.339.500	97.057.300	101.584.200	106.491.400
611 01 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen	50.436.000	51.114.900	55.491.700	58.000.000	60.000.000	62.000.000
312 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB II	28.771.800	28.519.800	30.380.700	30.452.200	30.525.700	30.601.200
363 10 - Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)	25.601.800	26.993.200	29.563.300	30.100.300	30.637.800	31.075.900
542 01 - Neubau und Unterhaltung von Straßen	13.686.800	15.478.000	22.836.300	31.560.000	24.049.900	15.771.000
333 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB XII	17.946.800	19.993.900	20.893.800	20.912.500	20.931.500	20.950.700
127 01 - Notfallrettung	16.079.400	16.410.600	18.149.800	19.231.900	17.449.800	18.160.100
547 02 - Verkehrsunternehmen	11.483.800	14.364.500	17.116.800	16.609.600	17.013.000	17.516.400
231 01 - Thomas-Eißer-Berufskolleg	7.253.600	9.557.900	14.269.700	18.425.700	9.596.400	1.795.100
111 33 - Zentrale Personalwirtschaft	8.991.400	9.565.800	12.566.900	12.794.400	12.983.900	13.190.000
612 02 - Investitionstätigkeit	10.080.000	10.082.000	12.084.000	10.135.000	10.187.000	10.190.000
612 01 - Laufende Verwaltungstätigkeit	1.208.900	2.331.100	11.164.900	11.141.800	1.113.900	1.094.300
111 19 - Immobilienmanagement	13.020.600	7.459.600	11.134.500	7.696.100	6.086.300	6.178.200
363 09 - Ambulante Hilfe zur Erziehung	9.594.200	10.234.900	11.101.700	11.319.900	11.538.500	11.757.600
537 01 - Beseitigung und Verwertung von Abfällen	16.468.500	11.276.700	10.866.100	17.143.700	9.981.500	10.020.200
336 01 - Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)	7.846.500	8.764.400	7.311.700	7.066.200	7.080.400	7.094.900
341 01 - Unterhaltsvorschussleistungen	6.365.100	6.396.800	7.117.700	7.130.600	7.143.700	7.157.000
331 02 - Pflegegeld	6.675.200	6.672.100	6.321.100	6.323.500	6.325.900	6.328.400
537 04 - Rekultivierung und Nachsorge	4.260.900	5.853.700	6.024.200	3.957.900	3.162.600	3.190.000
231 02 - Berufskolleg Eifel	5.198.100	3.222.100	5.443.500	5.611.400	2.751.200	851.500
312 03 - Personalleistungen des Kreises im Jobcenter	4.877.800	4.982.800	5.108.400	5.210.600	5.314.900	5.421.200
361 01 - Tagespflege	5.382.600	4.772.300	5.080.800	5.177.200	5.273.800	5.380.400
111 17 - IT-Service	4.723.700	5.211.500	5.052.000	5.308.600	5.780.900	6.296.300
547 01 - ÖPNV-Aufgabenträger	2.197.900	1.200.500	5.004.300	1.233.100	1.119.500	1.120.900
126 01 - Gefahrenabwehr und Krisenmanagement	10.933.800	3.575.900	4.797.200	2.837.900	2.848.100	2.887.800
314 01 - Eingliederungshilfe SGB IX	3.870.800	4.513.800	4.709.500	4.714.000	4.718.600	4.723.400
363 11 - Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige	1.690.400	2.689.200	4.257.200	4.263.300	4.269.500	4.275.800
122 16 - Zulassung	5.254.300	4.150.900	4.153.800	4.178.100	4.202.900	4.228.200
554 02 - Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung	2.513.900	3.163.100	3.360.400	2.801.600	2.677.300	2.605.000
332 01 - Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)	2.465.800	2.655.100	3.098.700	3.110.400	3.122.300	3.134.400
511 03 - Geoinformation	2.471.700	2.685.100	2.953.600	3.012.600	3.064.700	3.117.900
552 01 - Wasseraufsicht und Wasserbau	1.473.300	1.880.200	2.290.900	2.238.500	1.856.500	1.879.700
127 02 - Krankentransport	2.213.800	2.552.700	2.267.900	1.941.000	2.258.400	1.955.800
111 23 - Digitalisierung ÖGD	0	0	2.255.800	1.148.300	1.700	1.700
571 04 - Strukturentwicklung	2.030.400	2.084.100	2.171.000	2.070.500	2.924.400	1.953.000
351 03 - Kommunales Integrationszentrum	1.630.500	1.777.900	2.112.100	1.851.400	1.850.800	1.870.600
414 03 - Gesundheitshilfe	1.875.500	2.079.100	2.064.200	2.069.300	2.059.300	2.061.000
221 01 - Hans-Verbeek-Schule	900.800	1.963.500	1.985.500	1.959.300	1.457.700	1.060.500
111 11 - Tankstellen	881.900	901.900	1.851.600	1.851.900	1.852.200	1.852.500
221 02 - St. Nikolaus-Schule	761.200	1.673.300	1.807.900	1.717.000	920.200	904.700
414 04 - Gesundheitsschutz	4.790.300	10.587.400	1.728.700	1.533.400	1.559.900	1.587.000
362 04 - Schulsozialarbeit	1.142.600	1.645.000	1.525.700	1.556.300	1.587.300	1.618.700
322 01 - Leistungen für Schwerbehinderte nach SGB IX	1.416.500	1.449.200	1.436.900	1.448.600	1.460.500	1.472.600
122 13 - Bußgeldverfahren	1.294.700	1.379.300	1.423.000	1.441.300	1.460.000	1.478.900
221 05 - Matthias-Hagen-Schule	1.284.700	1.375.700	1.413.700	1.302.600	1.305.300	1.304.000
221 06 - Stephanusschule	1.367.600	1.307.600	1.346.100	1.274.500	1.278.100	1.277.700
271 01 - Veranstaltungen	1.144.500	1.208.600	1.339.900	1.351.900	1.372.000	1.384.700
111 02 - Verwaltungsführung	1.264.800	1.302.900	1.324.500	1.327.700	1.352.900	1.378.500
511 01 - Landes-, Regional- und Raumordnung, Kreisentwicklungsplanung, Fachaufsicht und koordinierende Stelle	419.200	1.092.500	1.319.400	1.244.700	1.213.800	1.215.100
571 01 - Unternehmensorientierte Dienstleistungen	373.700	394.600	1.309.700	814.800	782.600	322.800
111 13 - Personalmanagement	1.172.400	1.245.700	1.293.600	1.288.300	1.303.300	1.318.700
362 01 - Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen	910.200	1.294.700	1.292.900	1.317.200	1.341.600	1.366.100
111 10 - Dienstleistungen des Bauhofs	1.408.700	1.484.400	1.279.800	1.269.900	1.285.500	1.281.300
111 09 - Sonstige Zentrale Dienste	1.008.800	1.454.700	1.257.600	962.200	971.900	980.800
122 19 - Aufenthaltsregelung	994.600	1.003.600	1.183.400	1.201.700	1.222.300	1.243.600
334 01 - Leistungen bei Krankheit (SGB XII)	1.026.600	1.027.700	1.087.400	1.089.700	1.092.000	1.094.300
521 01 - Bau- und Grundstücksordnung	998.000	1.031.900	1.042.600	1.061.800	1.081.400	1.101.400

Die Entwicklung der Auszahlungen ist überwiegend durch die Fallzahlenentwicklungen in den jeweiligen Bereichen beeinflusst. Wegen des wachsenden Bedarfs an Kita-Plätzen werden im Jahr 2023 weiter deutlich steigende Auszahlungen im Produkt 365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder - erwartet. Das Produkt 111 19 - Immobilienmanagement - ist beeinflusst durch die Auszahlungen im Rahmen des Kreishausanbaus sowie der Maßnahmen, die sich aus den Förderprogrammen Kommunalinvestitionsförderungsgesetz und Digitalpakt ergeben.

## 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 2021	HH 2022	HH 2023	FP 2024	FP 2025	FP 2026
193.037	214.596	253.776	303.703	323.008	323.622

## 2.4 Zinsbelastungen sowie sonstige Verpflichtungen im Zeitraum 2021 bis 2026

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.

Entwicklung der Zinsbelastungen:

vorl. JA 2021	HH 2022	HH 2023	FP 2024	FP 2025	FP 2026
23.338	21.500	19.500	17.400	15.300	13.200

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

### 3. Entwicklung des Jahresergebnisses und des Eigenkapitals im Zeitraum 2020 bis 2026

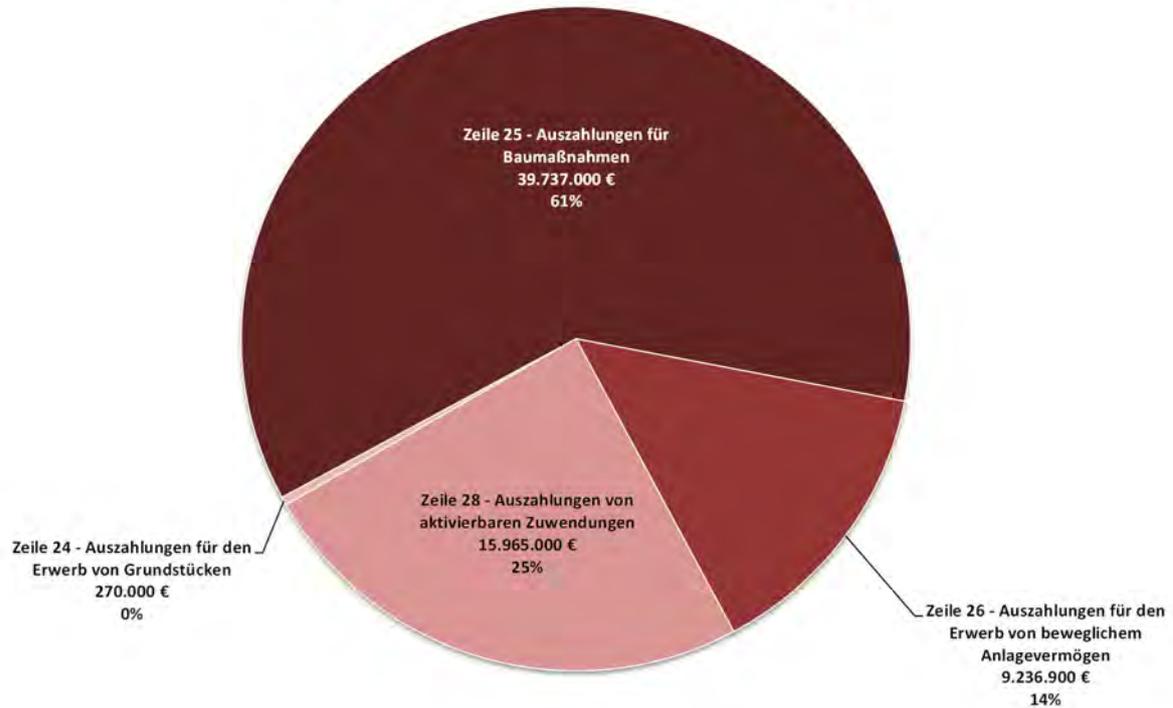
<b>Eigenkapital 01.01.2020</b>	<b>50.930.293,22</b>
Allgemeine Rücklage 31.12.2020	31.919.115,52
Ausgleichsrücklage 31.12.2020	19.976.962,87
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	7.481.320,23
<b>Eigenkapital 01.01.2021</b>	<b>59.377.398,62</b>
Allgemeine Rücklage 31.12.2021	31.983.015,52
Ausgleichsrücklage 31.12.2021	27.458.283,10
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.756.205,92
<b>Eigenkapital 01.01.2022</b>	<b>61.197.504,54</b>
Allgemeine Rücklage 31.12.2022	32.073.915,52
Ausgleichsrücklage 31.12.2022	29.214.489,02
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-15.000.000,00
<b>Eigenkapital 01.01.2023</b>	<b>46.288.404,54</b>
Allgemeine Rücklage 31.12.2023	32.151.215,52
Ausgleichsrücklage 31.12.2023	14.214.489,02
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-12.000.000,00
<b>Eigenkapital 01.01.2024</b>	<b>34.365.704,54</b>
Allgemeine Rücklage 31.12.2024	32.221.215,52
Ausgleichsrücklage 31.12.2024	2.214.489,02
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00
<b>Eigenkapital 01.01.2025</b>	<b>34.435.704,54</b>
Allgemeine Rücklage 31.12.2025	32.238.715,52
Ausgleichsrücklage 31.12.2025	2.214.489,02
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00
<b>Eigenkapital 01.01.2026</b>	<b>34.453.204,54</b>
Allgemeine Rücklage 01.01.2026	32.238.715,52
Ausgleichsrücklage 31.12.2026	2.214.489,02
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00
<b>Eigenkapital 01.01.2027</b>	<b>34.486.704,54</b>

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 2023 ohne Zeile 29



Seit 2015 werden in Zeile 29 Haushaltsermächtigungen zur Auszahlung von Geldanlagen im Bereich der Schuldscheindarlehen (2023: 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	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Kreisstraßen	8.580.000	9.850.000	17.185.000	26.485.000	19.025.000	10.685.000
Umbau Kompostwerk	6.000.000	1.000.000	1.000.000	7.100.000	0	0
Stabilisierung Deponie	0	1.050.000	1.827.000	0	0	0
Schulen	9.447.000	9.972.000	16.895.000	21.500.000	10.600.000	500.000
Rettungsdienst (Sonstiges)	0	25.000	60.000	0	0	0
ELER	190.000	677.100	250.000	250.000	250.000	150.000
Kreishausanbau	5.912.000	0	2.500.000	0	0	0
Hochbau allgemein	20.000	20.000	20.000	25.000	25.000	25.000
<b>Summe</b>	<b>30.149.000</b>	<b>22.594.100</b>	<b>39.737.000</b>	<b>55.360.000</b>	<b>29.900.000</b>	<b>11.360.000</b>

Dem Betrag in Höhe von 17.185 T€ für den Kreisstraßenbau stehen Einzahlungen aus Zuwendungen in Höhe von 11.194 T€ sowie Rückennahmen in Höhe von 1.720 T€ entgegen, sodass sich ein Netto-Finanzbedarf für 2023 von ca. 4,3 Mio. € für den Kreisstraßenbau ergibt.

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

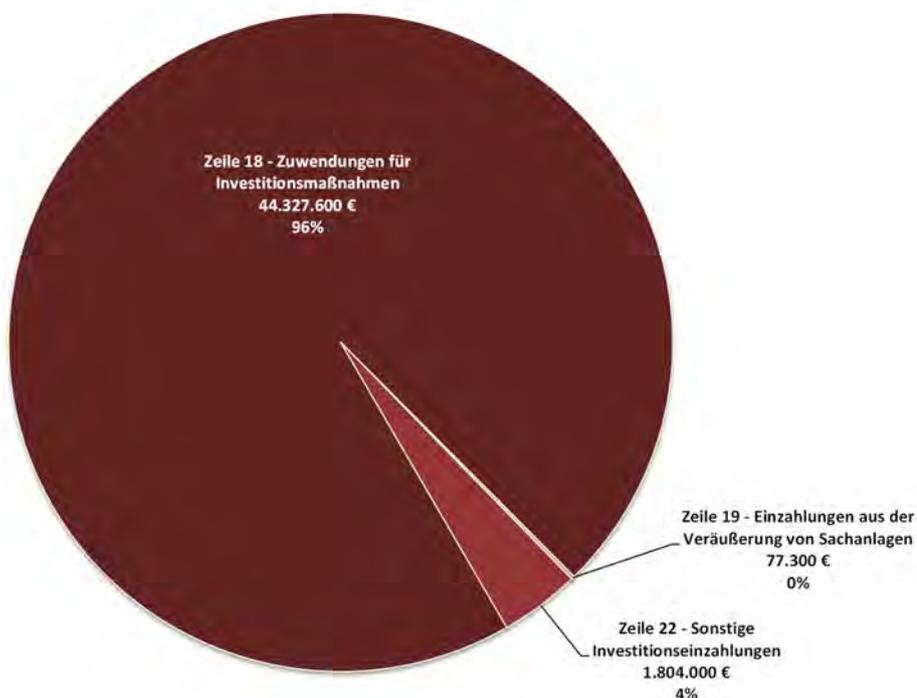
Zeile 26	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Rettungsdienst	2.007.200	2.169.200	2.094.600	2.260.300	693.500	908.500
EDV/Telekommunikation	1.276.400	1.285.000	909.000	909.000	1.002.000	1.105.000
Brandschutz/Leitstelle	1.532.800	1.269.900	1.909.000	77.500	77.500	77.500
Bauhof/Kreisstraßen/Winterdienst	667.000	1.092.000	589.000	412.000	192.000	172.000
Abfallentsorgung/Deponie	1.099.000	853.000	697.000	300.000	100.000	100.000
Schulen	1.233.700	1.461.600	1.405.800	1.047.800	139.600	139.600
Sonstiges	151.500	272.300	1.632.500	216.700	161.000	141.000
<b>Summe</b>	<b>7.967.600</b>	<b>8.403.000</b>	<b>9.236.900</b>	<b>5.223.300</b>	<b>2.365.600</b>	<b>2.643.600</b>

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

Zeile 28	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Wanderwelt	124.600	0	0	0	0	0
Breitbandausbau	4.500.000	0	0	0	0	0
KITA-Ausbau	5.710.000	17.782.000	12.250.000	12.250.000	12.250.000	12.250.000
Barrierefreier Ausbau v. Bushaltestellen	1.007.000	0	3.715.000	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>11.341.600</b>	<b>17.782.000</b>	<b>15.965.000</b>	<b>12.250.000</b>	<b>12.250.000</b>	<b>12.250.000</b>

## Überblick über die investiven Einzahlungen:

### Investive Einzahlungen 2023



In Zeile 18 sind folgende Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen enthalten:

Zeile 18	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Kreisstraßen	5.174.000	6.343.000	11.194.000	17.032.500	11.861.000	7.001.500
Stabilisierung Deponie	0	787.000	1.370.500	0	0	0
Breitbandausbau	4.500.000	0	0	0	0	0
Vogelsang, Wanderwelt	99.900	0	0	0	0	0
KITA-Ausbau	5.234.000	16.400.000	11.133.000	11.133.000	11.133.000	11.133.000
Investitionszuwendungen						
Landschaftspläne und ELER	215.000	648.700	215.000	215.000	215.000	215.000
Schulen	241.400	5.772.700	13.719.200	19.154.200	9.846.000	546.000
Schulpauschale (§ 17 GFG)	1.288.100	1.287.300	1.287.000	1.287.000	1.287.000	1.287.000
Investitionspauschale (§ 16 GFG)	1.104.600	1.151.800	1.261.000	1.261.000	1.261.000	1.261.000
Schulische Inklusion	13.500	0	0	0	0	0
Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen	1.007.000	0	3.715.000	0	0	0
Sonstiges	14.000	233.800	432.900	79.700	14.000	14.000
<b>Summe</b>	<b>18.891.500</b>	<b>32.624.300</b>	<b>44.327.600</b>	<b>50.162.400</b>	<b>35.617.000</b>	<b>21.457.500</b>

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die Zuwendungen des Landes für den Bau der Kreisstraßen, für den KiTa-Bereich sowie aus 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. Förderregularen bis 48 Monate nach dem Mittelabruf umgesetzt werden, d. h. bis spä-

testens zum 31.12.2024. Ein Großteil der Maßnahmen ist bereits abgeschlossen. Hinsichtlich der vom Starkregen im Juli 2021 betroffenen Kommunen besteht die Möglichkeit der Aufhebung der Zweckbindungsfristen sowie der Fristverlängerung zur Einreichung von Verwendungsnachweisen, auch um ggf. förderfähige Ersatzmaßnahmen definieren zu können.

Neben dem Förderprogramm Gute Schule 2020 wurde mit dem Digitalpakt eine weitere Möglichkeit zur Modernisierung der digitalen Bildungsinfrastruktur der Schulen geschaffen. Die Förderregularien ergeben sich aus der Richtlinie vom 11.09.2019. Insgesamt belaufen sich die Fördermittel auf rd. 1,9 Mio. €, aufgeteilt auf drei Jahre mit einem Eigenanteil von ca. 200 T€, und werden im Wesentlichen für bauliche Maßnahmen zur Digitalisierung der Schulen (strukturiert Verkabelung) und teilweise für die Umsetzung des Medienentwicklungsplanes eingesetzt.

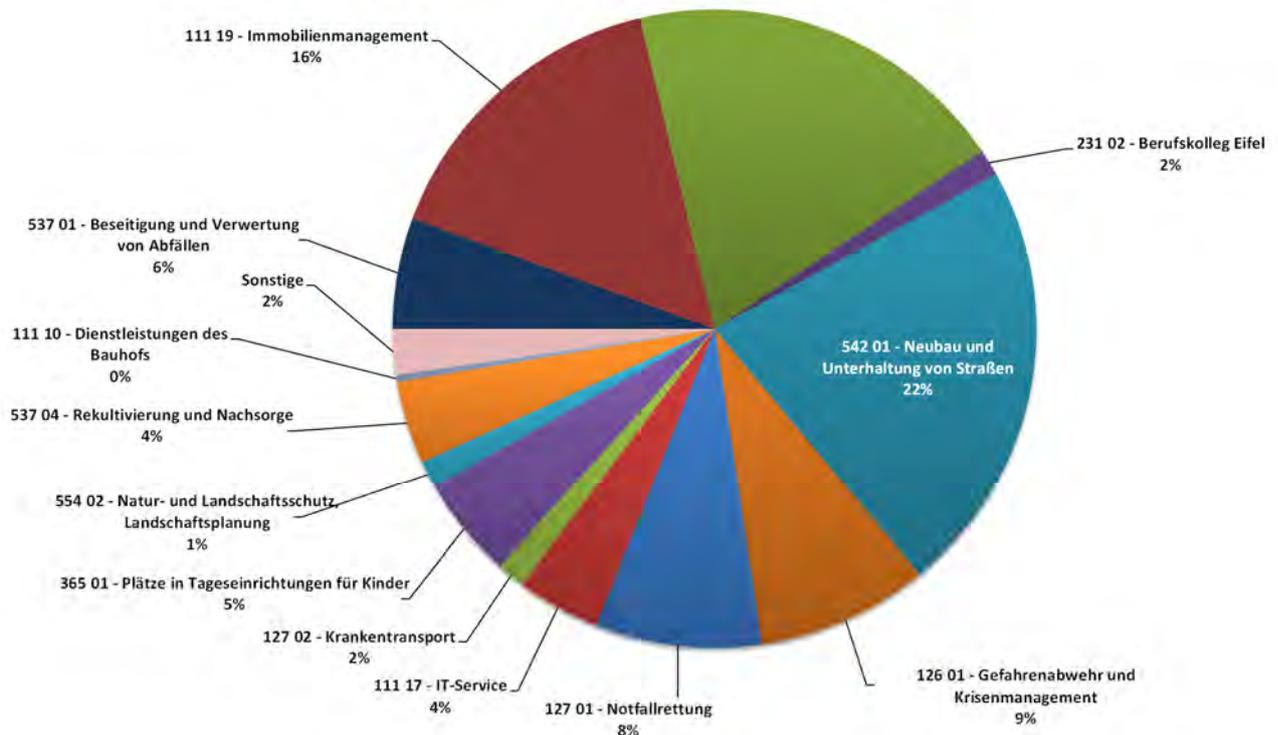
Der Kreis Euskirchen nutzt ergänzend die bereitgestellten Fördergelder aus den Schulsanierungsprogrammen des Kommunal-Investitionsförderungsgesetzes (KInvFG) I und II, um insbesondere erforderliche Sanierungs- und Baumaßnahmen in allen Gebäuden sowie Maßnahmen zur Digitalisierung der Schulen zu finanzieren. Die Gesamtfördersumme KInvFG I beläuft sich auf rd. 3,9 Mio. €. Das Programm befindet sich in der Schlussphase der Umsetzung, der Abschluss der Maßnahmen musste ursprünglich bis spätestens zum 31.12.2020 erfolgen, diese wurden jedoch insbesondere vor dem Hintergrund der Corona-Pandemie und der Starkregenereignisse vom Juli 2021 bis zum 31.12.2023 verlängert (Abnahme Baumaßnahme). Das Förderprogramm KInvFG II mit einer Fördersumme von rd. 3,3 Mio. € war ursprünglich auf den 31.12.2022 befristet, auch hier wurde aus gleichem Grund die Frist bis zum 31.12.2025 verlängert. Der Eigenanteil beträgt jeweils 10 %. Der Bund verzichtet auf die Rückzahlung von bereits abgerufenen Mitteln für Maßnahmen, die aufgrund des Hochwassers nicht innerhalb der Förderzeiträume abgeschlossen werden konnten.

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

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

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
542 01 - Neubau und Unterhaltung von Straßen	3.228.000	3.916.000	4.765.500	7.332.500	5.189.000	2.473.500
231 01 - Thomas-Eßer-Berufskolleg	5.916.900	4.427.500	4.181.600	3.374.600	874.600	74.600
111 19 - Immobilienmanagement	5.987.000	95.000	3.385.000	75.000	75.000	75.000
126 01 - Gefahrenabwehr und Krisenmanagement	1.518.800	1.218.100	1.868.700	63.500	63.500	63.500
127 01 - Notfallrettung	1.420.300	1.278.400	1.805.100	2.221.300	369.000	894.000
537 01 - Beseitigung und Verwertung von Abfällen	6.894.000	1.655.500	1.214.200	7.240.000	50.000	50.000
365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	476.000	1.382.000	1.117.000	1.117.000	1.117.000	1.117.000
111 17 - IT-Service	1.276.400	1.240.000	909.000	909.000	1.002.000	1.105.000
537 04 - Rekultivierung und Nachsorge	166.000	1.038.500	906.500	140.000	50.000	50.000
127 02 - Krankentransport	576.000	757.900	306.000	-1.000	317.000	-9.000
231 02 - Berufskolleg Eifel	4.270.700	1.076.000	297.000	4.000	4.000	4.000
554 02 - Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung	236.500	289.900	296.500	295.000	295.000	195.000
111 10 - Dienstleistungen des Bauhofs	132.000	187.000	77.000	52.000	52.000	32.000
Sonstige	401.600	396.200	498.500	246.000	146.000	126.000
<b>Summe Bedarfsprodukte</b>	<b>32.500.200</b>	<b>18.958.000</b>	<b>21.627.600</b>	<b>23.068.900</b>	<b>9.604.100</b>	<b>6.250.600</b>
611 01 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen	-2.406.200	-2.439.100	-2.548.000	-2.548.000	-2.548.000	-2.548.000
<b>Summe Überschussprodukte</b>	<b>-2.406.200</b>	<b>-2.439.100</b>	<b>-2.548.000</b>	<b>-2.548.000</b>	<b>-2.548.000</b>	<b>-2.548.000</b>
zzgl. Schuldscheindarlehen/Ausleihungen	2.420.000	4.918.000	11.916.000	7.365.000	7.313.000	6.810.000
<b>Summe Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 31)</b>	<b>32.514.000</b>	<b>21.436.900</b>	<b>30.995.600</b>	<b>27.885.900</b>	<b>14.369.100</b>	<b>10.512.600</b>

Saldo aus Investitionstätigkeit 2023 - Bedarfsprodukte



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

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

Saldo	vorl. JA 2021	Haushalt 2022	Haushalt 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.651.212	-18.207.800	-9.401.100	5.266.400	6.690.800	7.774.300
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.421.664	-21.436.900	-31.004.000	-28.385.900	-14.369.100	-10.512.600
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-53.958	-82.000	1.916.000	-135.000	-187.000	-190.000
Liquide Mittel	156.999.626	117.272.926	78.783.826	55.529.326	47.664.026	44.735.726

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

## 6. Haushaltssicherungskonzept

- entfällt -

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

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

Über die unmittelbare Beteiligung an der RVK mit den unter 2.1.8 lit. a) aufgeführten Ergebniszusweisungen hinaus führt die vertragliche Regelung zur Durchführung der Verkehre im Kreis Euskirchen aufgrund der marktorientierten Direktvergabe (MoD) zu Betriebskostenzuschüssen insgesamt in Höhe von 13.776 T€.

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 2023 wird mit einer anteiligen Verbandsumlage für den Kreis Euskirchen in Höhe von rd. 1.067 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 Nettersheim	Geriatrisches Zentrum Züllich GmbH	Kreiskrankenhaus Mechnernich GmbH	Kreiskrankenhaus Mechnernich GmbH	Kreiskrankenhaus Mechnernich GmbH	Energie Norddeifel GmbH & Co. KG	voegsang ip gGmbH	LEP A&R	voegsang ip gGmbH	voegsang ip gGmbH	voegsang ip gGmbH	Summe
Beteiligungsverhältnis	-	anteilig über Kreiskrankenhaus Mechnernich GmbH	unmittelbar, 76,92 %	unmittelbar, 76,92 %	unmittelbar, 76,92 %	unmittelbar, 50 %	unmittelbar, 28,57 %	unmittelbar, 30 %	unmittelbar, 28,57 %	unmittelbar, 28,57 %	unmittelbar, 28,57 %	
Maßnahme / Zweck	anteilige Trägerkosten für den Kreditgarten Marmagen '1	Umschuldung und Zusammenführung von fünf Darlehen	Parkhaus mit Hubschrauberlandeplatz	Altterpillegeheim am Schloss Schleiden	Erichtung Ärzte- und Apothekenhaus	Finanzierung des Projektes "GEKKO"	Kino Vogelsang	Finanzierung LEF-Projekt	Forum Vogelsang Liquiditätssicherung	Forum Vogelsang Finanzierung Mehrkosten	Forum Vogelsang Finanzierung Mehrkosten	
Art	Austalbürgschaft	Austalbürgschaft	Austalbürgschaft	Austalbürgschaft	Austalbürgschaft	Austalbürgschaft	Austalbürgschaft	Gewährträgererklärung	Austalbürgschaft	Austalbürgschaft	Austalbürgschaft	
Kreistagsbeschluss vom	04.12.1991	16.07.2003	12.01.2005	12.01.2005	03.09.2008	03.09.2008	09.09.2009	20.07.2011	14.12.2011	24.06.2015	16.12.2015	
voraussichtlicher Ablauf der Bürgschaft	27.01.1992	26.08.2003	14.04.2006	14.04.2006	11.12.2009	11.12.2009	13.07.2010	01.09.2011	30.03.2012/22.12.2016	02.05.2016	28.11.2016	
Kreditinstitut	-	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	30.06.2025	2017	30.06.2046	30.12.2046	
Kreditsumme gesamt	-	KSK Euskirchen	KSK Euskirchen	KSK Euskirchen	KSK Euskirchen	KSK Euskirchen	NRW Bank	NRW Bank	Landschaftsverband Rheinland	KSK Euskirchen	KSK Euskirchen	
Kreditzinsen (Stand 2018)	-	14.192.354 €	2.200.000 €	4.100.000 €	4.000.000 €	3.750.000 €	Förderbetrag: 859.950 €	max. 43.400.000 €	max. 6.700.000 €	5.000.000 €	5.000.000 €	
Bürgerschaftssumme - gesamt	10,226 €	1,450%	1,930%	1,930%	1,500%	4,200%	-	3,050%	EONIA + 0,2 Punkte zzgl. 0,2 Punkte	2,080%	2,100%	
davon Anteil Kreis %	100%	72,297%	76,92%	76,92%	76,92%	80,00%	36,36%	30,00%	100,00%	36,36%	36,36%	
davon Anteil Kreis €	10,226 €	10,260,709 €	1,692,240 €	3,153,720 €	3,076,800 €	1,480,000 €	245,700 €	max. 5,520,000 €	max. 2,436,000 €	1,818,182 €	1,818,182 €	
Bürgerschaftsprovision	0 €	0 €	0 €	0 €	16,922 €	7,400 €	1,229 €	0 €	12,180 €	9,092 €	9,092 €	
gesamtheitlich:												
Stand 31.12.2018	10,226 €	4,089,636 €	1,100,043 €	1,799,897 €	2,155,225 €	1,055,585 €	245,700 €	1,794,864 €	0 €	1,680,646 €	1,711,205 €	15,613,032 €
Stand 31.12.2019	10,226 €	3,475,401 €	1,088,612 €	1,653,420 €	2,036,524 €	0 €	245,700 €	1,850,237 €	0 €	1,619,529 €	1,650,085 €	13,579,937 €
Stand 31.12.2020	10,226 €	2,862,637 €	976,888 €	1,504,090 €	1,916,030 €	0 €	245,700 €	2,401,800 €	0 €	1,565,409 €	1,588,969 €	13,084,250 €
Stand 31.12.2021	10,226 €	2,281,220 €	912,750 €	1,351,653 €	1,793,717 €	0 €	245,700 €	2,403,602 €	0 €	1,467,290 €	1,527,849 €	12,024,207 €
Vorausichtl. Stand 31.12.2022	10,226 €	1,671,026 €	847,672 €	1,196,652 €	1,669,566 €	0 €	245,700 €	3,303,602 €	0 €	1,436,038 €	1,466,595 €	11,847,267 €
Vorausichtl. Stand 31.12.2023	10,226 €	1,051,924 €	791,731 €	1,038,428 €	1,543,519 €	0 €	245,700 €	3,752,402 €	0 €	1,374,924 €	1,405,481 €	11,204,335 €
Vorausichtl. Stand 31.12.2024	0 €	423,785 €	714,302 €	877,124 €	1,415,579 €	0 €	245,700 €	4,216,802 €	0 €	1,313,810 €	1,344,367 €	10,551,469 €
Vorausichtl. Stand 31.12.2025	0 €	0 €	645,560 €	712,679 €	1,285,707 €	0 €	245,700 €	0 €	0 €	1,252,697 €	1,283,253 €	5,425,596 €
Vorausichtl. Stand 31.12.2026	0 €	0 €	575,478 €	545,032 €	1,153,873 €	0 €	245,700 €	0 €	0 €	1,181,593 €	1,222,140 €	4,933,807 €

## VI. Finanzplanung

Auch für den Finanzplanungszeitraum (2024 bis 2026) gilt die große Abhängigkeit des Kreishaushaltes und damit der Kreisumlage von der Entwicklung der sozialen Leistungen. Betrachtet man den zurückliegenden Zeitraum, so zeigt sich, dass die mittelfristige konkrete Planung im sozialen Sektor Jahr für Jahr von der Realität schnell überholt wurde und insofern häufig im Nachhinein als zu optimistisch wahrgenommen wird. Andererseits gilt zu bedenken, dass auch die Ertrags- und Finanzplanung Zielgrößen festlegt, wengleich eher unverbindlicher Natur, weshalb eine zu pessimistische Veranschlagung ebenfalls nicht sachgerecht erscheint.

In § 6 KomHVO NRW ist geregelt, dass bei der Aufstellung der mittelfristigen Planung die vom für Kommunales zuständigen Ministerium bekannt gegebenen Orientierungsdaten berücksichtigt werden sollen. Ein unmittelbares Zurückgreifen auf die Orientierungsdaten des Landes scheidet bei der hiesigen Finanzplanung aus, da sich die Orientierungsdaten in der Vergangenheit als realitätsfremd erwiesen haben. So relativiert das für Kommunales zuständige Ministerium (MHKBD) denn auch richtigerweise die eigenen Werte dahingehend, dass diese nur Durchschnittswerte seien und allenfalls als Anhaltspunkt Verwendung finden können: „Jede Kommune ist verpflichtet, unter Berücksichtigung der örtlichen Besonderheiten die für ihre Planung zutreffenden Einzelwerte zu ermitteln.“ Aufgrund der aktuellen gesamtwirtschaftlichen Risiken und der hiermit verbundenen außergewöhnlichen Umstände für die Aufgabenwahrnehmung der Kommunen verzichtet das MHKBD wie in den beiden Vorjahren auch für das Haushaltsjahr 2023 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 '13 bis OD '13 bis																			
	OD '06 bis 09	OD '07 bis 10	OD '08 bis 11	OD '09 bis 12	OD '10 bis 13	OD '11 bis 14	OD '12 bis 15	16 vom 13.07. 2012	16 vom 23.01. 2013	OD '14 bis 17	OD '15 bis 18	OD '16 bis 19	OD '17 bis 20	OD '18 bis 21	OD '19 bis 22	OD '20 bis 23	OD '21 bis 24	OD '22 bis 25	OD '23 bis 26	
2006	-5,8%																			
2007	+9,8%	+10,7%																		
2008	+4,4%	+5,2%	+9,8%																	
2009	+3,5%	+4,5%	+5,1%	+2,1%																
2010		+2,6%	+4,7%	+6,0%	-3,1%															
2011			+4,3%	+3,8%	-6,4%	+0,1%														
2012				+4,9%	+2,8%	-2,4%	+6,3%													
2013					+4,9%	+3,2%	+3,9%	+3,5%	+2,8%											
2014						+4,1%	+4,5%	+5,2%	+7,6%	+8,3%										
2015							+3,7%	+4,4%	+4,1%	+3,0%	+1,6%									
2016								+4,4%	+4,2%	+4,5%	+4,9%	+3,3%								
2017										+4,1%	+4,9%	+5,5%	+1,7%							
2018											+4,2%	+4,1%	+6,4%	+9,8%						
2019											+4,6%	+5,2%	+2,1%	+2,1%						
2020													+4,3%	+6,4%	+5,6%	+2,6%				
2021														+8,0%	+7,7%	+6,9%	+5,9%			
2022															+4,0%	+3,5%	-6,5%	+3,5%		
2023																+4,1%	+5,1%	-2,8%	+8,3%	
2024																	+4,1%	+5,8%	+4,5%	+1,8%
2025																			+4,7%	+4,5%
2026																				+4,7%

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

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

Die Schlüsselzuweisungsprognose für 2023 hat sich, wie obiger Tabelle entnommen werden kann, über **+ 4,1 %** (OD 2020-2023), **+ 5,1 %** (OD 2021-2024) und **- 2,8 %** (OD 2022-2025) auf **+ 8,3 %** (OD 2023-2026 vom 12.09.2022) entwickelt. Laut GFG 2023 steigen die Schlüsselzuweisungen um **+ 8,3 %**, da über einen Vorgriff auf künftige Jahre die Schlüsselzuweisungen entsprechend aufgestockt wurden. Beim Kreis Euskirchen ergibt sich demgegenüber eine Erhöhung von **+ 8,4 %**.

Die Ertrags- und Finanzplanung der Jahre 2024 bis 2026 berücksichtigt vor diesem Hintergrund eine steigende Landschaftsumlage (2,5, bzw. jeweils 2,0 Mio. € p.a.). Die Sozialaufwendungen werden in 2024 um 0,4 % sinkend, sowie in den Jahre 2025 bis 2026 um jeweils 0,7 % steigend prognostiziert. Die Jugendaufwendungen steigen lt. aktueller Prognose in 2024 um 1,5 % in 2025 um 8,1 % sowie in 2026 um 5,5 %. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen verzeichnen in 2024 bis 2026 eine Steigerung um 2,9 %, 2,1 % bzw. 1,9 %. Bei den Schlüsselzuweisungen wird in 2024 eine Reduzierung um 10,3 % erwartet sowie Steigerungen von jeweils 2,9 % in 2025 und 2,8 % in 2026 prognostiziert, während aufgrund des veränderten Zinsniveaus die Zinserträge mit einer leichten Steigerung eingeplant sind.

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

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

## VII. Risikobetrachtung

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

Ganz grundsätzlich und im Vorgriff auf nachfolgende Ausführungen können die Entwicklungen durch den Angriffskrieg auf die Ukraine sowie in abnehmendem Maße durch die Corona-Pandemie auch für den Haushalt 2023 Risiken nicht ausgeschlossen werden. Die pandemische Lage entspannt sich zunehmend und geht in eine endemische Phase über. Die Infektionslage ist derzeit davon gekennzeichnet, dass es nur noch vereinzelte Krankheitsausbrüche gibt, die Corona-bedingten Einschränkungen sind aufgehoben. Die stark rückläufigen Krankheitsverläufe stellen sich überwiegend als mild verlaufend dar, die Hospitalisierungsquote bewegt sich auf einem unbedenklichen Niveau. Die weiteren Auswirkungen lassen sich jedoch schwer prognostizieren, da unklar ist, wie sich evtl. Virus-Mutationen entwickeln bzw. sich durch Impfungen beherrschen lassen. Damit ist auch eine Prognose der weiteren wirtschaftlichen Entwicklung schwer einschätzbar, wird aber als entspannt erwartet.

Deutlich belastender wirkt sich derzeit der Angriffskrieg gegen die Ukraine in mehreren Fassetten aus. Die Weltwirtschaft erholt sich vor dem Hintergrund des andauernden Krieges und der hohen Inflation nach den Prognosen des Internationalen Währungsfonds (IWF) nur sehr langsam. Daneben liegt der Fokus auf den Ukraine-Flüchtlingen. Fielen diese zunächst unter die Regelungen des Asylrechts und damit finanziell in die Zuständigkeit der Städte und Gemeinden, erhalten die Ukraine-Schutzsuchenden seit dem 01.06.2022 Leistungen nach dem SGB II/XII und unterliegen damit der Zuständigkeit der Kreise, sofern die entsprechenden Voraussetzungen vorliegen (Aufenthaltserlaubnis bzw. Fiktionsbescheinigung und erkennungsdienstliche Behandlung). Zwar stellt der Bund Mittel für die Mehraufwendungen zur Verfügung, die jedoch in 2022 nicht auskömmlich waren. Auch ist eine Wiederaufnahme und dann dauerhafte Beteiligung des Bundes generell an den flüchtlingsbedingten KdU zwar angekündigt, eine gesetzliche Regelung ab 2023 steht jedoch noch aus.

Neben Belastungen im Sozial- und Jugendbereich durch Hilfestellungen an Ukraine-Schutzsuchende wirkt sich der Ukraine-Krieg auf die regionale wie globale Wirtschaft aus. Wie Unternehmen und Privathaushalte sind die öffentlichen Haushalte gleichermaßen von den allgemeinen Preissteigerungen, der Inflation, Lieferkettenengpässen und insbesondere den steigenden Energiekosten betroffen. Daneben besteht weiterhin die Sorge eines möglicherweise länger anhaltenden flächendeckenden Stromausfalls, verursacht durch Cyber-Angriffe oder eine Strom- bzw. Gasmangellage. Prognosen zur weiteren Entwicklung lassen sich nur schwer treffen, ebenso wie Dauer und Intensität des Angriffskrieges, der im Wesentlichen ursächlich für diese Entwicklung ist.

Zwar haben Bund und Länder verschiedene Entlastungspakete auf den Weg gebracht. Es ist jedoch davon auszugehen, dass diese nur in Teilen die Belastungen abmildern können. Nach dem NKF-CUIG sind die Ukraine-bedingten Belastungen -mit Ausnahme der Inflation- jedoch im Haushaltsentwurf 2023 zu isolieren. Ob die prognostizierten Beträge der Realität entsprechen und welche weiteren Belastungen den Kreishaushalt noch treffen werden, ist unklar. Im Übrigen wird auf die Ausführungen unter Ziffer 2.1.9 „Pandemie- und Ukraine-bedingte Finanzauswirkungen“ verwiesen.

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. 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.

Ein Nebeneffekt des Angriffskriegs gegen die Ukraine und der gesamtwirtschaftlichen Konjunkturlage stellt die Zinsentwicklung dar. So profitiert die Ertragsseite von Zinserträgen durch die verbesserte allgemeine Zinsentwicklung. Wie sich der mehrfach durch die Europäische Zentralbank angehobene Leitzins weiter entwickeln wird, ist noch nicht abzusehen. Allerdings besteht bei Liquiditätsgrenzen nunmehr ein Risiko durch Verteuerung von Krediten. Daneben zeigen sich aktuell eine besorgniserregende Entwicklung im Bankensektor. Gleichzeitig bereiten die jüngsten Entwicklungen im Bankensektor Sorge, der das Finanzsystem lt. IWF auf die Probe stellt. Ob der Zusammenbruch einer US-amerikanischen Bank bzw. eine in Zahlungsschwierigkeiten geratene Schweizer Großbank Einzelsymptome sind oder sich die Probleme auch auf europäische oder deutsche Banken auswirken, ist nicht absehbar. So besteht ein allgemeines haushaltswirtschaftliches Risiko bei der Berücksichtigung der Zinsen, aber auch bei getätigten Geldanlagen.

Ergänzende Erwähnung dürfen auf der Ertragsseite Gebühren und Bußgelder finden, deren Planung selbstverständlich immer mit 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 dem 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 derzeit der Bereich der Kosten der Unterkunft nach dem SGB II, der nur schwer zu prognostizieren ist, ebenso wie die Einführung des Bürgergeldes, die Entwicklungen der Hilfe zur Pflege und der 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 anstehenden Tarifabschlüsse lassen eine erhebliche Steigerung gegenüber den Vorjahren erwarten. Darüber hinaus führt der zunehmende Fachkräftemangel immer umfassender und in nahezu allen Bereichen der Verwaltung vermehrt zu verzögerten Stellenneu- bzw. -nachbesetzungen. Speziell in Sachbearbeitungsbereichen mit der Heranziehung Unterhaltspflichtiger besteht die Gefahr von Forderungsausfällen durch Verjährung oder krisenbedingt erhöhten Insolvenzen.

Die Kommunen bleiben steuerrechtlich gesehen im Fokus der Finanzverwaltung. Die komplexe Steuerthematik im „Gesamtkonzern Kreisverwaltung“ kann bei falscher Sachverhaltswürdigung zu möglichen hohen Steuer- und Zinsnachzahlungen führen. Es ist daher nicht auszuschließen, dass sich hierin trotz Einführung eines Tax Compliance Managements möglicherweise Risiken ergeben, die jedoch schwer einzuschätzen und nicht quantifizierbar sind. Entspannung hat an dieser Stelle die erst im Dezember 2022 beschlossene erneute Verlängerung der Nichtanwendbarkeit des § 2b Umsatzsteuergesetz gebracht. So bleibt die Rechtslage für den Kreis Euskirchen bis zum 31.12.2024 unverändert.

Konjunktur- und demografiebedingt unterliegen zudem sämtliche Bau- und Unterhaltungsmaßnahmen Kostensteigerungsrisiken, die inflationsbedingt noch einmal an Fahrt aufgenommen haben. Aktuell sind erhebliche Baukostensteigerungen und Lieferengpässe zu verzeichnen.

Im Bereich ÖPNV bestehen zum einen grundsätzlich angesichts steigender Energie- und Personalkosten nur schwer vorhersehbare Haushaltsrisiken. Zum anderen ist ein nachhaltig verändertes ÖPNV-Nachfrageverhalten zu beobachten, auch durch eine deutlich vermehrte Nutzung von Telearbeitsmöglichkeiten und Videokonferenzen. Eine Fortführung des ÖPNV-Rettungsschirms für 2023 ist nicht geplant. Die Auswirkungen des angekündigten 49-€-Tickets (Deutschlandticket) können ebenfalls noch nicht abgeschätzt werden. Auch wenn für das Jahr 2023 durch Bund und Länder auskömmliche Finanzmittel für den Schadensausgleich bereitgestellt werden, ist es derzeit ungewiss, in welchem Umfang und für welchen Zeitraum diese Form der Finanzierungssicherheit erhalten bleibt. Neben tariflichen, förderrechtlichen und weiteren Fragestellungen kommen den künftigen Regelungen zur Finanzierung und der Einnahmeaufteilung zentrale Rollen zu. Es können laut RVK hierbei Risiken durch Verwerfungen entstehen, die sich nicht auf tatsächliche Nachfrageänderungen zurückführen lassen. Als problematisch kann sich beispielsweise die zukünftige Finanzierung des Ausbildungsverkehrs darstellen, deren Ausgestaltung im Rahmen des Deutschlandtickets noch nicht geregelt ist, und die eine bedeutende Säule im Rahmen der Einnahmeerzielung der RVK darstellt. Bezüglich der Einnahmeaufteilung des Deutschlandtickets ist vorgesehen, dass die Verteilung der Einnahmen in den ersten drei Jahren auf Basis bestehender Strukturen erfolgt und ab 2026 eine neue Methodik entwickelt werden soll. Insgesamt befürchtet die RVK neben einem generellen Entzug von Einnahmen aus Ticketverkäufen mittel- und langfristige potenzielle Finanz-Verlagerungen vom Umland auf die Städte, vom straßengebundenen Nahverkehr auf die Schiene und von regionalen Strukturen (VRS) auf übergeordnete Strukturen (darunter große kommerzielle Dritte). Diese Einflussfaktoren betreffen den Kreis Euskirchen nicht nur unmittelbar als Anteilseigner und Vertragspartner der RVK,

sondern auch den Kreis auch als Aufgabenträger des ÖPNV. So führen Erlösdefizite und Kostensteigerungen im Bereich des Nahverkehrs Rheinland (NVR) zu erheblichen Deckungslücken im NVR-Haushalt. Werden die Haushaltsmittel des NVR nicht kurzfristig und nachhaltig durch Land und Bund aufgestockt, sind Leistungskürzungen, eine kommunale Umlage oder eine Kreditaufnahme erforderlich.

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 2022	HH 2023	Diff. 23/22
<b>1. Freiwillige Leistungen</b>								
<b>A. Produkte (auf eine Differenzierung freiwillig/bedingt freiwillig wird bei den Produkten verzichtet)</b>								
A	200 400 001	030	243 04	Produkt Medienzentrums	F	242.800	260.900	+ 18.100
A	600 120 000	040	281 01	Produkt Kulturförderung (freiwilliger Anteil)	F	33.700	42.000	+ 8.300
A	200 400 001	030	242 01	Produkt Schulpyschologische Beratungsstelle	F	225.800	342.900	+ 117.100
A	200 430 000	040	271 02	Produkt Besondere Dienstleistungen der Volkshochschule	F	-14.300	3.300	+ 17.600
A	200 490 000	030	243 05	Produkt Kommunales Bildungszentrum	F	461.800	459.500	- 2.300
A	200 490 000	050	351 03	Produkt Kommunales Integrationszentrum	F	520.900	687.600	+ 166.700
A	500 610 001	150	536 01	Produkt Breitbandausbau	F	270.800	162.600	- 108.200
A	600 120 000	010	111 02	Kostenträger Hauptamt stärkt Ehrenamt	F	43.900	62.800	+ 18.900
	<b>Summe A.:</b>					<b>1.785.400</b>	<b>2.021.600</b>	<b>+ 236.200</b>
<b>B. Zuschüsse (soweit nicht in A. enthalten)</b>								
B	400 390 000	020	122 11	Zuschüsse an Tierschutzvereine	F	5.500	5.500	+ 0
B	400 500 001	050	331 01	Zuschüsse (Migrationsberatung, früher Betreuung Aussiedler)	F	14.000	14.300	+ 300
B	400 500 001	050	331 01	Zuschüsse (Frauenberatungsstelle)	F	22.500	12.000	- 10.500
B	400 500 001	050	331 01	Zuschüsse (Familienpflege)	F	18.000	18.500	+ 500
B	400 500 001	050	331 01	Zuschuss Verbraucherzentrale	F/B	124.700	124.700	+ 0
B	200 510 002	060	362 01	Zuschüsse an Deutsches Jugendherbergswerk	F	500	500	+ 0
B	200 510 002	060	362 02	Zuschüsse Maßnahmen gegen Rechtsextremismus (Vogelsang ip)	F	30.000	30.000	+ 0
B	200 510 002	060	362 03	schWUNG - Weiterbildung für Schwangere	F	28.000	28.000	+ 0
B	400 530 000	070	414 03	Zuschuss Gerontopsychiatrisches Zentrum	F	41.700	42.600	+ 900
B	400 530 000	070	414 03	Zuschüsse an Beratungsstellen Schwangerschaftspr. u. Familienplanung	F	53.300	54.500	+ 1.200
B	400 530 000	070	414 03	Zuschuss (Methadon-Substitution)	F	63.700	65.200	+ 1.500

Kat.	Budget	Prod	SK	Bezeichnung	Grad	HH 2022	HH 2023	Diff. 23/22
A	98							
B	400 530 000	070 414 03	5318041	Zuschuss (Familienplanungsfonds)	F	15.000	15.000	+ 0
B	500 600 000	130 554 02	5318031	Zuschüsse (Umweltprojekte)	F	75.000	75.000	+ 0
	<b>Summe B.:</b>					<b>491.900</b>	<b>485.800</b>	<b>- 6.100</b>
	<b>C. Mitgliedschaften (soweit nicht in A. enthalten)</b>							
C	100 100 000	010 111 09	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	83.000	83.000	+ 0
C	600 120 000	010 111 02	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	200	0	- 200
C	100 100 000	010 111 33	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	4.500	5.000	+ 500
C	100 200 000	010 111 14	5315001	Zuschuss Verband kommunale Aktionäre (VKA)	F	2.200	2.200	+ 0
C	100 200 000	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	8.000	10.000	+ 2.000
C	400 500 002	050 332 01	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	0	800	+ 800
C	200 510 001	060 363 05	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	3.500	3.500	+ 0
C	500 600 000	130 552 01	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	0	2.700	+ 2.700
C	500 600 000	130 554 02	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	63.500	63.500	+ 0
C	500 610 002	090 511 01	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	40.000	52.300	+ 12.300
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	12.300	15.700	+ 3.400
C	700 660 002	110 537 04	5499100	Mitgliedsbeiträge	F	1.200	1.200	+ 0
	<b>Summe C.:</b>					<b>221.400</b>	<b>242.900</b>	<b>+ 21.500</b>
	<b>D. Sonstige freiwillige Leistungen (soweit nicht in A. enthalten)</b>							
D	600 120 000	010 111 02	5281006	Sachkosten (Repräsentation)	F	20.000	20.000	+ 0
D	600 120 000	010 111 02	5491000	Verfügungsmittel	F	12.500	12.500	+ 0
D	600 120 000	010 111 12	5281000	Sachkosten Kreisveranstaltungen	F	41.500	26.500	- 15.000
D	600 120 000	010 111 12	5281000	Partnerschaft Kreis Namslau	F	500	1.500	+ 1.000
D	600 120 000	010 111 12	5281000	Ehrungen, Nachrufe u.ä.	F	6.500	6.500	+ 0
D	200 490 000	030 243 05	5318063	Zuschüsse (Bezirksschülervertretung)	F	2.000	2.000	+ 0
D	300 360 000	020 122 12	5499100	Zuschuss an Verein Silent Riders e.V.	F	0	0	+ 0
D	300 380 000	020 126 01	5281016	Öffentlichkeitsarbeit (Werbung Ehrenamt Feuerwehr)	F	20.300	18.500	- 1.800
D	200 400 001	030 243 01	*	Fachseminar Altenpflege: Bewirtschaftungsanteil (über ILB)	F	43.200	41.200	- 2.000
D	200 400 004	030 221 01	*	Schulveranstaltungen - Anteil freiwillige Leistung	F	834	800	- 34
D	200 400 005	030 221 02	*	Schulveranstaltungen - Anteil freiwillige Leistung	F	474	500	+ 26

Kat.	Budget	Prod	SK	Bezeichnung	Grad	HH 2022	HH 2023	Diff. 23/22
D	200 400 006	030 221 05	*	Schulveranstaltungen - Anteil freiwillige Leistung	F	1.086	1.100	+ 14
D	200 400 007	030 221 06	*	Schulveranstaltungen - Anteil freiwillige Leistung	F	1.020	1.000	- 20
D	200 400 004	030 221 01	*	Schulverpflegung - Anteil freiwillige Leistung	F	26.600	24.600	- 2.000
D	200 400 005	030 221 02	*	Schulverpflegung - Anteil freiwillige Leistung	F	8.300	8.300	+ 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	193.000	185.000	- 8.000
D	200 400 005	030 221 02	*	Pflege-, Betreuungs- und Unterstützungskräfte	F	110.000	132.400	+ 22.400
D	200 400 007	030 221 06	*	Pflege-, Betreuungs- und Unterstützungskräfte	F	9.000	29.700	+ 20.700
D	200 400 006	030 221 05	*	Offene Ganztagschule (OGS) in der Matthias-Hagen-Schule	F	65.000	82.900	+ 17.900
D	200 510 004	060 365 01	5312002	Freiwillige Betriebskostenzuweisungen an kommunale Träger	F	480.000	512.000	+ 32.000
D	500 610 002	090 511 01	5429005	Wettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft"	F	2.000	2.000	+ 0
D	500 610 002	090 511 01	*	Projekte für die Förderung der ländlichen Entwicklung	F	413.840	357.600	- 56.240
D	500 610 001	120 547 01	5281013	Sachkosten (Erhaltung Olefalbahn)	F	10.000	10.000	+ 0
D	500 600 000	130 554 02	*	Kulturlandschaftsprogramm: Sachaufwand ./ Zuweisung	F	85.900	61.600	- 24.300

Summe D.:

1.555.054 1.539.700 - 15.354

## Summe freiwillige Leistungen:

4.053.754 4.290.000 + 236.246

## 2. Bedingt freiwillige Leistungen

A	600 120 000	040 281 01		Produkt Kulturförderung (bedingt freiwilliger Anteil)	B	15.000	15.000	+ 0
B	400 500 001	050 331 01	5318014	Verlustausgleich (Frauenhaus Euskirchen)	B	100	100	+ 0
C	500 600 000	130 554 02	5313003	Zuweisungen an Zweckverbände (Naturpark Rheinland)	B	51.700	51.800	+ 100
D	500 600 000	130 554 02	*	Projekt "Ahr 2000": Sachaufwand ./ Zuweisung	B	1.000	1.000	+ 0
B	500 600 000	130 554 02	5318000	Zuschüsse an übrige Bereiche (Biol. Station) - netto	F	107.500	107.500	+ 0
A	600 310 000	010 111 21		Produkt Verwaltungsleistung als Kreispolizeibehörde	B	937.100	1.063.200	+ 126.100
A	600 800 000	150 571 01		Produkt Unternehmensorientierte Dienstleistungen	B	430.600	827.100	+ 396.500
A	600 800 000	150 571 02		Produkt Beschäftigungsorientierte Dienstleistungen	B	139.400	149.100	+ 9.700
A	600 800 000	150 571 04		Produkt Strukturentwicklung	B	2.722.700	2.956.500	+ 233.800
A	600 800 000	150 571 05		Produkt Gründungsorientierte Dienstleistungen	B	229.400	278.200	+ 48.800
D	200 510 004	060 365 01	4322001	Entgelte (Elternbeiträge) - Anteil bedingt freiwillige Leistung	B	7.503.900	8.224.400	+ 720.500

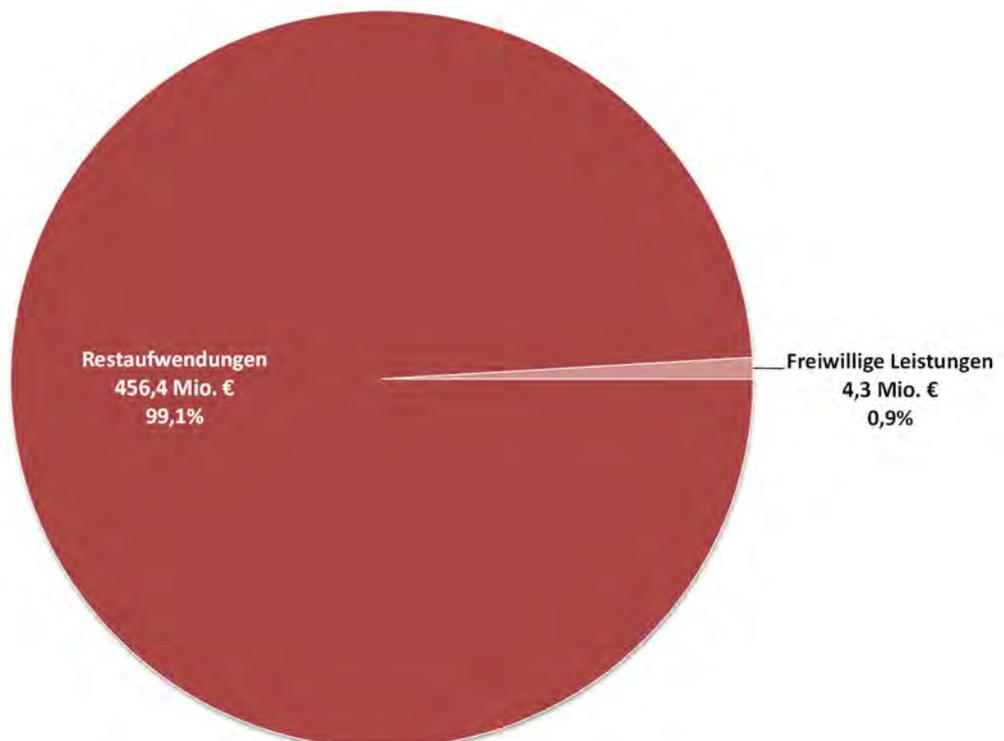
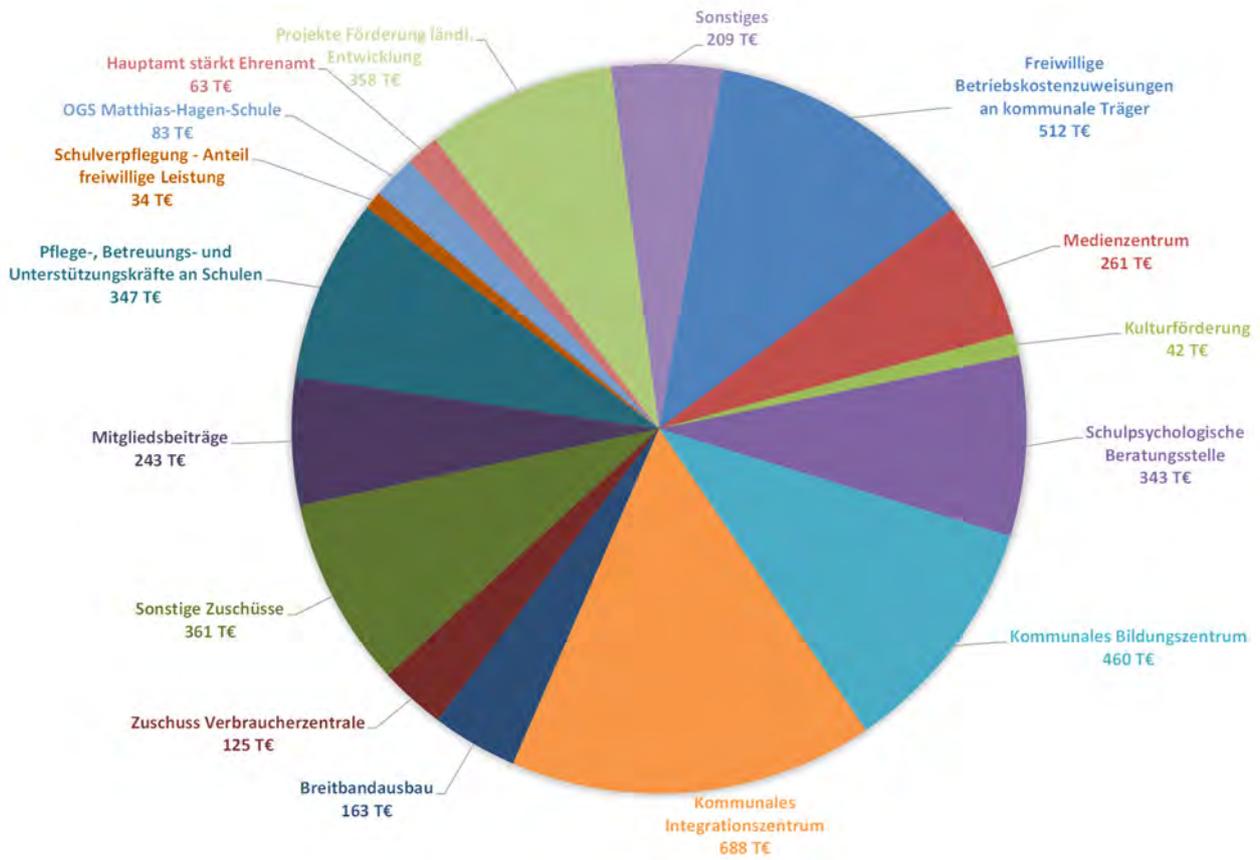
Summe bedingt freiwillige Leistungen:

12.138.400 13.673.900 + 1.535.500

Insgesamt

16.192.154 17.963.900 + 1.771.746

## Freiwillige Leistungen 2023:



(Rundungsdifferenz)

Übersicht über die Zuschüsse an die Verbände der Wohlfahrtspflege

Kostenträger	Abwicklung über Sachkonto	Bezeichnung des Zuschusses	Ansatz 2023		Ansatz 2022		Anordnungsbetrag 2021		Empfänger der Zuschüsse im Haushaltsjahr 2021	

**Soziales**

050 331 01 00	5318005	Familienlastendienst	32.000	31.200	30.321,31	Diakonisches Werk Euskirchen
050 331 01 00	5318007	igrationsberatung	14.300	14.000	13.576,72	Caritasverband Euskirchen, DRK
050 331 01 00	5318009	Frauenberatungsstelle	20.000	22.500	19.440,35	Frauen helfen Frauen e.V. Euskirchen
050 331 01 00	5318010	Mobile Soziale Dienste	27.500	26.700	25.999,38	Diakonisches Werk Euskirchen, Caritas, DRK
050 331 01 00	5318011	Beratungsstelle für Wohnungslose	97.800	95.100	92.547,87	Caritasverband Euskirchen
050 331 01 00	5318012	Familienpflege	18.500	18.000	17.536,58	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	Rückford. 55.964,97	Frauen helfen Frauen e.V. Euskirchen
050 331 01 00	5318015	Verbraucherzentrale	124.700	124.700	124.700,00	Verbraucherzentrale Düsseldorf
050 331 01 00	5318048	Mehrgenerationenhaus	10.000	10.000	10.000,00	Deutsches Rotes Kreuz
050 343 06 00	5318000	Betreuungsvereine	25.000	25.000	24.000,50	AWO-Betreuungsvereine

**Jugend und Familie**

060 361 01 00	5318016	Koordination Tagespflege (Kinderschutzbund Euskirchen)	172.000	166.000	141.000,00	Deutscher Kinderschutzbund Euskirchen
060 363 10 00	5318023	Betreuung sozialpädagogischer Pflegestellen	620.000	562.000	216.000,00	Deutscher Kinderschutzbund Euskirchen
060 362 01 00	5318001	Betriebskostenzuschüsse an Heime der offenen und teiloffenen Tür	745.000	722.000	222.624,00	Caritasverband Euskirchen
					52.284,45	Kinderschutzbund Bad Münstereifel
					76.752,43	Kath. Kirchengem. St. Anna Hellenthal
					66.582,88	Kolosseum-Gemünd e.V.
					69.093,18	Kath. Kirchengem. St. Johannes B. Mechernich
					487.336,94	
060 362 01 00	5318017	Zuschuss an deutsches Jugendherbergswerk	500	500	500,00	Deutsches Jugendherbergswerk
060 362 04 00	5318018	Beratungsstelle Übergang Schule/Beruf	158.000	155.000	141.553,08	Arbeiterwohlfahrt Kreisverband Euskirchen
060 362 04 00	5318019	Schulsozialarbeit	225.000	200.000	190.553,52	Arbeiterwohlfahrt Kreisverband Euskirchen
060 362 03 00	5318022	Eltern- und Familienbildung (freie Träger)	17.000	17.000	2.000,00	Kath. Forum Düren-Eifel
					6.400,00	Kath. Familienbildungsstätte Euskirchen
					8.600,00	Deutsches Rotes Kreuz
					17.000,00	
060 362 03 00	5331425	schWUNG - Weiterbildung für Schwangere (freier Träger)	28.000	28.000	8.764,13	Kath. Familienbildungsstätte Euskirchen

**Gesundheit**

070 414 01 00	5318024	AIDS-Prävention	28.400	27.700	27.104,70	Caritasverband Euskirchen
070 414 03 00	5318025	Suchtkrankenhilfe	235.600	230.400	225.343,22	Caritasverband Euskirchen
070 414 03 00	5318026	Schwangerschaftskonfliktberatung und Familienplanung	54.500	53.300	3.967,36	Caritasverband Euskirchen
					6.021,16	Caritasverband Schleiden
					23.004,00	Frauen helfen Frauen e.V. Euskirchen
					19.170,00	Frauen beraten / donum vitae
					52.162,52	
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	67.100	65.600	64.194,45	Caritasverband Euskirchen
070 414 03 00	5318065	Stärkung Selbsthilfegruppen	43.900	43.900	0,00	Patriätischer Wohlfahrtsverband
070 414 03 03	5317000	Gerontopsychiatrisches Zentrum	42.600	41.700	40.784,00	Marienborn GmbH Zülpich
070 414 03 00	5318028	Methadon-Substitution	65.200	63.700	62.344,56	Caritasverband Euskirchen
070 414 03 00	5318041	Familienplanungsfonds	15.000	15.000	7.500,00	Frauen helfen Frauen e.V. Euskirchen
					7.500,00	Frauen beraten / donum vitae
					15.000,00	

## Anlage zum Vorbericht gemäß § 4 Abs. 5 NKF-CUIG: Nebenrechnung zu den prognostizierten Haushaltsbelastungen der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine

Kostenträger	Bezeichnung	Nr.	Bezeichnung Zeile	HH 2022	HH 2023
010 111 01 00	Politische Gremien	13	Aufwend. f. Sach- u. Dienstleistungen	5.000	0
		23	Außerordentl. Erträge "Isolierung Covid 19"	-5.000	0
020 122 19 01	Aufenthaltsregelung (Ukraine Schutzsuchende)	11	Personalaufwand		103.100
		23	Außerordentl. Erträge "Isolierung Ukraine"		-103.100
030 221 01 00	Hans-Verbeek-Schule	13	Schülerbeförderungskosten	0	67.000
		23	Außerordentl. Erträge "Isolierung Ukraine"	0	-67.000
030 221 02 00	St. Nikolaus-Schule	13	Schülerbeförderungskosten	0	61.500
		23	Außerordentl. Erträge "Isolierung Ukraine"	0	-61.500
030 221 05 00	Matthias-Hagen-Schule	13	Schülerbeförderungskosten	0	120.200
		23	Außerordentl. Erträge "Isolierung Ukraine"	0	-120.200
030 221 06 00	Stephanusschule	13	Schülerbeförderungskosten	0	38.000
		23	Außerordentl. Erträge "Isolierung Ukraine"	0	-38.000
050 341 01 01	Unterhaltsvorschussleistungen (Ukraine-Schutzsuchende)	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-120.000
		15	Transferaufwand	0	170.000
		23	Außerordentl. Erträge "Isolierung Ukraine"	0	-50.000
050 332 01 03	Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII) (Ukraine Schutzsuchende)	15	Transferaufwand	0	300.000
		23	Außerordentl. Erträge "Isolierung Ukraine"	0	-300.000
050 333 01 03	Grundsicherungsleistungen nach SGB XII (Ukraine Schutzsuchende)	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-460.000
		11	Personalaufwand		50.900
		15	Transferaufwand		460.000
		28	Aufwendungen aus int. Leistungsbeziehg.		20.300
		23	Außerordentl. Erträge "Isolierung Covid 19"		-71.200
050 334 01 03	Leistungen bei Krankheit (SGB XII) (Ukraine Schutzsuchende)	15	Transferaufwand	0	20.000
		23	Außerordentl. Erträge "Isolierung Ukraine"	0	-20.000
050 312 01 03	Grundsicherungsleistungen nach SGB II (Ukraine Schutzsuchende)	6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-3.289.600
		16	Sonstige Aufwendungen	0	3.295.000
		23	Außerordentl. Erträge "Isolierung Ukraine"	0	-5.400
070 414 03 00	Gesundheitshilfe	11	Personalaufwand	43.900	0
		23	Außerordentl. Erträge "Isolierung Covid 19"	-43.900	0
070 414 03 05	Gesundheitshilfe (Ukraine Schutzsuchende)	11	Personalaufwand	0	22.700
		28	Aufwend. aus intern. Leistungsbeziehungen	0	13.200
		23	Außerordentl. Erträge "Isolierung Ukraine"	0	-35.900
070 414 04 03	Pandemie	2	Zuw. lfd. Zwecke vom Land	0	0
		11	Personalaufwand	949.300	0
		13	Aufwend. f. Sach- u. Dienstleistungen	2.361.000	200.000
		16	Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.800	0
		23	Außerordentl. Erträge "Isolierung Covid 19"	-3.931.900	-200.000
28	Aufwend. aus intern. Leistungsbeziehungen	549.800	0		
120 547 02 00	Verkehrsunternehmen	15	Transferaufwand	0	625.000
		23	Außerordentl. Erträge "Isolierung Covid 19"	0	-625.000
<b>Summe der zu isolierenden Beträge:</b>				<b>-3.980.800,00</b>	<b>-1.697.300,00</b>



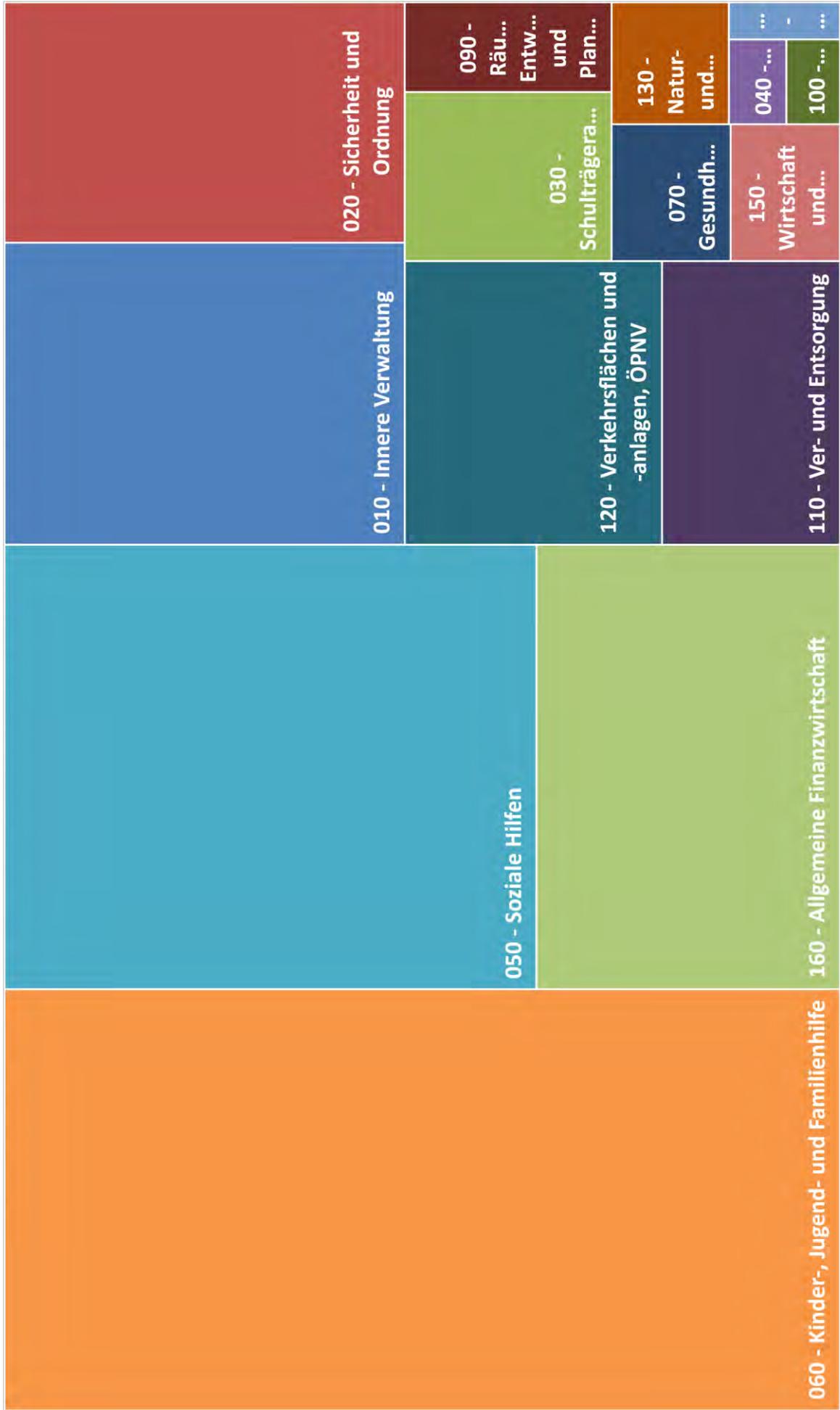
# Produktbereichsübersicht

## Überblick zu den Aufwendungen der Produktbereiche

Produktbereiche		Aufwendungen 2023	Anteil
010 - Innere Verwaltung		50.815.200	10,3%
020 - Sicherheit und Ordnung		40.425.300	8,2%
030 - Schulträgeraufgaben		14.673.700	3,0%
040 - Kultur und Wissenschaft		2.038.700	0,4%
050 - Soziale Hilfen		99.324.900	20,1%
060 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		147.990.900	29,9%
070 - Gesundheitsdienste		6.846.100	1,4%
080 - Sportförderung		0	0,0%
090 - Räumliche Entwicklung und Planung		7.792.300	1,6%
100 - Bauen und Wohnen		1.912.900	0,4%
110 - Ver- und Entsorgung		21.236.000	4,3%
120 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		30.653.600	6,2%
130 - Natur- und Landschaftspflege		6.019.400	1,2%
140 - Umweltschutz		1.733.800	0,4%
150 - Wirtschaft und Tourismus		6.296.900	1,3%
160 - Allgemeine Finanzwirtschaft		56.663.000	11,5%

einschl. Aufwand aus internen Leistungsbeziehungen (ILB)

# HAUSHALT 2023: AUFWENDUNGEN NACH PRODUKTBEREICHEN



<b>Produktbereiche</b>	<b>Ergebnis des Produktbereichs in Euro je Einwohner</b>	
010 - Innere Verwaltung		117,21
020 - Sicherheit und Ordnung		28,21
030 - Schulträgeraufgaben		61,93
040 - Kultur und Wissenschaft		3,40
050 - Soziale Hilfen		185,69
060 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		412,44
070 - Gesundheitsdienste		23,72
080 - Sportförderung		0,00
090 - Räumliche Entwicklung und Planung		31,86
100 - Bauen und Wohnen		5,09
110 - Ver- und Entsorgung		2,07
120 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		108,73
130 - Natur- und Landschaftspflege		22,04
140 - Umweltschutz		6,52
150 - Wirtschaft und Tourismus		21,47
160 - Allgemeine Finanzwirtschaft		-969,20



# Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.591.939,69	1.683.700	3.912.400	2.997.900	2.341.700	2.760.100
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.168,72	93.300	93.300	93.300	93.300	93.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	354.058,59	724.500	1.240.700	1.507.500	1.508.000	1.508.400
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.520.491,33	814.700	798.200	603.000	602.900	602.900
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.032.827,22	520.800	545.400	545.400	545.400	545.400
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	93.298,11	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
09	+/-Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>5.659.783,66</b>	<b>3.937.000</b>	<b>6.690.000</b>	<b>5.847.100</b>	<b>5.191.300</b>	<b>5.610.100</b>
11	- Personalaufwendungen	13.900.243,25	15.492.800	18.925.600	19.652.800	20.119.800	20.686.200
12	- Versorgungsaufwendungen	5.085.757,86	6.280.000	6.850.000	7.100.000	7.350.000	7.650.000
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	7.391.801,23	8.776.300	11.479.000	10.731.900	8.646.700	8.891.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.327.025,25	2.860.200	2.900.600	3.330.700	3.846.500	4.488.300
15	- Transferaufwendungen	987.449,27	1.125.100	1.172.700	1.237.400	1.362.100	1.491.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.786.998,36	4.463.500	5.105.700	4.597.400	4.276.000	3.969.300
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>33.479.275,22</b>	<b>38.997.900</b>	<b>46.433.600</b>	<b>46.650.200</b>	<b>45.601.100</b>	<b>47.177.300</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)</b>	<b>-27.819.491,56</b>	<b>-35.060.900</b>	<b>-39.743.600</b>	<b>-40.803.100</b>	<b>-40.409.800</b>	<b>-41.567.200</b>
19	+ Finanzerträge	103.755,67	82.000	84.000	84.000	84.000	84.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	59.731,83	12.000				
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19, 20)</b>	<b>44.023,84</b>	<b>70.000</b>	<b>84.000</b>	<b>84.000</b>	<b>84.000</b>	<b>84.000</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)</b>	<b>-27.775.467,72</b>	<b>-34.990.900</b>	<b>-39.659.600</b>	<b>-40.719.100</b>	<b>-40.325.800</b>	<b>-41.483.200</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	4.200,00	5.000				
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>-5.000</b>				
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Z. 22, 25)</b>	<b>-27.771.267,72</b>	<b>-34.985.900</b>	<b>-39.659.600</b>	<b>-40.719.100</b>	<b>-40.325.800</b>	<b>-41.483.200</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	16.350.257,30	17.784.300	21.053.700	18.903.600	19.758.900	20.797.000
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	3.344.610,42	3.472.100	4.381.600	4.254.600	4.482.700	4.735.800
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-14.765.620,84</b>	<b>-20.673.700</b>	<b>-22.987.500</b>	<b>-26.070.100</b>	<b>-25.049.600</b>	<b>-25.422.000</b>

# Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 010 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.076.799,76	179.300	2.027.300	1.080.900		
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.128,93	93.300	93.300	93.300	93.300	93.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	400.396,18	724.500	1.240.700	1.507.500	1.508.000	1.508.400
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	989.220,48	814.700	798.200	603.000	602.900	602.900
07	+ Sonstige Einzahlungen	386.718,90	221.200	243.700	243.700	243.700	243.700
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	110.411,18	82.000	84.000	84.000	84.000	84.000
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.031.675,43</b>	<b>2.115.000</b>	<b>4.487.200</b>	<b>3.612.400</b>	<b>2.531.900</b>	<b>2.532.300</b>
10	- Personalauszahlungen	9.935.783,19	11.727.400	14.760.200	15.242.800	15.469.800	15.776.200
11	- Versorgungsauszahlungen	5.920.460,71	6.650.000	7.200.000	7.240.000	7.330.000	7.430.000
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	6.593.181,22	8.776.300	11.479.000	10.731.900	8.646.700	8.891.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.001.951,85	12.000				
14	- Transferauszahlungen	949.038,13	1.125.100	1.172.700	1.237.400	1.362.100	1.491.900
15	- Sonstige Auszahlungen	3.284.360,46	4.162.000	4.789.200	4.280.900	3.959.500	3.652.800
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>29.684.775,56</b>	<b>32.452.800</b>	<b>39.401.100</b>	<b>38.733.000</b>	<b>36.768.100</b>	<b>37.242.500</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)</b>	<b>-26.653.100,13</b>	<b>-30.337.800</b>	<b>-34.913.900</b>	<b>-35.120.600</b>	<b>-34.236.200</b>	<b>-34.710.200</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36.260,00	67.000	268.600	65.700		
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	23.024,84					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>59.284,84</b>	<b>67.000</b>	<b>268.600</b>	<b>65.700</b>		
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	7.061.387,01	20.000	2.520.000	25.000	25.000	25.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	924.461,05	1.660.000	2.158.000	1.096.700	1.124.000	1.207.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>7.985.848,06</b>	<b>1.680.000</b>	<b>4.678.000</b>	<b>1.121.700</b>	<b>1.149.000</b>	<b>1.232.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)</b>	<b>-7.926.563,22</b>	<b>-1.613.000</b>	<b>-4.409.400</b>	<b>-1.056.000</b>	<b>-1.149.000</b>	<b>-1.232.000</b>

# Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 020 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	192.121,32	459.500	230.100	231.100	231.300	230.200
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.157.634,38	27.419.500	29.076.200	30.286.000	30.415.100	30.658.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.540,43	4.800	4.200	4.200	4.200	4.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.071.624,94	239.800	52.300	240.300	252.300	282.300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.501.753,21	4.812.900	5.417.000	5.411.300	5.409.500	5.409.500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.872,37	11.800	8.800	7.100	2.400	3.900
09	+/-Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>32.930.546,65</b>	<b>32.948.300</b>	<b>34.788.600</b>	<b>36.180.000</b>	<b>36.314.800</b>	<b>36.588.800</b>
11	- Personalaufwendungen	11.856.472,66	13.298.800	14.096.400	14.896.000	15.186.200	15.497.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	16.063.140,90	13.204.400	14.319.000	14.360.400	14.356.200	14.356.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.046.586,12	1.485.800	1.284.400	1.469.200	1.426.300	1.399.000
15	- Transferaufwendungen	4.991,83	5.500	5.500	190.800	327.500	235.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.678.501,90	3.498.900	3.409.500	3.203.200	3.180.700	3.175.800
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>32.649.693,41</b>	<b>31.493.400</b>	<b>33.114.800</b>	<b>34.119.600</b>	<b>34.476.900</b>	<b>34.664.000</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)</b>	<b>280.853,24</b>	<b>1.454.900</b>	<b>1.673.800</b>	<b>2.060.400</b>	<b>1.837.900</b>	<b>1.924.800</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-4.548,00					
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19, 20)</b>	<b>4.548,00</b>					
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)</b>	<b>285.401,24</b>	<b>1.454.900</b>	<b>1.673.800</b>	<b>2.060.400</b>	<b>1.837.900</b>	<b>1.924.800</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	1.018.649,37	17.000	103.100	105.100	107.100	109.300
24	- Außerordentliche Aufwendungen	25.825,82	17.000				
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)</b>	<b>-992.823,55</b>		<b>-103.100</b>	<b>-105.100</b>	<b>-107.100</b>	<b>-109.300</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Z. 22, 25)</b>	<b>1.278.224,79</b>	<b>1.454.900</b>	<b>1.776.900</b>	<b>2.165.500</b>	<b>1.945.000</b>	<b>2.034.100</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	5.798.899,26	5.905.300	7.310.500	7.116.500	7.378.400	7.605.100
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-4.520.674,47</b>	<b>-4.450.400</b>	<b>-5.533.600</b>	<b>-4.951.000</b>	<b>-5.433.400</b>	<b>-5.571.000</b>

# Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 020 **Sicherheit und Ordnung**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106.166,50	400.400	152.000	152.000	152.000	152.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.692.768,72	24.340.800	28.580.700	30.286.000	30.415.100	30.658.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.625,83	4.800	4.200	4.200	4.200	4.200
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.291.678,64	239.800	52.300	240.300	252.300	282.300
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.871.433,09	4.119.000	4.651.600	4.645.900	4.644.100	4.644.100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>26.967.672,78</b>	<b>29.104.800</b>	<b>33.440.800</b>	<b>35.328.400</b>	<b>35.467.700</b>	<b>35.741.300</b>
10	- Personalauszahlungen	11.968.198,49	13.258.200	14.096.400	14.896.000	15.186.200	15.497.500
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	15.506.004,22	13.204.400	14.319.000	14.360.400	14.356.200	14.356.200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	138.439,74	17.000				
14	- Transferauszahlungen	4.991,83	5.500	5.500	190.800	327.500	235.500
15	- Sonstige Auszahlungen	2.296.225,55	2.718.800	2.600.700	2.394.400	2.371.900	2.367.000
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>29.913.859,83</b>	<b>29.203.900</b>	<b>31.021.600</b>	<b>31.841.600</b>	<b>32.241.800</b>	<b>32.456.200</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)</b>	<b>-2.946.187,05</b>	<b>-99.100</b>	<b>2.419.200</b>	<b>3.486.800</b>	<b>3.225.900</b>	<b>3.285.100</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	57.332,64	156.800	40.300	14.000	14.000	14.000
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	105.916,57	52.900	43.500	40.000	7.500	23.500
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>163.249,21</b>	<b>209.700</b>	<b>83.800</b>	<b>54.000</b>	<b>21.500</b>	<b>37.500</b>
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	67.073,55	25.000	60.000			
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	485.507,56	3.439.100	4.003.600	2.337.800	771.000	986.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>552.581,11</b>	<b>3.464.100</b>	<b>4.063.600</b>	<b>2.337.800</b>	<b>771.000</b>	<b>986.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)</b>	<b>-389.331,90</b>	<b>-3.254.400</b>	<b>-3.979.800</b>	<b>-2.283.800</b>	<b>-749.500</b>	<b>-948.500</b>

# Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 030 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.614.270,96	1.385.500	917.900	817.000	760.200	761.000
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.699,50	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.626,65	67.200	65.200	66.200	66.200	66.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.783,59	39.200	19.200	19.200	19.200	19.200
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.906,46	4.900	6.800	6.800	6.800	6.800
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	34.375,92					
09	+/-Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.725.663,08</b>	<b>1.500.400</b>	<b>1.012.700</b>	<b>912.800</b>	<b>856.000</b>	<b>856.800</b>
11	- Personalaufwendungen	1.784.531,23	1.910.400	2.093.600	2.105.500	2.147.500	2.190.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	2.985.962,55	4.061.700	4.581.500	4.426.500	4.393.000	4.382.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	308.592,93	438.900	406.300	432.500	888.700	540.900
15	- Transferaufwendungen	376.948,90	424.200	356.300	338.600	321.300	314.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.815.271,28	1.736.000	1.497.500	1.385.700	1.375.700	1.375.700
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.271.306,89</b>	<b>8.571.200</b>	<b>8.935.200</b>	<b>8.688.800</b>	<b>9.126.200</b>	<b>8.803.300</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)</b>	<b>-5.545.643,81</b>	<b>-7.070.800</b>	<b>-7.922.500</b>	<b>-7.776.000</b>	<b>-8.270.200</b>	<b>-7.946.500</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19, 20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)</b>	<b>-5.545.643,81</b>	<b>-7.070.800</b>	<b>-7.922.500</b>	<b>-7.776.000</b>	<b>-8.270.200</b>	<b>-7.946.500</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	3.900,00	1.293.900	1.508.900	1.508.900	322.500	286.700
24	- Außerordentliche Aufwendungen	137.800,00	1.293.900	1.222.200	1.222.300	35.800	
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)</b>	<b>133.900,00</b>		<b>-286.700</b>	<b>-286.600</b>	<b>-286.700</b>	<b>-286.700</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Z. 22, 25)</b>	<b>-5.679.543,81</b>	<b>-7.070.800</b>	<b>-7.635.800</b>	<b>-7.489.400</b>	<b>-7.983.500</b>	<b>-7.659.800</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	6.360,45	5.200	5.000	5.000	5.000	5.000
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	3.277.818,44	5.299.800	4.516.300	3.303.400	3.386.100	3.509.900
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-8.951.001,80</b>	<b>-12.365.400</b>	<b>-12.147.100</b>	<b>-10.787.800</b>	<b>-11.364.600</b>	<b>-11.164.700</b>

# Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 030 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.272.921,62	1.009.400	492.400	461.800	447.700	444.600
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.699,50	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.925,45	67.200	65.200	66.200	66.200	66.200
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	30.781,46	39.200	19.200	19.200	19.200	19.200
07	+ Sonstige Einzahlungen	27.586,24	1.296.500	1.224.800	1.224.800	38.400	24.600
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.372.914,27</b>	<b>2.415.900</b>	<b>1.805.200</b>	<b>1.775.600</b>	<b>575.100</b>	<b>558.200</b>
10	- Personalauszahlungen	1.774.585,16	1.910.400	2.064.200	2.105.500	2.147.500	2.190.100
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	2.921.759,84	4.061.700	4.581.500	4.426.500	4.393.000	4.382.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	142.598,26	1.293.900	1.240.100	1.240.200	53.700	33.000
14	- Transferauszahlungen	380.099,44	424.200	356.300	338.600	321.300	314.100
15	- Sonstige Auszahlungen	1.876.179,19	1.732.700	1.491.100	1.379.300	1.369.300	1.369.300
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.095.221,89</b>	<b>9.422.900</b>	<b>9.733.200</b>	<b>9.490.100</b>	<b>8.284.800</b>	<b>8.289.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)</b>	<b>-5.722.307,62</b>	<b>-7.007.000</b>	<b>-7.928.000</b>	<b>-7.714.500</b>	<b>-7.709.700</b>	<b>-7.730.800</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	48.447,25	5.772.700	13.719.200	19.154.200	9.846.000	546.000
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>48.447,25</b>	<b>5.772.700</b>	<b>13.719.200</b>	<b>19.154.200</b>	<b>9.846.000</b>	<b>546.000</b>
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	2.259.904,75	9.972.000	16.895.000	21.500.000	10.600.000	500.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	214.402,39	1.464.600	1.409.800	1.051.800	143.600	143.600
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.474.307,14</b>	<b>11.436.600</b>	<b>18.304.800</b>	<b>22.551.800</b>	<b>10.743.600</b>	<b>643.600</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)</b>	<b>-2.425.859,89</b>	<b>-5.663.900</b>	<b>-4.585.600</b>	<b>-3.397.600</b>	<b>-897.600</b>	<b>-97.600</b>

# Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 040 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	800.551,58	804.800	850.300	849.300	849.300	849.300
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	271.722,57	521.600	521.100	523.100	524.100	523.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9,55	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	463.109,84	500	600	600	600	600
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.535.393,54</b>	<b>1.327.000</b>	<b>1.372.100</b>	<b>1.373.100</b>	<b>1.374.100</b>	<b>1.373.100</b>
11	- Personalaufwendungen	830.383,60	847.200	906.900	888.500	906.200	924.300
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	413.948,33	481.100	561.800	560.800	561.300	560.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	10.348,48	11.800	10.500	11.900	10.600	10.600
15	- Transferaufwendungen	14.987,43	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	505.153,63	122.800	137.300	136.800	139.100	136.800
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.774.821,47</b>	<b>1.477.900</b>	<b>1.631.500</b>	<b>1.613.000</b>	<b>1.632.200</b>	<b>1.647.500</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)</b>	<b>-239.427,93</b>	<b>-150.900</b>	<b>-259.400</b>	<b>-239.900</b>	<b>-258.100</b>	<b>-274.400</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19, 20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)</b>	<b>-239.427,93</b>	<b>-150.900</b>	<b>-259.400</b>	<b>-239.900</b>	<b>-258.100</b>	<b>-274.400</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	179.400,00					
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)</b>	<b>-179.400,00</b>					
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Z. 22, 25)</b>	<b>-60.027,93</b>	<b>-150.900</b>	<b>-259.400</b>	<b>-239.900</b>	<b>-258.100</b>	<b>-274.400</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	261.928,62	340.700	407.200	394.500	412.000	424.700
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-321.956,55</b>	<b>-491.600</b>	<b>-666.600</b>	<b>-634.400</b>	<b>-670.100</b>	<b>-699.100</b>

# Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 040 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	826.873,98	804.800	850.300	849.300	849.300	849.300
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	273.485,13	521.600	521.100	523.100	524.100	523.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9,55	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.100.368,66</b>	<b>1.326.500</b>	<b>1.371.500</b>	<b>1.372.500</b>	<b>1.373.500</b>	<b>1.372.500</b>
10	- Personalauszahlungen	824.680,81	809.600	871.100	888.500	906.200	924.300
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	408.192,61	481.100	561.800	560.800	561.300	560.800
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.515,96					
14	- Transferauszahlungen	80.000,00					
15	- Sonstige Auszahlungen	41.114,30	121.900	136.400	135.900	138.200	135.900
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.356.503,68</b>	<b>1.412.600</b>	<b>1.569.300</b>	<b>1.585.200</b>	<b>1.605.700</b>	<b>1.621.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)</b>	<b>-256.135,02</b>	<b>-86.100</b>	<b>-197.800</b>	<b>-212.700</b>	<b>-232.200</b>	<b>-248.500</b>
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						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	12.753,47	11.800	15.000	12.000	15.000	15.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>12.753,47</b>	<b>11.800</b>	<b>15.000</b>	<b>12.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)</b>	<b>-12.753,47</b>	<b>-11.800</b>	<b>-15.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>

# Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 050 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.492.654,20	4.700.000	4.035.300	4.000.000	4.000.000	4.000.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.603.469,95	1.939.500	2.176.600	2.007.800	2.007.800	2.007.800
03	+ Sonstige Transfererträge	3.709.123,06	2.732.100	2.818.200	2.818.200	2.818.200	2.818.200
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	57.855,00	50.100	60.100	60.100	60.100	60.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.039.250,16	45.172.400	49.886.800	50.002.900	50.137.800	50.277.600
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.693.582,42	3.879.700	3.481.300	3.481.300	3.481.300	3.481.300
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>57.595.934,79</b>	<b>58.473.800</b>	<b>62.458.300</b>	<b>62.370.300</b>	<b>62.505.200</b>	<b>62.645.000</b>
11	- Personalaufwendungen	9.941.312,89	10.665.200	11.144.000	11.340.300	11.567.000	11.798.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	2.696.016,90	2.942.000	3.036.000	3.077.000	3.150.000	3.225.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	218,02	300	500	500	500	500
15	- Transferaufwendungen	44.704.012,79	48.433.900	49.218.900	48.714.900	48.699.300	48.703.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.745.475,64	31.317.000	32.561.900	32.561.900	32.561.900	32.564.600
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>89.087.036,24</b>	<b>93.358.400</b>	<b>95.961.300</b>	<b>95.694.600</b>	<b>95.978.700</b>	<b>96.292.200</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)</b>	<b>-31.491.101,45</b>	<b>-34.884.600</b>	<b>-33.503.000</b>	<b>-33.324.300</b>	<b>-33.473.500</b>	<b>-33.647.200</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19, 20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)</b>	<b>-31.491.101,45</b>	<b>-34.884.600</b>	<b>-33.503.000</b>	<b>-33.324.300</b>	<b>-33.473.500</b>	<b>-33.647.200</b>
23	+ Außerordentliche Erträge			446.600	427.300	428.400	429.300
24	- Außerordentliche Aufwendungen	93.000,00					
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)</b>	<b>93.000,00</b>		<b>-446.600</b>	<b>-427.300</b>	<b>-428.400</b>	<b>-429.300</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Z. 22, 25)</b>	<b>-31.584.101,45</b>	<b>-34.884.600</b>	<b>-33.056.400</b>	<b>-32.897.000</b>	<b>-33.045.100</b>	<b>-33.217.900</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	2.466.745,13	2.960.200	3.363.600	3.293.100	3.433.600	3.544.500
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-34.050.846,58</b>	<b>-37.844.800</b>	<b>-36.420.000</b>	<b>-36.190.100</b>	<b>-36.478.700</b>	<b>-36.762.400</b>

# Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 050 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.492.654,20	4.700.000	4.035.300	4.000.000	4.000.000	4.000.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.574.140,21	1.939.400	2.176.500	2.007.700	2.007.700	2.007.700
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	3.235.436,67	2.132.100	2.218.200	2.218.200	2.218.200	2.218.200
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.597,00	50.100	60.100	60.100	60.100	60.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	44.106.917,68	45.172.400	49.886.800	50.002.900	50.137.800	50.277.600
07	+ Sonstige Einzahlungen	59.333,59	21.100	21.000	21.000	21.000	21.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>52.516.079,35</b>	<b>54.015.100</b>	<b>58.397.900</b>	<b>58.309.900</b>	<b>58.444.800</b>	<b>58.584.600</b>
10	- Personalauszahlungen	9.674.461,74	10.559.900	11.117.600	11.340.300	11.567.000	11.798.400
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	2.626.472,55	2.942.000	3.036.000	3.077.000	3.150.000	3.225.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	44.868.499,83	48.433.900	49.218.900	48.714.900	48.699.300	48.703.700
15	- Sonstige Auszahlungen	25.814.468,26	26.694.900	28.407.200	28.407.200	28.407.200	28.409.900
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>82.983.902,38</b>	<b>88.630.700</b>	<b>91.779.700</b>	<b>91.539.400</b>	<b>91.823.500</b>	<b>92.137.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)</b>	<b>-30.467.823,03</b>	<b>-34.615.600</b>	<b>-33.381.800</b>	<b>-33.229.500</b>	<b>-33.378.700</b>	<b>-33.552.400</b>
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						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)</b>						

# Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.946.116,71	47.068.900	50.981.100	52.584.100	51.520.100	52.468.100
03	+ Sonstige Transfererträge	4.720.820,22	4.468.000	5.810.000	5.755.000	5.762.000	5.769.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.968.359,89	2.602.000	2.502.000	2.182.000	2.217.000	2.252.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.214.533,37	5.439.000	5.396.000	5.401.000	5.405.500	5.409.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	706.165,55	497.200	532.400	532.400	532.400	532.400
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>59.555.995,74</b>	<b>60.075.100</b>	<b>65.221.500</b>	<b>66.454.500</b>	<b>65.437.000</b>	<b>66.431.000</b>
11	- Personalaufwendungen	6.174.231,87	7.086.200	7.858.000	7.978.400	8.138.200	8.301.200
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	2.262.926,78	2.568.100	2.241.100	2.241.100	2.241.100	2.241.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.301,35	7.400	7.500	7.500	7.500	7.400
15	- Transferaufwendungen	116.266.858,17	120.791.300	132.234.200	134.791.200	140.192.200	145.872.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	679.676,17	765.600	803.300	803.500	803.500	803.500
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>125.390.994,34</b>	<b>131.218.600</b>	<b>143.144.100</b>	<b>145.821.700</b>	<b>151.382.500</b>	<b>157.225.400</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)</b>	<b>-65.834.998,60</b>	<b>-71.143.500</b>	<b>-77.922.600</b>	<b>-79.367.200</b>	<b>-85.945.500</b>	<b>-90.794.400</b>
19	+ Finanzerträge		100	100	100	100	100
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		100	100	100	100	100
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19, 20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)</b>	<b>-65.834.998,60</b>	<b>-71.143.500</b>	<b>-77.922.600</b>	<b>-79.367.200</b>	<b>-85.945.500</b>	<b>-90.794.400</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	427.000,00	3.082.000	1.877.000			
24	- Außerordentliche Aufwendungen	41.800,00	3.082.000	1.877.000			
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)</b>	<b>-385.200,00</b>					
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Z. 22, 25)</b>	<b>-65.449.798,60</b>	<b>-71.143.500</b>	<b>-77.922.600</b>	<b>-79.367.200</b>	<b>-85.945.500</b>	<b>-90.794.400</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	1.859.770,05	2.238.800	2.969.700	2.795.600	2.902.800	2.972.700
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-67.309.568,65</b>	<b>-73.382.300</b>	<b>-80.892.300</b>	<b>-82.162.800</b>	<b>-88.848.300</b>	<b>-93.767.100</b>

# Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.573.922,62	45.287.000	48.522.700	50.042.700	48.852.700	49.744.700
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	12.051.590,16	4.468.000	5.810.000	5.755.000	5.762.000	5.769.000
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.983.118,36	2.602.000	2.502.000	2.182.000	2.217.000	2.252.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.349.709,16	5.439.000	5.396.000	5.401.000	5.405.500	5.409.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	96.442,14	3.082.000	1.877.000			
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen		100	100	100	100	100
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>65.054.782,44</b>	<b>60.878.100</b>	<b>64.107.800</b>	<b>63.380.800</b>	<b>62.237.300</b>	<b>63.175.300</b>
10	- Personalauszahlungen	5.986.702,10	6.989.700	7.821.700	7.978.400	8.138.200	8.301.200
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	1.508.797,12	2.568.100	2.241.100	2.241.100	2.241.100	2.241.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen		3.082.100	1.877.100	100	100	100
14	- Transferauszahlungen	114.187.968,02	118.467.700	129.284.200	131.696.200	137.040.200	142.674.200
15	- Sonstige Auszahlungen	175.931,34	239.200	239.200	239.400	239.400	239.400
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>121.859.398,58</b>	<b>131.346.800</b>	<b>141.463.300</b>	<b>142.155.200</b>	<b>147.659.000</b>	<b>153.456.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)</b>	<b>-56.804.616,14</b>	<b>-70.468.700</b>	<b>-77.355.500</b>	<b>-78.774.400</b>	<b>-85.421.700</b>	<b>-90.280.700</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.470.442,59	16.400.000	11.133.000	11.133.000	11.133.000	11.133.000
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.470.442,59</b>	<b>16.400.000</b>	<b>11.133.000</b>	<b>11.133.000</b>	<b>11.133.000</b>	<b>11.133.000</b>
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	1.932,56		16.000	16.000	16.000	16.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	4.120.927,81	17.782.000	12.250.000	12.250.000	12.250.000	12.250.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.122.860,37</b>	<b>17.782.000</b>	<b>12.266.000</b>	<b>12.266.000</b>	<b>12.266.000</b>	<b>12.266.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)</b>	<b>-652.417,78</b>	<b>-1.382.000</b>	<b>-1.133.000</b>	<b>-1.133.000</b>	<b>-1.133.000</b>	<b>-1.133.000</b>

# Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 070 Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.688.539,68	6.658.700	1.319.300	1.306.000	1.281.600	107.600
03	+ Sonstige Transfererträge	9.634,55					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	451.211,89	518.000	518.000	518.000	518.000	518.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.000,00					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.193.993,39	214.100	116.100	34.100	34.100	34.100
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	95.196,34	2.600	4.200	4.200	4.200	4.200
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>3.445.575,85</b>	<b>7.393.400</b>	<b>1.957.600</b>	<b>1.862.300</b>	<b>1.837.900</b>	<b>663.900</b>
11	- Personalaufwendungen	4.402.904,61	4.904.600	3.795.100	3.836.100	3.881.200	3.968.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	2.963.995,63	7.879.800	538.000	250.300	227.400	227.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.063,39	4.800	5.900	6.000	6.000	6.100
15	- Transferaufwendungen	754.529,85	700.600	685.800	646.900	672.500	646.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	68.411,72	329.300	100.900	100.900	100.900	100.900
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>8.193.905,20</b>	<b>13.819.100</b>	<b>5.125.700</b>	<b>4.840.200</b>	<b>4.888.000</b>	<b>4.949.300</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)</b>	<b>-4.748.329,35</b>	<b>-6.425.700</b>	<b>-3.168.100</b>	<b>-2.977.900</b>	<b>-3.050.100</b>	<b>-4.285.400</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19, 20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)</b>	<b>-4.748.329,35</b>	<b>-6.425.700</b>	<b>-3.168.100</b>	<b>-2.977.900</b>	<b>-3.050.100</b>	<b>-4.285.400</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	2.774.984,85	3.975.800	235.900	35.200	36.000	36.600
24	- Außerordentliche Aufwendungen	392.048,44					
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)</b>	<b>-2.382.936,41</b>	<b>-3.975.800</b>	<b>-235.900</b>	<b>-35.200</b>	<b>-36.000</b>	<b>-36.600</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Z. 22, 25)</b>	<b>-2.365.392,94</b>	<b>-2.449.900</b>	<b>-2.932.200</b>	<b>-2.942.700</b>	<b>-3.014.100</b>	<b>-4.248.800</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	5.534,88					
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	1.318.046,48	1.721.400	1.720.400	1.434.100	1.491.400	1.532.000
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-3.677.904,54</b>	<b>-4.171.300</b>	<b>-4.652.600</b>	<b>-4.376.800</b>	<b>-4.505.500</b>	<b>-5.780.800</b>

# Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 070 Gesundheitsdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.114.515,20	6.658.600	1.319.200	1.305.900	1.281.500	107.500
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	9.634,55					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	474.236,82	518.000	518.000	518.000	518.000	518.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.000,00					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.121.407,04	214.100	116.100	34.100	34.100	34.100
07	+ Sonstige Einzahlungen	44.397,89					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.771.191,50</b>	<b>7.390.700</b>	<b>1.953.300</b>	<b>1.858.000</b>	<b>1.833.600</b>	<b>659.600</b>
10	- Personalauszahlungen	4.311.457,30	4.871.300	3.759.800	3.836.100	3.881.200	3.968.000
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	2.622.252,33	7.879.800	538.000	250.300	227.400	227.400
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	54.720,44					
14	- Transferauszahlungen	754.384,43	700.600	685.800	646.900	672.500	646.900
15	- Sonstige Auszahlungen	62.796,69	326.600	96.600	96.600	96.600	96.600
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.805.611,19</b>	<b>13.778.300</b>	<b>5.080.200</b>	<b>4.829.900</b>	<b>4.877.700</b>	<b>4.938.900</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)</b>	<b>-5.034.419,69</b>	<b>-6.387.600</b>	<b>-3.126.900</b>	<b>-2.971.900</b>	<b>-3.044.100</b>	<b>-4.279.300</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		10.000	60.000			
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>10.000</b>	<b>60.000</b>			
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	23.975,10	34.000	166.000	6.000	6.000	6.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>23.975,10</b>	<b>34.000</b>	<b>166.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)</b>	<b>-23.975,10</b>	<b>-24.000</b>	<b>-106.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>

# Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 090 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.952,59	507.100	636.600	525.300	482.900	256.100
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	677.811,21	740.000	600.000	600.000	600.000	600.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.378,14					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.810,66	8.700	7.900	7.900	7.900	7.900
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>803.952,60</b>	<b>1.255.800</b>	<b>1.244.500</b>	<b>1.133.200</b>	<b>1.090.800</b>	<b>864.000</b>
11	- Personalaufwendungen	3.035.014,95	3.199.600	3.569.200	3.640.400	3.713.100	3.787.300
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	51.282,82	988.100	1.250.000	1.277.900	1.224.900	1.013.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	39.233,02	43.400	39.300	40.600	41.900	23.300
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	177.683,84	184.600	217.600	257.100	224.100	216.100
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.303.214,63</b>	<b>4.415.700</b>	<b>5.076.100</b>	<b>5.216.000</b>	<b>5.204.000</b>	<b>5.040.200</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)</b>	<b>-2.499.262,03</b>	<b>-3.159.900</b>	<b>-3.831.600</b>	<b>-4.082.800</b>	<b>-4.113.200</b>	<b>-4.176.200</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19, 20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)</b>	<b>-2.499.262,03</b>	<b>-3.159.900</b>	<b>-3.831.600</b>	<b>-4.082.800</b>	<b>-4.113.200</b>	<b>-4.176.200</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	201.582,47	200.000	300.000	300.000	300.000	300.000
24	- Außerordentliche Aufwendungen	302.188,59	460.000	430.000	300.000	300.000	300.000
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)</b>	<b>100.606,12</b>	<b>260.000</b>	<b>130.000</b>			
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Z. 22, 25)</b>	<b>-2.599.868,15</b>	<b>-3.419.900</b>	<b>-3.961.600</b>	<b>-4.082.800</b>	<b>-4.113.200</b>	<b>-4.176.200</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	1.324.984,77	1.819.000	2.286.200	2.225.500	2.347.600	2.451.200
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-3.924.852,92</b>	<b>-5.238.900</b>	<b>-6.247.800</b>	<b>-6.308.300</b>	<b>-6.460.800</b>	<b>-6.627.400</b>

# Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 090 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.710,76	485.900	620.400	509.100	467.300	250.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	705.040,88	740.000	600.000	600.000	600.000	600.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.597,59					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen	178.373,48	205.000	305.000	305.000	305.000	305.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>979.722,71</b>	<b>1.430.900</b>	<b>1.525.400</b>	<b>1.414.100</b>	<b>1.372.300</b>	<b>1.155.000</b>
10	- Personalauszahlungen	3.033.271,85	3.196.700	3.569.200	3.640.400	3.713.100	3.787.300
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	38.521,44	988.100	1.250.000	1.277.900	1.224.900	1.013.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	182.896,10	460.000	430.000	300.000	300.000	300.000
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	191.561,93	179.000	213.300	252.800	219.800	211.800
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.446.251,32</b>	<b>4.823.800</b>	<b>5.462.500</b>	<b>5.471.100</b>	<b>5.457.800</b>	<b>5.312.600</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)</b>	<b>-2.466.528,61</b>	<b>-3.392.900</b>	<b>-3.937.100</b>	<b>-4.057.000</b>	<b>-4.085.500</b>	<b>-4.157.600</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.766,00					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>11.766,00</b>					
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	57.258,01	24.000	12.000	20.000	20.000	20.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>57.258,01</b>	<b>24.000</b>	<b>12.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)</b>	<b>-45.492,01</b>	<b>-24.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>

# Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 100 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	924.416,00	860.000	860.000	860.000	860.000	860.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		4.500	3.000	2.800	2.500	2.300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	84.858,47	85.700	50.800	50.800	50.800	50.800
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.009.274,47</b>	<b>950.200</b>	<b>913.800</b>	<b>913.600</b>	<b>913.300</b>	<b>913.100</b>
11	- Personalaufwendungen	1.078.426,79	1.177.200	1.169.900	1.183.200	1.206.900	1.231.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	11.366,38	40.300	50.000	50.000	50.000	50.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.655,36	94.200	62.900	62.900	62.900	62.900
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.145.448,53</b>	<b>1.311.700</b>	<b>1.282.800</b>	<b>1.296.100</b>	<b>1.319.800</b>	<b>1.344.000</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)</b>	<b>-136.174,06</b>	<b>-361.500</b>	<b>-369.000</b>	<b>-382.500</b>	<b>-406.500</b>	<b>-430.900</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19, 20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)</b>	<b>-136.174,06</b>	<b>-361.500</b>	<b>-369.000</b>	<b>-382.500</b>	<b>-406.500</b>	<b>-430.900</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Z. 22, 25)</b>	<b>-136.174,06</b>	<b>-361.500</b>	<b>-369.000</b>	<b>-382.500</b>	<b>-406.500</b>	<b>-430.900</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	491.430,31	512.800	630.100	607.700	632.600	650.500
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-627.604,37</b>	<b>-874.300</b>	<b>-999.100</b>	<b>-990.200</b>	<b>-1.039.100</b>	<b>-1.081.400</b>

# Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 100 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	979.114,53	860.000	860.000	860.000	860.000	860.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		4.500	3.000	2.800	2.500	2.300
07	+ Sonstige Einzahlungen	47.423,23	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.026.537,76</b>	<b>894.500</b>	<b>893.000</b>	<b>892.800</b>	<b>892.500</b>	<b>892.300</b>
10	- Personalauszahlungen	979.103,97	1.118.100	1.159.900	1.183.200	1.206.900	1.231.100
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	11.366,38	40.300	50.000	50.000	50.000	50.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	28.924,13	36.900	40.900	40.900	40.900	40.900
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.019.394,48</b>	<b>1.195.300</b>	<b>1.250.800</b>	<b>1.274.100</b>	<b>1.297.800</b>	<b>1.322.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)</b>	<b>7.143,28</b>	<b>-300.800</b>	<b>-357.800</b>	<b>-381.300</b>	<b>-405.300</b>	<b>-429.700</b>
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						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)</b>						

# Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 110 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.166,69	4.355.700	4.558.700	4.558.700	4.558.700	4.285.700
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.858.799,33	11.441.500	11.441.400	12.005.200	12.768.300	12.818.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	305.096,91	230.500	205.500	205.500	205.500	205.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.205.046,37	4.831.700	4.624.700	4.769.700	4.082.000	4.123.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>14.468.109,30</b>	<b>20.859.400</b>	<b>20.830.300</b>	<b>21.539.100</b>	<b>21.614.500</b>	<b>21.433.100</b>
11	- Personalaufwendungen	3.335.601,84	3.502.700	3.709.200	3.772.200	3.806.900	3.675.900
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	8.357.589,27	10.195.300	9.585.300	9.887.300	9.165.300	9.145.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	627.559,99	733.000	640.100	1.020.100	1.710.100	1.715.100
15	- Transferaufwendungen		4.285.700	4.285.700	4.285.700	4.285.700	4.285.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	747.199,64	545.800	851.000	820.300	820.300	686.000
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>13.067.950,74</b>	<b>19.262.500</b>	<b>19.071.300</b>	<b>19.785.600</b>	<b>19.788.300</b>	<b>19.508.000</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)</b>	<b>1.400.158,56</b>	<b>1.596.900</b>	<b>1.759.000</b>	<b>1.753.500</b>	<b>1.826.200</b>	<b>1.925.100</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	701,00					
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19, 20)</b>	<b>-701,00</b>					
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)</b>	<b>1.399.457,56</b>	<b>1.596.900</b>	<b>1.759.000</b>	<b>1.753.500</b>	<b>1.826.200</b>	<b>1.925.100</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	19.718.385,18					
24	- Außerordentliche Aufwendungen	19.718.637,45					
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)</b>	<b>252,27</b>					
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Z. 22, 25)</b>	<b>1.399.205,29</b>	<b>1.596.900</b>	<b>1.759.000</b>	<b>1.753.500</b>	<b>1.826.200</b>	<b>1.925.100</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	1.580.149,48	1.960.600	2.164.700	2.147.600	2.187.000	2.170.500
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-180.944,19</b>	<b>-363.700</b>	<b>-405.700</b>	<b>-394.100</b>	<b>-360.800</b>	<b>-245.400</b>

# Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 110 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.166,69	70.000	273.000	273.000	273.000	
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.150.719,13	9.882.000	10.291.400	10.855.200	11.618.300	11.668.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	275.919,22	230.500	205.500	205.500	205.500	205.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen	11.819.476,66	1.435.300	1.311.400	1.290.400	1.264.600	1.247.100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>23.345.281,70</b>	<b>11.617.800</b>	<b>12.081.300</b>	<b>12.624.100</b>	<b>13.361.400</b>	<b>13.121.500</b>
10	- Personalauszahlungen	3.288.099,28	3.473.100	3.698.400	3.772.200	3.806.900	3.675.900
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	7.960.037,15	10.195.300	9.585.300	9.887.300	9.165.300	9.145.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	17.574.603,28					
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	762.584,39	504.200	806.600	775.900	775.900	641.600
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>29.585.324,10</b>	<b>14.172.600</b>	<b>14.090.300</b>	<b>14.435.400</b>	<b>13.748.100</b>	<b>13.462.800</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)</b>	<b>-6.240.042,40</b>	<b>-2.554.800</b>	<b>-2.009.000</b>	<b>-1.811.300</b>	<b>-386.700</b>	<b>-341.300</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.956.151,97	787.000	1.370.500			
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.238,00	22.000	32.800	20.000		
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.962.389,97</b>	<b>809.000</b>	<b>1.403.300</b>	<b>20.000</b>		
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden		600.000				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	585.421,33	2.050.000	2.827.000	7.600.000		
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	608.739,87	853.000	697.000	300.000	100.000	100.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	4.457.876,80					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.652.038,00</b>	<b>3.503.000</b>	<b>3.524.000</b>	<b>7.900.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)</b>	<b>310.351,97</b>	<b>-2.694.000</b>	<b>-2.120.700</b>	<b>-7.880.000</b>	<b>-100.000</b>	<b>-100.000</b>

# Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.806.589,81	5.721.900	5.529.700	5.663.100	5.735.700	5.654.400
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.521,45	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.748,27	14.500	16.000	2.500	2.500	2.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	929.171,86	881.500	1.107.000	205.000	184.500	128.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	830.977,17	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	101.910,02	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
09	+/-Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>9.696.918,58</b>	<b>6.722.100</b>	<b>6.756.900</b>	<b>5.974.800</b>	<b>6.026.900</b>	<b>5.889.100</b>
11	- Personalaufwendungen	2.833.917,39	3.069.200	3.341.300	3.407.900	3.476.100	3.545.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	2.014.281,43	2.577.000	2.705.000	2.214.000	2.224.000	2.224.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.717.841,54	4.683.100	4.730.800	5.069.000	5.253.500	5.429.500
15	- Transferaufwendungen	12.610.395,83	14.599.100	17.367.600	16.966.100	17.366.100	17.866.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.111.133,64	811.300	871.900	838.500	723.500	723.500
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>23.287.569,83</b>	<b>25.739.700</b>	<b>29.016.600</b>	<b>28.495.500</b>	<b>29.043.200</b>	<b>29.788.600</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)</b>	<b>-13.590.651,25</b>	<b>-19.017.600</b>	<b>-22.259.700</b>	<b>-22.520.700</b>	<b>-23.016.300</b>	<b>-23.899.500</b>
19	+ Finanzerträge	1.798.715,48	1.659.000	1.339.700	1.339.700	1.339.700	1.339.700
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	9.112,00					
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19, 20)</b>	<b>1.789.603,48</b>	<b>1.659.000</b>	<b>1.339.700</b>	<b>1.339.700</b>	<b>1.339.700</b>	<b>1.339.700</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)</b>	<b>-11.801.047,77</b>	<b>-17.358.600</b>	<b>-20.920.000</b>	<b>-21.181.000</b>	<b>-21.676.600</b>	<b>-22.559.800</b>
23	+ Außerordentliche Erträge			625.000			
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)</b>			<b>-625.000</b>			
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Z. 22, 25)</b>	<b>-11.801.047,77</b>	<b>-17.358.600</b>	<b>-20.295.000</b>	<b>-21.181.000</b>	<b>-21.676.600</b>	<b>-22.559.800</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	489.099,00	532.300	607.300	607.300	607.300	607.300
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	1.229.349,24	1.550.500	1.637.000	1.629.700	1.670.400	1.689.200
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-12.541.298,01</b>	<b>-18.376.800</b>	<b>-21.324.700</b>	<b>-22.203.400</b>	<b>-22.739.700</b>	<b>-23.641.700</b>

# Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.915.470,54	2.576.500	2.353.500	2.260.500	2.208.500	1.984.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.521,45	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.715,13	14.500	16.000	2.500	2.500	2.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.232.076,08	881.500	1.107.000	205.000	184.500	128.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	123.144,68	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.798.715,48	1.659.000	1.339.700	1.339.700	1.339.700	1.339.700
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.101.643,36</b>	<b>5.185.700</b>	<b>4.870.400</b>	<b>3.861.900</b>	<b>3.789.400</b>	<b>3.508.400</b>
10	- Personalauszahlungen	2.793.429,14	3.065.500	3.341.300	3.407.900	3.476.100	3.545.500
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	2.072.308,00	2.577.000	2.705.000	2.214.000	2.224.000	2.224.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.212.827,17					
14	- Transferauszahlungen	11.769.361,55	14.494.600	17.263.100	16.861.600	17.261.600	17.761.600
15	- Sonstige Auszahlungen	1.047.816,31	811.200	871.900	838.500	723.500	723.500
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>18.895.742,17</b>	<b>20.948.300</b>	<b>24.181.300</b>	<b>23.322.000</b>	<b>23.685.200</b>	<b>24.254.600</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)</b>	<b>-11.794.098,81</b>	<b>-15.762.600</b>	<b>-19.310.900</b>	<b>-19.460.100</b>	<b>-19.895.800</b>	<b>-20.746.200</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.255.564,77	6.343.000	14.909.000	17.032.500	11.861.000	7.001.500
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	276,00	16.000	1.000	10.000	10.000	10.000
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	154.604,37	415.000	1.720.000	2.350.000	2.095.000	1.330.000
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.410.445,14</b>	<b>6.774.000</b>	<b>16.630.000</b>	<b>19.392.500</b>	<b>13.966.000</b>	<b>8.341.500</b>
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	266.560,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	1.678.405,48	9.850.000	17.185.000	26.485.000	19.025.000	10.685.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	473.795,46	905.000	512.000	360.000	140.000	140.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	28.300,00		3.715.000			
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.447.060,94</b>	<b>10.775.000</b>	<b>21.432.000</b>	<b>26.865.000</b>	<b>19.185.000</b>	<b>10.845.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)</b>	<b>-1.036.615,80</b>	<b>-4.001.000</b>	<b>-4.802.000</b>	<b>-7.472.500</b>	<b>-5.219.000</b>	<b>-2.503.500</b>

# Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 130 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	173.821,40	635.000	957.200	505.600	246.900	251.800
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	119.574,79	129.000	129.000	129.000	129.000	129.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.925,27	22.600	22.600	22.600	22.600	22.600
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.728,15	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	234.987,20	295.000	575.800	460.100	433.700	437.800
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>563.036,81</b>	<b>1.094.100</b>	<b>1.697.100</b>	<b>1.129.800</b>	<b>844.700</b>	<b>853.700</b>
11	- Personalaufwendungen	1.682.030,45	2.105.600	2.302.600	2.309.100	2.355.200	2.402.300
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	382.083,46	1.058.900	1.645.700	1.056.500	628.900	632.700
14	- Bilanzielle Abschreibungen	26.049,03	34.900	35.300	35.300	35.300	35.300
15	- Transferaufwendungen	843.513,98	875.300	1.028.700	1.035.200	910.400	910.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	107.862,97	130.100	135.100	131.600	131.600	131.600
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.041.539,89</b>	<b>4.204.800</b>	<b>5.147.400</b>	<b>4.567.700</b>	<b>4.061.400</b>	<b>4.112.300</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)</b>	<b>-2.478.503,08</b>	<b>-3.110.700</b>	<b>-3.450.300</b>	<b>-3.437.900</b>	<b>-3.216.700</b>	<b>-3.258.600</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	605,68					
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19, 20)</b>	<b>-605,68</b>					
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)</b>	<b>-2.479.108,76</b>	<b>-3.110.700</b>	<b>-3.450.300</b>	<b>-3.437.900</b>	<b>-3.216.700</b>	<b>-3.258.600</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Z. 22, 25)</b>	<b>-2.479.108,76</b>	<b>-3.110.700</b>	<b>-3.450.300</b>	<b>-3.437.900</b>	<b>-3.216.700</b>	<b>-3.258.600</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	499.171,02	571.900	872.000	830.700	860.800	877.400
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-2.978.279,78</b>	<b>-3.682.600</b>	<b>-4.322.300</b>	<b>-4.268.600</b>	<b>-4.077.500</b>	<b>-4.136.000</b>

# Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 130 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	261.872,09	601.800	928.500	476.900	218.200	223.100
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	121.956,19	129.000	129.000	129.000	129.000	129.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.062,41	22.600	22.600	22.600	22.600	22.600
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.975,89	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	271.341,46	289.200	573.600	457.900	431.500	435.600
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>688.208,04</b>	<b>1.055.100</b>	<b>1.666.200</b>	<b>1.098.900</b>	<b>813.800</b>	<b>822.800</b>
10	- Personalauszahlungen	1.581.176,34	2.046.400	2.302.600	2.309.100	2.355.200	2.402.300
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	396.491,17	1.058.900	1.645.700	1.056.500	628.900	632.700
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	31.256,59					
14	- Transferauszahlungen	843.354,63	875.300	1.028.700	1.035.200	910.400	910.400
15	- Sonstige Auszahlungen	108.341,05	124.100	132.800	129.300	129.300	129.300
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.960.619,78</b>	<b>4.104.700</b>	<b>5.109.800</b>	<b>4.530.100</b>	<b>4.023.800</b>	<b>4.074.700</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)</b>	<b>-2.272.411,74</b>	<b>-3.049.600</b>	<b>-3.443.600</b>	<b>-3.431.200</b>	<b>-3.210.000</b>	<b>-3.251.900</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.271,00	648.700	215.000	215.000	215.000	215.000
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.271,00</b>	<b>648.700</b>	<b>215.000</b>	<b>215.000</b>	<b>215.000</b>	<b>215.000</b>
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	144.885,41	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	5.314,54	677.100	250.000	250.000	250.000	150.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	36.099,09	11.500	41.500	10.000	10.000	10.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen						
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen						
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>186.299,04</b>	<b>938.600</b>	<b>541.500</b>	<b>510.000</b>	<b>510.000</b>	<b>410.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)</b>	<b>-182.028,04</b>	<b>-289.900</b>	<b>-326.500</b>	<b>-295.000</b>	<b>-295.000</b>	<b>-195.000</b>

# Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 140 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.283,65	500	20.500	20.500	20.500	20.500
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	41.260,02	91.000	105.000	105.000	105.000	105.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	306.589,57	302.500	302.500	302.500	302.500	302.500
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	106.403,05	39.700	27.500	27.500	27.500	27.500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>483.536,29</b>	<b>433.700</b>	<b>455.500</b>	<b>455.500</b>	<b>455.500</b>	<b>455.500</b>
11	- Personalaufwendungen	560.840,54	974.400	944.100	946.600	965.500	984.900
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	1.707,65	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	525,90	500	500	500	500	500
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	170.666,22	384.700	392.300	391.200	391.200	391.200
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>733.740,31</b>	<b>1.365.100</b>	<b>1.342.400</b>	<b>1.343.800</b>	<b>1.362.700</b>	<b>1.382.100</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)</b>	<b>-250.204,02</b>	<b>-931.400</b>	<b>-886.900</b>	<b>-888.300</b>	<b>-907.200</b>	<b>-926.600</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19, 20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)</b>	<b>-250.204,02</b>	<b>-931.400</b>	<b>-886.900</b>	<b>-888.300</b>	<b>-907.200</b>	<b>-926.600</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Z. 22, 25)</b>	<b>-250.204,02</b>	<b>-931.400</b>	<b>-886.900</b>	<b>-888.300</b>	<b>-907.200</b>	<b>-926.600</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	194.525,13	211.300	391.400	382.200	397.400	408.100
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-444.729,15</b>	<b>-1.142.700</b>	<b>-1.278.300</b>	<b>-1.270.500</b>	<b>-1.304.600</b>	<b>-1.334.700</b>

# Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 140 **Umweltschutz**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	397,75		20.000	20.000	20.000	20.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.440,34	91.000	105.000	105.000	105.000	105.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	306.589,57	302.500	302.500	302.500	302.500	302.500
07	+ Sonstige Einzahlungen	40.598,94	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>379.026,60</b>	<b>396.600</b>	<b>430.600</b>	<b>430.600</b>	<b>430.600</b>	<b>430.600</b>
10	- Personalauszahlungen	506.305,23	934.100	927.900	946.600	965.500	984.900
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	1.707,65	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	17.614,38					
14	- Transferauszahlungen						
15	- Sonstige Auszahlungen	161.721,57	333.600	362.700	361.600	361.600	361.600
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>687.348,83</b>	<b>1.273.200</b>	<b>1.296.100</b>	<b>1.313.700</b>	<b>1.332.600</b>	<b>1.352.000</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)</b>	<b>-308.322,23</b>	<b>-876.600</b>	<b>-865.500</b>	<b>-883.100</b>	<b>-902.000</b>	<b>-921.400</b>
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						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
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						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)</b>						

# Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 150 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.731.292,16	1.766.300	2.086.000	2.187.500	2.147.300	1.596.800
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	966,38					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	47.272,18					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>1.779.530,72</b>	<b>1.766.300</b>	<b>2.086.000</b>	<b>2.187.500</b>	<b>2.147.300</b>	<b>1.596.800</b>
11	- Personalaufwendungen	853.484,52	1.023.800	1.112.600	1.159.300	1.182.400	1.023.300
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	285.106,45	530.500	1.055.200	840.500	794.500	441.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.507,04	3.200	2.800	2.800	2.800	2.800
15	- Transferaufwendungen	2.801.253,33	2.854.800	2.874.800	2.864.700	2.840.000	2.766.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.286,25	31.100	254.700	41.500	41.000	28.500
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.953.637,59</b>	<b>4.443.400</b>	<b>5.300.100</b>	<b>4.908.800</b>	<b>4.860.700</b>	<b>4.262.300</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)</b>	<b>-2.174.106,87</b>	<b>-2.677.100</b>	<b>-3.214.100</b>	<b>-2.721.300</b>	<b>-2.713.400</b>	<b>-2.665.500</b>
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19, 20)</b>						
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)</b>	<b>-2.174.106,87</b>	<b>-2.677.100</b>	<b>-3.214.100</b>	<b>-2.721.300</b>	<b>-2.713.400</b>	<b>-2.665.500</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Z. 22, 25)</b>	<b>-2.174.106,87</b>	<b>-2.677.100</b>	<b>-3.214.100</b>	<b>-2.721.300</b>	<b>-2.713.400</b>	<b>-2.665.500</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	770.690,75	845.000	996.800	993.500	1.009.100	1.017.900
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>-2.944.797,62</b>	<b>-3.522.100</b>	<b>-4.210.900</b>	<b>-3.714.800</b>	<b>-3.722.500</b>	<b>-3.683.400</b>

# Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 150 **Wirtschaft und Tourismus**

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.937,95	151.200	493.700	597.200	558.500	9.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	849,64					
07	+ Sonstige Einzahlungen	30.672,68					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen						
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>117.460,27</b>	<b>151.200</b>	<b>493.700</b>	<b>597.200</b>	<b>558.500</b>	<b>9.000</b>
10	- Personalauszahlungen	832.407,23	1.023.800	1.112.600	1.159.300	1.182.400	1.023.300
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	288.728,56	530.500	1.055.200	840.500	794.500	441.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen						
14	- Transferauszahlungen	1.039.873,30	1.173.100	1.170.700	1.158.800	2.002.300	1.113.400
15	- Sonstige Auszahlungen	10.321,45	31.100	254.700	41.500	41.000	28.500
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.171.330,54</b>	<b>2.758.500</b>	<b>3.593.200</b>	<b>3.200.100</b>	<b>4.020.200</b>	<b>2.606.700</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)</b>	<b>-2.053.870,27</b>	<b>-2.607.300</b>	<b>-3.099.500</b>	<b>-2.602.900</b>	<b>-3.461.700</b>	<b>-2.597.700</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	132.766,55		64.000			
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen	7.488,00					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen						
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>140.254,55</b>		<b>64.000</b>			
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	23.106,35		206.000	13.000	20.000	
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen			4.000			
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	103.808,87					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen						
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>126.915,22</b>		<b>210.000</b>	<b>13.000</b>	<b>20.000</b>	
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)</b>	<b>13.339,33</b>		<b>-146.000</b>	<b>-13.000</b>	<b>-20.000</b>	

# Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 160 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	203.179.028,11	212.064.700	233.221.600	249.237.700	257.879.100	267.474.500
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.881,25	7.500	8.800	8.500	8.300	8.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/-Bestandsveränderungen						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>203.200.909,36</b>	<b>212.072.200</b>	<b>233.230.400</b>	<b>249.246.200</b>	<b>257.887.400</b>	<b>267.482.500</b>
11	- Personalaufwendungen						
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	50.585.470,30	51.114.900	55.491.700	58.000.000	60.000.000	62.000.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.203.852,14	1.160.200	1.151.800	1.130.800	1.105.000	1.087.500
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>51.789.322,44</b>	<b>52.275.100</b>	<b>56.643.500</b>	<b>59.130.800</b>	<b>61.105.000</b>	<b>63.087.500</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)</b>	<b>151.411.586,92</b>	<b>159.797.100</b>	<b>176.586.900</b>	<b>190.115.400</b>	<b>196.782.400</b>	<b>204.395.000</b>
19	+ Finanzerträge	1.024.615,80	717.400	1.539.600	2.332.100	3.067.400	3.355.100
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	23.338,09	21.500	19.500	17.400	15.300	13.200
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (Z. 19, 20)</b>	<b>1.001.277,71</b>	<b>695.900</b>	<b>1.520.100</b>	<b>2.314.700</b>	<b>3.052.100</b>	<b>3.341.900</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)</b>	<b>152.412.864,63</b>	<b>160.493.000</b>	<b>178.107.000</b>	<b>192.430.100</b>	<b>199.834.500</b>	<b>207.736.900</b>
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis (Z. 22, 25)</b>	<b>152.412.864,63</b>	<b>160.493.000</b>	<b>178.107.000</b>	<b>192.430.100</b>	<b>199.834.500</b>	<b>207.736.900</b>
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	7.566.867,47	11.087.600	11.981.500	11.892.800	12.220.700	12.180.200
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen						
<b>29</b>	<b>= Teilergebnis (Z. 26,27,28)</b>	<b>159.979.732,10</b>	<b>171.580.600</b>	<b>190.088.500</b>	<b>204.322.900</b>	<b>212.055.200</b>	<b>219.917.100</b>

# Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

**Produktbereich** 160 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	202.950.801,50	212.064.700	233.221.600	249.237.700	257.879.100	267.474.500
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen						
07	+ Sonstige Einzahlungen	15.002.881,25	2.600	2.400	2.100	1.900	1.600
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.205.697,20	717.400	1.539.600	2.332.100	3.067.400	3.355.100
<b>09</b>	<b>= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>219.159.379,95</b>	<b>212.784.700</b>	<b>234.763.600</b>	<b>251.571.900</b>	<b>260.948.400</b>	<b>270.831.200</b>
10	- Personalauszahlungen						
11	- Versorgungsauszahlungen						
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen						
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	23.338,09	1.175.800	19.500	17.400	15.300	13.200
14	- Transferauszahlungen	51.744.470,30	51.114.900	55.491.700	58.000.000	60.000.000	62.000.000
15	- Sonstige Auszahlungen	16.184.851,39	1.155.300	1.145.400	1.124.400	1.098.600	1.081.100
<b>16</b>	<b>= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>67.952.659,78</b>	<b>53.446.000</b>	<b>56.656.600</b>	<b>59.141.800</b>	<b>61.113.900</b>	<b>63.094.300</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)</b>	<b>151.206.720,17</b>	<b>159.338.700</b>	<b>178.107.000</b>	<b>192.430.100</b>	<b>199.834.500</b>	<b>207.736.900</b>
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.392.734,18	2.439.100	2.548.000	2.548.000	2.548.000	2.548.000
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten						
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	7.579.835,91	5.082.000	84.000	2.635.000	2.687.000	3.190.000
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.972.570,09</b>	<b>7.521.100</b>	<b>2.632.000</b>	<b>5.183.000</b>	<b>5.235.000</b>	<b>5.738.000</b>
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		10.000.000	12.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>10.000.000</b>	<b>12.000.000</b>	<b>10.000.000</b>	<b>10.000.000</b>	<b>10.000.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)</b>	<b>9.972.570,09</b>	<b>-2.478.900</b>	<b>-9.368.000</b>	<b>-4.817.000</b>	<b>-4.765.000</b>	<b>-4.262.000</b>



# Budgetüberblick



Ergebnisplan 2023

	Summe Budget 000	Summe Budget 100	Summe Budget 200	Summe Budget 300	Summe Budget 400	Summe Budget 500	Summe Budget 600	Summe Budget 700	Summe Haushalt
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	-4.035.300	0	0	0	-4.035.300
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-233.221.600	-29.400	-54.415.300	-204.800	-3.803.200	-10.646.900	-2.140.000	-2.936.800	-307.398.000
3 Sonstige Transfererträge	0	0	-7.400.000	0	-1.228.200	0	0	0	-8.628.200
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-100	-3.025.600	-8.041.400	-993.800	-863.200	-76.000	-32.923.800	-45.923.900
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-100	-65.200	-2.000	-2.000	-25.100	0	-1.459.900	-1.554.300
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	-454.800	-9.378.000	-45.000	-46.043.400	-486.000	-1.900	-1.284.500	-57.693.600
7 Sonstige ordentliche Erträge	-8.800	-504.300	-2.339.800	-4.809.700	-1.733.300	-708.000	-10.900	-5.208.400	-15.323.200
8 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	-50.000	0	-108.800	-158.800
9 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>10 Ordentliche Erträge</b>	<b>-233.230.400</b>	<b>-988.700</b>	<b>-76.623.900</b>	<b>-13.102.900</b>	<b>-57.839.200</b>	<b>-12.779.200</b>	<b>-2.228.800</b>	<b>-43.922.200</b>	<b>-440.715.300</b>
11 Personalaufwendungen	0	12.958.300	12.315.300	7.429.300	14.658.600	10.467.300	4.003.700	13.136.000	74.968.500
12 Versorgungsaufwendungen	0	6.850.000	0	0	0	0	0	0	6.850.000
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	306.500	8.028.800	3.358.600	5.017.000	5.468.100	1.153.900	29.720.200	53.053.100
14 Bilanzielle Abschreibungen	0	57.400	424.700	336.900	8.500	4.805.900	3.000	4.428.100	10.064.500
15 Transferaufwendungen	55.491.700	62.200	139.464.800	0	43.035.900	6.459.500	2.910.300	17.312.500	264.736.900
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.151.800	2.115.000	5.023.400	1.758.100	30.613.400	1.244.200	1.120.000	4.527.500	47.553.400
<b>17 Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>56.643.500</b>	<b>22.349.400</b>	<b>165.257.000</b>	<b>12.882.900</b>	<b>93.333.400</b>	<b>28.445.000</b>	<b>9.190.900</b>	<b>69.124.300</b>	<b>457.226.400</b>
<b>18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-176.586.900</b>	<b>21.360.700</b>	<b>88.633.100</b>	<b>-220.000</b>	<b>35.494.200</b>	<b>15.665.800</b>	<b>6.962.100</b>	<b>25.202.100</b>	<b>16.511.100</b>
19 Finanzerträge	-1.539.600	-84.000	-100	0	0	0	0	-1.339.700	-2.963.400
20 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.500	0	100	0	0	0	0	0	19.600
<b>21 Finanzergebnis</b>	<b>-1.520.100</b>	<b>-84.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.339.700</b>	<b>-2.943.800</b>
<b>22 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-178.107.000</b>	<b>21.276.700</b>	<b>88.633.100</b>	<b>-220.000</b>	<b>35.494.200</b>	<b>15.665.800</b>	<b>6.962.100</b>	<b>23.862.400</b>	<b>13.567.300</b>
23 Außerordentliche Erträge	0	0	-3.435.900	-103.100	-632.500	-300.000	0	-625.000	-5.096.500
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	3.099.200	0	0	430.000	0	0	-3.529.200
<b>25 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-336.700</b>	<b>-103.100</b>	<b>-632.500</b>	<b>130.000</b>	<b>0</b>	<b>-625.000</b>	<b>-1.567.300</b>
<b>26 Jahresergebnis</b>	<b>-178.107.000</b>	<b>21.276.700</b>	<b>88.296.400</b>	<b>-323.100</b>	<b>34.861.700</b>	<b>15.795.800</b>	<b>6.962.100</b>	<b>23.237.400</b>	<b>12.000.000</b>
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-11.981.500	-5.083.000	-5.000	0	0	0	0	-16.578.000	-33.647.500
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	2.320.800	8.254.200	4.834.500	5.411.400	5.270.800	2.444.100	5.111.700	33.647.500
<b>29 Ergebnis</b>	<b>-190.088.500</b>	<b>18.514.500</b>	<b>96.545.600</b>	<b>4.511.400</b>	<b>40.273.100</b>	<b>21.066.600</b>	<b>9.406.200</b>	<b>11.771.100</b>	<b>12.000.000</b>



# Produktüberblick

Produktübergreifend Ergebnisplan - Haushalt 2023

Budget	Produkt	2022	2023	Diff. 23/22
000 000 000 - Verteilmasse	611 01 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen	-160.949.800	-177.729.900	- 16.780.100
000 000 000 - Verteilmasse	612 01 - Laufende Verwaltungstätigkeit	-10.630.800	-12.358.600	- 1.727.800
100 100 000 - Zentraler Service	111 04 - Beschäftigtenvertretung	302.100	337.500	+ 35.400
100 100 000 - Zentraler Service	111 07 - Verwaltungsarchiv	279.600	355.500	+ 75.900
100 100 000 - Zentraler Service	111 09 - Sonstige Zentrale Dienste	1.306.900	1.235.300	- 71.600
100 100 000 - Zentraler Service	111 13 - Personalmanagement	1.328.200	1.512.300	+ 184.100
100 100 000 - Zentraler Service	111 16 - Organisationsangelegenheiten	1.051.600	974.500	- 77.100
100 100 000 - Zentraler Service	111 33 - Zentrale Personalwirtschaft	8.300.200	11.210.600	+ 2.910.400
100 100 000 - Zentraler Service	272 01 - Historisches Archiv und historische Kreisbibliothek	169.000	219.800	+ 50.800
100 200 000 - Kommunalrecht, Vergabestelle, Medienzentrums	111 06 - Zentrale Vergabestelle	171.100	197.000	+ 25.900
100 200 000 - Kommunalrecht, Vergabestelle, Medienzentrums	111 14 - Finanzsteuerung und -management	1.043.700	1.155.800	+ 112.100
100 200 000 - Kommunalrecht, Vergabestelle, Medienzentrums	111 15 - Kasse	896.300	973.200	+ 76.900
100 200 000 - Kommunalrecht, Vergabestelle, Medienzentrums	111 20 - Kommunalaufsicht	269.700	302.500	+ 32.800
100 200 000 - Kommunalrecht, Vergabestelle, Medienzentrums	121 01 - Wahlen	51.100	40.500	- 10.600
100 200 000 - Kommunalrecht, Vergabestelle, Medienzentrums	121 02 - Zensus	229.700	0	- 229.700
200 400 001 - Schulverwaltung	242 01 - Schulpsychologische Beratungsstelle	225.800	342.900	+ 117.100
200 400 001 - Schulverwaltung	243 01 - Schulverwaltung	620.800	624.900	+ 4.100
200 400 001 - Schulverwaltung	243 02 - Schulamt für den Kreis Euskirchen	515.600	613.600	+ 98.000
200 400 001 - Schulverwaltung	243 04 - Medienzentrums	242.800	260.900	+ 18.100
200 400 001 - Schulverwaltung	351 01 - BAFÖG	195.900	238.400	+ 42.500
200 400 002 - Thomas-Eifer-Berufskolleg	231 01 - Thomas-Eifer-Berufskolleg	2.596.900	2.743.600	+ 146.700
200 400 003 - Berufskolleg Eifel	231 02 - Berufskolleg Eifel	2.015.800	2.069.000	+ 53.200
200 400 004 - Hans-Verbeek-Schule	221 01 - Hans-Verbeek-Schule	1.871.700	1.436.300	- 435.400
200 400 005 - St. Nikolaus-Schule	221 02 - St. Nikolaus-Schule	1.774.300	1.278.000	- 496.300
200 400 006 - Matthias-Hagen-Schule	221 05 - Matthias-Hagen-Schule	1.014.100	1.156.800	+ 142.700
200 400 007 - Stephanusschule	221 06 - Stephanusschule	1.025.800	1.161.600	+ 135.800
200 430 000 - Volkshochschule	271 01 - Veranstaltungen	288.200	386.500	+ 98.300
200 430 000 - Volkshochschule	271 02 - Besondere Dienstleistungen der Volkshochschule	-14.300	3.300	+ 17.600
200 490 000 - Kommunales Bildungs- und Integrationszentrum	243 05 - Kommunales Bildungszentrum	461.800	459.500	- 2.300
200 490 000 - Kommunales Bildungs- und Integrationszentrum	351 03 - Kommunales Integrationszentrum	520.900	687.600	+ 166.700
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	341 01 - Unterhaltsvorschußleistungen	2.170.100	2.296.900	+ 126.800
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 01 - Erziehungsberatung	790.600	982.700	+ 192.100
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 02 - Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)	846.100	1.085.900	+ 239.800
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 03 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht	257.000	283.100	+ 26.100
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 04 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht	301.600	280.500	- 21.100
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 05 - Beistandschaften, Amtpflegschaften, Amtsvormundschaften	795.900	887.800	+ 91.900
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 06 - Adoptionsvermittlung	100.400	100.000	- 400
200 510 002 - Jugendarbeit	362 01 - Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen	954.700	1.173.300	+ 218.600
200 510 002 - Jugendarbeit	362 02 - Jugendsozialarbeit; Kinder- und Jugendschutz	279.900	277.700	- 2.200
200 510 002 - Jugendarbeit	362 03 - Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	375.800	360.600	- 15.200
200 510 002 - Jugendarbeit	362 04 - Schulsozialarbeit	1.066.500	874.000	- 192.500

Produktübergreifend Ergebnisplan - Haushalt 2023

Budget	Produkt	2022	2023	Diff. 23/22
200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	363 09 - Ambulante Hilfe zur Erziehung	10.477.300	11.430.400	+ 953.100
200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	363 10 - Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)	21.567.500	23.825.900	+ 2.258.400
200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	363 11 - Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige	58.000	170.100	+ 112.100
200 510 004 - Kinderbetreuung	361 01 - Tagespflege	3.807.900	4.147.700	+ 339.800
200 510 004 - Kinderbetreuung	365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	31.661.600	34.906.100	+ 3.244.500
300 320 000 - Sicherheit und Ordnung	111 18 - Rechtsangelegenheiten	320.000	325.900	+ 5.900
300 320 000 - Sicherheit und Ordnung	122 01 - Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	494.100	398.900	- 95.200
300 320 000 - Sicherheit und Ordnung	122 13 - Bußgeldverfahren	-2.569.900	-2.986.500	- 416.600
300 320 000 - Sicherheit und Ordnung	122 19 - Aufenthaltsregelung	1.330.400	1.505.000	+ 174.600
300 360 000 - Straßenverkehr	122 12 - Verkehrsregelung und -lenkung	45.000	100.300	+ 55.300
300 360 000 - Straßenverkehr	122 14 - Fahrerlaubnisse	94.900	247.400	+ 152.500
300 360 000 - Straßenverkehr	122 15 - Erlaubnis zur Personen- und Güterbeförderung	-4.500	-19.900	- 15.400
300 360 000 - Straßenverkehr	122 16 - Zulassung	-362.600	-344.500	+ 18.100
300 380 000 - Gefahrenabwehr	126 01 - Gefahrenabwehr und Krisenmanagement	3.201.700	4.285.700	+ 1.084.000
300 630 000 - Bauen und Wohnen	521 01 - Bau- und Grundstücksordnung	645.400	683.600	+ 38.200
300 630 000 - Bauen und Wohnen	522 01 - Wohnungsbauförderung	209.700	296.200	+ 86.500
300 630 000 - Bauen und Wohnen	523 01 - Denkmalschutz und Denkmalpflege	19.200	19.300	+ 100
400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	122 04 - Lebensmittel- und Hygieneüberwachung	1.061.500	1.117.100	+ 55.600
400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	122 08 - Tierseuchenbekämpfung	575.200	621.700	+ 46.500
400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	122 11 - Tierschutz und Tiergesundheit	474.000	573.900	+ 99.900
400 500 001 - Soziale Angelegenheiten	322 01 - Leistungen für Schwerbehinderte nach SGB IX	296.400	129.200	- 167.200
400 500 001 - Soziale Angelegenheiten	331 01 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtsverbände	397.000	386.900	- 10.100
400 500 001 - Soziale Angelegenheiten	343 04 - Heimaufsicht	281.200	378.900	+ 97.700
400 500 001 - Soziale Angelegenheiten	343 06 - Betreuung nach dem Betreuungsgesetz	583.900	671.900	+ 88.000
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	314 01 - Eingliederungshilfe SGB IX	4.577.100	4.776.100	+ 199.000
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	331 02 - Pflegegeld	6.664.100	6.317.600	- 346.500
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	332 01 - Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)	2.754.500	3.009.500	+ 255.000
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	333 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB XII	1.730.800	1.486.600	- 244.200
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	334 01 - Leistungen bei Krankheit (SGB XII)	981.700	1.017.800	+ 36.100
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	336 01 - Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)	8.724.300	7.364.500	- 1.359.800
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	337 01 - Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten (§§ 67-69 SGB XII)	147.200	224.000	+ 76.800
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	338 01 - Hilfe in anderen Lebenslagen (§§ 70-74 SGB XII)	157.400	234.400	+ 77.000
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	351 02 - Leistungen nach dem Bundeskinderduldgesetz	484.100	550.000	+ 65.900
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	351 04 - Leistungen nach dem Wohngeldgesetz (WoGG)	6.200	6.600	+ 400
400 500 003 - Leistungen nach SGB II	312 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB II	7.172.000	6.643.100	- 528.900
400 500 003 - Leistungen nach SGB II	312 03 - Personalleistungen des Kreises im Jobcenter	0	0	+ 0
400 500 004 - Elterngeld / Elternzeit / Betreuungsgeld	368 01 - Elterngeld / Elternzeit	41.500	106.500	+ 65.000
400 530 000 - Gesundheit	111 23 - Digitalisierung ÖGD	0	4.200	+ 4.200
400 530 000 - Gesundheit	414 01 - Gesundheitsförderung	436.400	606.300	+ 169.900
400 530 000 - Gesundheit	414 02 - Gutachten und Stellungnahmen	363.300	371.500	+ 8.200
400 530 000 - Gesundheit	414 03 - Gesundheitshilfe	2.177.700	2.290.700	+ 113.000

Produktübergreifend Ergebnisplan - Haushalt 2023

Budget	Produkt	2022	2023	Diff. 23/22
400 530 000 - Gesundheit	414 04 - Gesundheitsschutz	1.193.900	1.384.100	+ 190.200
500 600 000 - Umwelt	537 02 - Überwachung der Abfallentsorgung	262.900	338.800	+ 75.900
500 600 000 - Umwelt	552 01 - Wasseraufsicht und Wasserbau	2.063.100	2.451.700	+ 388.600
500 600 000 - Umwelt	554 02 - Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung	1.619.500	1.870.600	+ 251.100
500 600 000 - Umwelt	561 01 - Bodenschutz / Altlasten / Abgrabungen	585.400	671.700	+ 86.300
500 600 000 - Umwelt	562 01 - Immissionsschutz	557.300	606.600	+ 49.300
500 610 001 - Mobilität und Breitband	536 01 - Breitbandausbau	270.800	162.600	- 108.200
500 610 001 - Mobilität und Breitband	547 01 - ÖPNV-Aufgabenträger	90.900	131.300	+ 40.400
500 610 002 - Wiederaufbau und Kreisentwicklung	511 01 - Landes-, Regional- und Raumordnung, Kreisentwicklungsplanung, Fachaufsicht und koordinierende Stelle	863.100	1.189.200	+ 326.100
500 610 002 - Wiederaufbau und Kreisentwicklung	511 02 - Wiederaufbau	709.100	737.500	+ 28.400
500 620 000 - Geoinformation / Vermessung / Kataster	511 03 - Geoinformation	3.282.100	3.903.300	+ 621.200
500 620 000 - Geoinformation / Vermessung / Kataster	511 04 - Grundstückswerte	384.600	417.800	+ 33.200
500 660 000 - Kreisstraßen / Bauhof	542 01 - Neubau und Unterhaltung von Straßen	7.562.800	7.932.100	+ 369.300
500 660 000 - Kreisstraßen / Bauhof	545 01 - Winterdienst	628.600	653.400	+ 24.800
600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur	111 01 - Politische Gremien des Kreises	990.900	1.111.900	+ 121.000
600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur	111 02 - Verwaltungsführung	1.572.300	1.816.400	+ 244.100
600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur	111 12 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	346.200	426.300	+ 80.100
600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur	281 01 - Kulturförderung	48.700	57.000	+ 8.300
600 140 000 - Rechnungsprüfung	111 05 - Rechnungsprüfung	564.700	611.800	+ 47.100
600 310 000 - Kreispolizeibehörde	111 21 - Verwaltungsleistung als Kreispolizeibehörde	937.100	1.063.200	+ 126.100
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 01 - Unternehmensorientierte Dienstleistungen	430.600	827.100	+ 396.500
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 02 - Beschäftigungsorientierte Dienstleistungen	139.400	149.100	+ 9.700
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 04 - Strukturentwicklung	2.722.700	2.956.500	+ 233.800
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 05 - Gründungsorientierte Dienstleistungen	229.400	278.200	+ 48.800
600 850 000 - Gleichstellung	111 03 - Gleichstellung	91.600	108.700	+ 17.100
700 100 000 - Zentrales Servicebudget	111 08 - Druckerei	0	0	+ 0
700 100 000 - Zentrales Servicebudget	111 17 - IT-Service	127.400	130.100	+ 2.700
700 100 000 - Zentrales Servicebudget	111 19 - Immobilienmanagement	774.100	-903.900	- 1.678.000
700 120 000 - Digitalisierung	111 22 - Digitalisierung	0	38.700	+ 38.700
700 380 000 - Rettungsdienst	127 01 - Notfallrettung	-154.300	11.500	+ 165.800
700 380 000 - Rettungsdienst	127 02 - Krankentransport	-15.900	-17.500	- 1.600
400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	122 07 - Schlachtieruntersuchungen	0	0	+ 0
700 600 001 - Tankstellen	111 11 - Tankstellen	0	0	+ 0
700 600 002 - Abfallberatung	537 03 - Abfallberatung (bis einschl. 2021 DSD)	0	18.000	+ 18.000
700 660 004 - Stromerzeugung	531 01 - Stromerzeugung	0	0	+ 0
700 610 001 - Verkehrsunternehmen	547 02 - Verkehrsunternehmen	10.094.500	12.607.900	+ 2.513.400
700 660 001 - Abfallentsorgung	537 01 - Beseitigung und Verwertung von Abfällen	-170.000	-113.700	+ 56.300
700 660 002 - Rekultivierung und Nachsorge Abfalldeponien	537 04 - Rekultivierung und Nachsorge	0	0	+ 0
700 660 003 - Dienstleistungen des Bauhofs	111 10 - Dienstleistungen des Bauhofs	0	0	+ 0
<b>Summe</b>		<b>15.000.000</b>	<b>12.000.000</b>	<b>- 3.000.000</b>

Produktübergreifend Finanzplan - Haushalt 2023

Budget	Produkt	2022	2023	Diff. 23/22
000 000 000 - Verteilmasse	611 01 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen	163.388.900	180.277.900	16.889.000
000 000 000 - Verteilmasse	612 01 - Laufende Verwaltungstätigkeit	-1.611.100	377.100	1.988.200
000 000 000 - Verteilmasse	612 02 - Investitionstätigkeit	-5.000.000	-10.000.000	-5.000.000
100 100 000 - Zentraler Service	111 04 - Beschäftigtenvertretung	-213.800	-231.200	-17.400
100 100 000 - Zentraler Service	111 07 - Verwaltungsarchiv	-213.300	-245.000	-31.700
100 100 000 - Zentraler Service	111 09 - Sonstige Zentrale Dienste	-1.255.700	-1.075.100	180.600
100 100 000 - Zentraler Service	111 13 - Personalmanagement	-1.025.700	-1.075.600	-49.900
100 100 000 - Zentraler Service	111 16 - Organisationsangelegenheiten	-808.800	-716.000	92.800
100 100 000 - Zentraler Service	111 33 - Zentrale Personalwirtschaft	-9.322.800	-12.340.100	-3.017.300
100 100 000 - Zentraler Service	272 01 - Historisches Archiv und historische Kreisbibliothek	-88.900	-97.700	-8.800
100 200 000 - Kommunalrecht, Vergabestelle, Medienzentrum	111 06 - Zentrale Vergabestelle	-115.700	-128.900	-13.200
100 200 000 - Kommunalrecht, Vergabestelle, Medienzentrum	111 14 - Finanzsteuerung und -management	-670.000	-671.500	-1.500
100 200 000 - Kommunalrecht, Vergabestelle, Medienzentrum	111 15 - Kasse	-588.900	-637.000	-48.100
100 200 000 - Kommunalrecht, Vergabestelle, Medienzentrum	111 20 - Kommunalaufsicht	-157.000	-205.800	-48.800
100 200 000 - Kommunalrecht, Vergabestelle, Medienzentrum	121 01 - Wahlen	-40.800	-25.500	15.300
100 200 000 - Kommunalrecht, Vergabestelle, Medienzentrum	121 02 - Zensus	-77.500	0	77.500
200 400 001 - Schulverwaltung	242 01 - Schulpsychologische Beratungsstelle	-172.300	-164.300	8.000
200 400 001 - Schulverwaltung	243 01 - Schulverwaltung	-426.800	-484.300	-57.500
200 400 001 - Schulverwaltung	243 02 - Schulamt für den Kreis Euskirchen	-339.000	-361.400	-22.400
200 400 001 - Schulverwaltung	243 04 - Medienzentrum	-178.200	-159.300	18.900
200 400 001 - Schulverwaltung	351 01 - BAFÖG	-145.600	-175.300	-29.700
200 400 002 - Thomas-Eßer-Berufskolleg	231 01 - Thomas-Eßer-Berufskolleg	-5.591.000	-5.408.200	182.800
200 400 003 - Berufskolleg Eifel	231 02 - Berufskolleg Eifel	-1.866.900	-1.154.600	712.300
200 400 004 - Hans-Verbeek-Schule	221 01 - Hans-Verbeek-Schule	-883.400	-1.008.900	-125.500
200 400 005 - St. Nikolaus-Schule	221 02 - St. Nikolaus-Schule	-668.200	-856.300	-188.100
200 400 006 - Matthias-Hagen-Schule	221 05 - Matthias-Hagen-Schule	-1.067.200	-1.323.000	-255.800
200 400 007 - Stephanusschule	221 06 - Stephanusschule	-1.095.400	-1.226.100	-130.700
200 430 000 - Volkshochschule	271 01 - Veranstaltungen	-22.800	-108.600	-85.800
200 430 000 - Volkshochschule	271 02 - Besondere Dienstleistungen der Volkshochschule	26.100	8.900	-17.200
200 490 000 - Kommunales Bildungs- und Integrationszentrum	243 05 - Kommunales Bildungszentrum	-382.500	-367.200	15.300
200 490 000 - Kommunales Bildungs- und Integrationszentrum	351 03 - Kommunales Integrationszentrum	-332.200	-429.300	-97.100
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	341 01 - Unterhaltsvorsuchsleistungen	-1.746.800	-1.967.700	-220.900
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 01 - Erziehungsberatung	-560.500	-536.400	24.100
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 02 - Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)	-645.300	-855.200	-209.900
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 03 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht	-194.500	-212.900	-18.400
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 04 - Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht	-199.900	-188.500	11.400
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 05 - Beistandschaften, Amtpflegschaften, Amtsvormundschaften	-586.900	-636.100	-49.200
200 510 001 - Verwaltung Jugendhilfe	363 06 - Adoptionsvermittlung	-58.500	-72.100	-13.600
200 510 002 - Jugendarbeit	362 01 - Kinder- und Jugendarbeit in/außerhalb von Einrichtungen	-916.700	-1.097.900	-181.200

Produktüberblick Finanzplan - Haushalt 2023

Budget	Produkt	2022	2023	Diff. 23/22
200 510 002 - Jugendarbeit	362 02 - Jugendsozialarbeit; Kinder- und Jugendschutz	-238.000	-227.900	10.100
200 510 002 - Jugendarbeit	362 03 - Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	-331.600	-307.100	24.500
200 510 002 - Jugendarbeit	362 04 - Schulsozialarbeit	-883.200	-595.200	288.000
200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	363 09 - Ambulante Hilfe zur Erziehung	-10.160.900	-11.027.700	-866.800
200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	363 10 - Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)	-21.063.200	-23.283.300	-2.220.100
200 510 003 - Wirtschaftliche Jugendhilfe	363 11 - Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige	12.800	-75.200	-88.000
200 510 004 - Kinderbetreuung	361 01 - Tagespflege	-3.673.300	-4.021.800	-348.500
200 510 004 - Kinderbetreuung	365 01 - Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder	-32.384.500	-35.356.200	-2.971.700
300 320 000 - Sicherheit und Ordnung	111 18 - Rechtsangelegenheiten	-222.700	-219.700	3.000
300 320 000 - Sicherheit und Ordnung	122 01 - Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	-191.200	-137.100	54.100
300 320 000 - Sicherheit und Ordnung	122 13 - Bußgeldverfahren	3.020.700	3.527.000	506.300
300 320 000 - Sicherheit und Ordnung	122 19 - Aufenthaltsregelung	-843.600	-973.400	-129.800
300 360 000 - Straßenverkehr	122 12 - Verkehrsregelung und -lenkung	-11.100	-23.600	-12.500
300 360 000 - Straßenverkehr	122 14 - Fahrerlaubnisse	158.700	103.100	-55.600
300 360 000 - Straßenverkehr	122 15 - Erlaubnis zur Personen- und Güterbeförderung	96.300	122.300	26.000
300 360 000 - Straßenverkehr	122 16 - Zulassung	1.241.100	1.268.200	27.100
300 380 000 - Gefahrenabwehr	126 01 - Gefahrenabwehr und Krisenmanagement	-3.360.500	-4.643.300	-1.282.800
300 630 000 - Bauen und Wohnen	521 01 - Bau- und Grundstücksordnung	-151.900	-162.600	-10.700
300 630 000 - Bauen und Wohnen	522 01 - Wohnungsbauförderung	-137.700	-184.900	-47.200
300 630 000 - Bauen und Wohnen	523 01 - Denkmalschutz und Denkmalpflege	-11.200	-10.300	900
400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	122 04 - Lebensmittel- und Hygieneüberwachung	-838.400	-812.900	25.500
400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	122 08 - Tierseuchenbekämpfung	-395.400	-390.700	4.700
400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	122 11 - Tierschutz und Tiergesundheit	-271.700	-289.300	-17.600
400 500 001 - Soziale Angelegenheiten	322 01 - Leistungen für Schwerbehinderte nach SGB IX	-16.500	173.000	189.500
400 500 001 - Soziale Angelegenheiten	331 01 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtsverbände	-393.100	-381.200	11.900
400 500 001 - Soziale Angelegenheiten	343 04 - Heimaufsicht	-167.000	-221.900	-54.900
400 500 001 - Soziale Angelegenheiten	343 06 - Betreuung nach dem Betreuungsgesetz	-412.600	-481.300	-68.700
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	314 01 - Eingliederungshilfe SGB IX	-4.488.800	-4.674.500	-185.700
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	331 02 - Pflegegeld	-6.612.100	-6.261.100	351.000
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	332 01 - Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)	-2.407.800	-2.925.500	-517.700
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	333 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB XII	-1.146.900	-939.800	207.100
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	334 01 - Leistungen bei Krankheit (SGB XII)	-942.700	-1.002.400	-59.700
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	336 01 - Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)	-8.414.400	-6.971.600	1.442.800
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	337 01 - Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten (§§ 67-69 SGB XII)	-121.900	-176.300	-54.400
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	338 01 - Hilfe in anderen Lebenslagen (§§ 70-74 SGB XII)	-128.800	-184.600	-55.800
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	351 02 - Leistungen nach dem Bundeskindergeldgesetz	-453.300	-515.000	-61.700
400 500 002 - Leistungen nach SGB XII, APG NW etc.	351 04 - Leistungen nach dem Wohngeldgesetz (WoGG)	-3.400	-3.600	-200
400 500 003 - Leistungen nach SGB II	312 01 - Grundsicherungsleistungen nach SGB II	-7.150.800	-6.625.800	525.000
400 500 003 - Leistungen nach SGB II	312 03 - Personalleistungen des Kreises im Jobcenter	469.100	382.100	-87.000

Produktübergreifend Finanzplan - Haushalt 2023

Budget	Produkt	2022	2023	Diff. 23/22
400 500 004 - Elterngeld / Elternzeit / Betreuungsgeld	368 01 - Elterngeld / Elternzeit	33.500	5.000	-28.500
400 530 000 - Gesundheit	111 23 - Digitalisierung ÖGD	0	-12.600	-12.600
400 530 000 - Gesundheit	414 01 - Gesundheitsförderung	-314.200	-552.900	-238.700
400 530 000 - Gesundheit	414 02 - Gutachten und Stellungnahmen	-109.700	-75.700	34.000
400 530 000 - Gesundheit	414 03 - Gesundheitshilfe	-1.766.300	-1.707.600	58.700
400 530 000 - Gesundheit	414 04 - Gesundheitsschutz	-4.221.400	-896.700	3.324.700
500 600 000 - Umwelt	537 02 - Überwachung der Abfallentsorgung	-171.300	-233.200	-61.900
500 600 000 - Umwelt	552 01 - Wasseraufsicht und Wasserbau	-1.692.200	-1.998.900	-306.700
500 600 000 - Umwelt	554 02 - Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung	-1.647.300	-1.771.200	-123.900
500 600 000 - Umwelt	561 01 - Bodenschutz / Altlasten / Abgrabungen	-463.300	-528.600	-65.300
500 600 000 - Umwelt	562 01 - Immissionsschutz	-413.300	-336.900	76.400
500 610 001 - Mobilität und Breitband	536 01 - Breitbandausbau	-197.000	-115.500	81.500
500 610 001 - Mobilität und Breitband	547 01 - ÖPNV-Aufgabenträger	-47.800	-84.600	-36.800
500 610 002 - Wiederaufbau und Kreisentwicklung	511 01 - Landes-, Regional- und Raumordnung, Kreisentwicklungsplanung, Fachaufsicht und koordinierende Stelle	-725.100	-933.200	-208.100
500 610 002 - Wiederaufbau und Kreisentwicklung	511 02 - Wiederaufbau	-641.200	-644.800	-3.600
500 620 000 - Geoinformation / Vermessung / Kataster	511 03 - Geoinformation	-1.830.100	-2.148.600	-318.500
500 620 000 - Geoinformation / Vermessung / Kataster	511 04 - Grundstückswerte	-220.500	-222.500	-2.000
500 660 000 - Kreisstraßen / Bauhof	542 01 - Neubau und Unterhaltung von Straßen	-8.577.800	-9.711.100	-1.133.300
500 660 000 - Kreisstraßen / Bauhof	545 01 - Winterdienst	-570.300	-545.400	24.900
600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur	111 01 - Politische Gremien des Kreises	-887.800	-906.500	-18.700
600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur	111 02 - Verwaltungsführung	-1.158.600	-1.268.600	-110.000
600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur	111 12 - Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-318.400	-323.400	-5.000
600 120 000 - Landratsbüro, Öffentlichkeitsarbeit und Kultur	281 01 - Kulturförderung	-12.300	-15.400	-3.100
600 140 000 - Rechnungsprüfung	111 05 - Rechnungsprüfung	-435.300	-449.000	-13.700
600 310 000 - Kreispolizeibehörde	111 21 - Verwaltungsleistung als Kreispolizeibehörde	-602.700	-697.800	-95.100
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 01 - Unternehmensorientierte Dienstleistungen	-335.800	-871.200	-535.400
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 02 - Beschäftigungsorientierte Dienstleistungen	-98.600	-102.600	-4.000
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 04 - Strukturentwicklung	-2.001.700	-2.060.800	-59.100
600 800 000 - Struktur- / Wirtschaftsförderung	571 05 - Gründungsorientierte Dienstleistungen	-171.200	-210.900	-39.700
600 850 000 - Gleichstellung	111 03 - Gleichstellung	-61.500	-71.300	-9.800
700 100 000 - Zentrales Servicebudget	111 08 - Druckerei	-44.900	-46.400	-1.500
700 100 000 - Zentrales Servicebudget	111 17 - IT-Service	-5.160.500	-5.046.000	114.500
700 100 000 - Zentrales Servicebudget	111 19 - Immobilienmanagement	-6.785.100	-10.521.300	-3.736.200
700 120 000 - Digitalisierung	111 22 - Digitalisierung	0	-308.800	-308.800
700 380 000 - Rettungsdienst	127 01 - Notfallrettung	-1.546.200	533.300	2.079.500
700 380 000 - Rettungsdienst	127 02 - Krankentransport	-316.700	157.400	474.100
400 390 000 - Veterinärwesen/Lebensmittelüberwachung	122 07 - Schlachttieruntersuchungen	22.800	23.900	1.100
700 600 001 - Tankstellen	111 11 - Tankstellen	-417.200	-845.900	-428.700

Produktübergreifend Finanzplan - Haushalt 2023

Budget	Produkt	2022	2023	Diff. 23/22
700 600 002 - Abfallberatung	537 03 - Abfallberatung (bis einschl. 2021 DSD)	11.100	-5.700	-16.800
700 610 001 - Verkehrsunternehmen	547 02 - Verkehrsunternehmen	-10.567.700	-13.771.800	-3.204.100
700 660 001 - Abfallentsorgung	537 01 - Beseitigung und Verwertung von Abfällen	-1.434.700	-537.500	897.200
700 660 002 - Abfallentsorgung und Nachsorge	537 04 - Rekultivierung und Nachsorge	-3.456.900	-3.237.800	219.100
700 660 003 - Dienstleistungen des Bauhofs	111 10 - Dienstleistungen des Bauhofs	-1.484.400	-1.279.800	204.600
<b>Summe</b>		<b>-39.726.700</b>	<b>-38.489.100</b>	<b>1.237.600</b>

# Stellenplan und Stellenübersicht

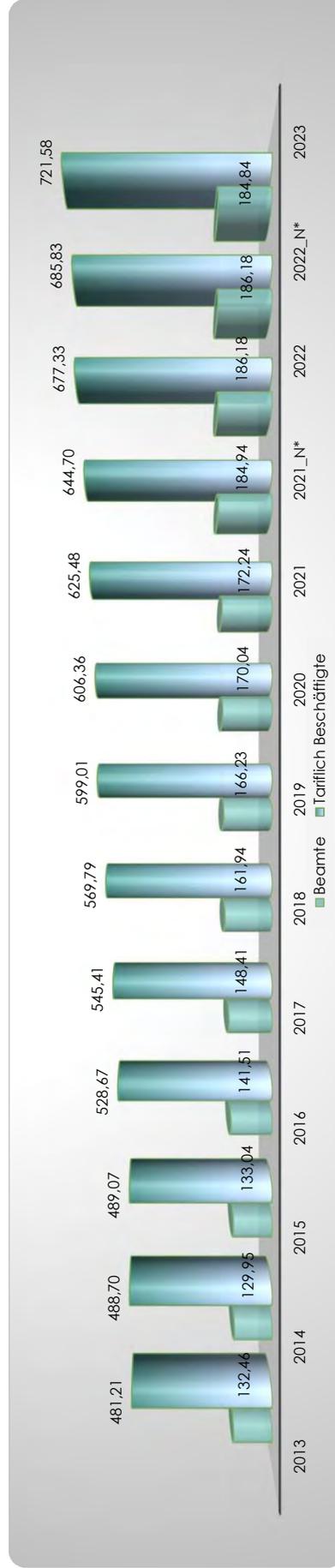


# Stellenplan 2023 - Stellenentwicklung



Haushaltsjahr													
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2021_N*	2022	2022_N*	2023
<b>Mitarbeitergruppe</b>													
<b>Beamte</b>	132,46	129,95	133,04	141,51	148,41	161,94	166,23	170,04	172,24	184,94	186,18	186,18	184,84
<b>Tarifflich Beschäftigte</b>	481,21	488,70	489,07	528,67	545,41	569,79	599,01	606,36	625,48	644,70	677,33	685,83	721,58
<b>Stellen Gesamtzahl</b>	<b>613,67</b>	<b>618,65</b>	<b>622,11</b>	<b>670,18</b>	<b>693,82</b>	<b>731,73</b>	<b>765,24</b>	<b>776,40</b>	<b>797,72</b>	<b>829,64</b>	<b>863,51</b>	<b>872,01</b>	<b>906,42</b>
<b>Differenz zum Vorjahr</b>		<b>4,98</b>	<b>3,46</b>	<b>48,07</b>	<b>23,64</b>	<b>37,91</b>	<b>33,51</b>	<b>11,16</b>	<b>21,32</b>	<b>31,92</b>	<b>33,87</b>	<b>8,50</b>	<b>34,41</b>

\* N = Nachtragsstellenplan



## Stellenplan 2023 - Stellenentwicklung

Mit dem Nachtragsstellenplan 2022 werden auch 2,0 VZÄ aus der Verstärkung von KIM-Stellen in der Ausländerbehörde dargestellt, die im Stellenplan 2022 noch nicht aufgeführt waren, jedoch durch den Beschluss zu V 248/2022 legitimiert sind.  
Mit den durch die Fachabteilungen beantragten 36,57 VZÄ abzüglich 2,20 entfallender VZÄ aus Altersteilzeit zuzüglich Rundungsdifferenzen wird die Anzahl der Stellen im Stellenplan 2023 auf insgesamt 906,42 VZÄ ansteigen.

Organisation	Stellenanteil	Erläuterungen
Stab 12	1,00	Sachbearbeitung Digitalisierung
Stab 14	0,75	IT-Sicherheitsbeauftragte*r
Geschäftsbereich I / Abt. 10	1,00	Verstärkung Gewerk Elektro, kw-Vermerk in 2028
Geschäftsbereich II / Abt. 51	1,00	ASD, gestiegene Fallzahlen und höhere Qualitätsanforderungen (s. Info 202/2022)
Geschäftsbereich II / Abt. 51	0,50	Adoptionsvermittlung, gesteigerte gesetzliche Vorgaben (s. Info 202/2022)
Geschäftsbereich II / Abt. 51	1,00	Sorgerechtspflegschaften (s. Info 202/2022)
Geschäftsbereich II / Abt. 51	2,00	Vormundschaften, deutlich gestiegene Fallzahlen
Geschäftsbereich II / Abt. 51	0,50	Fachaufsicht Vormundschaften, zusätzliche Aufgaben durch neues Vormundschaftsrecht
Geschäftsbereich II / Abt. 51	1,00	Verfahrenslots*in, ab 01.01.2024 gesetzlich vorgeschrieben, Sperrvermerk
Geschäftsbereich III / Abt. 32	2,00	1,00 Schalterstelle kw in 2026 / 1,00 Backoffice kw in 2026
Geschäftsbereich III / Abt. 36	0,50	Sachbearbeitung Anträge auf Verkehrslenkung
Geschäftsbereich III / Abt. 38	16,82	Neuorganisation Abt. 38 und Rettungsdienst nach externer Organisationsuntersuchung
Geschäftsbereich III / Abt. 63	0,50	Prüfung von Sonderbauten
Geschäftsbereich IV / Abt. 50	1,00	Sachbearbeitung Bildung und Teilhabe
Geschäftsbereich IV / Abt. 53	1,00	Infektionsschutz / Kommunalhygiene, kw-Vermerk in 2030
Geschäftsbereich IV / Abt. 53	0,50	Zahnärzt*in, zahnärztlicher Dienst
Geschäftsbereich IV / Abt. 53	0,50	med. Fachangestellte*r, zahnärztlicher Dienst

## Stellenplan 2023 - Stellenentwicklung

Geschäftsbereich V / Abt. 60	1,00	Sachbearbeitung Maßnahmenkonzept, UNB
Geschäftsbereich V / Abt. 60	1,00	Sachbearbeitung Hochwasserschutz
Geschäftsbereich V / Abt. 66	2,00	Planungsaufgaben Verkehrs- und Radverkehrsplanung, bis zu 2,00 Stellenanteile
Geschäftsbereich V / Abt. 66	1,00	Baubwicklung Verkehrs- und Radverkehrsplanung
diverse	-2,20	Wegfall Altersteilzeitstellen Altfälle
diverse	0,04	Rundungsdifferenzen
<b>Summe</b>	<b>34,41</b>	

## Stellenplan 2023 - Teil A: Beamte

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2022	KU	KW
<b>Wahlbeamte</b>	B6	1,00	1,00	1,00		
<b>Laufbahngruppe 2 (L2 E2)</b>	B2	1,00	1,00	1,00		
	A16	6,00	5,00	6,00		
	A15	8,00	7,00	6,00	1,00	
	A14	14,51	17,21	15,08		
	A13L2E2					
<b>Laufbahngruppe 2 (L2 E1)</b>	A13L2E1	8,00	10,00	9,00		
	A12	31,68	31,78	32,36	1,00	
	A11	29,56	28,06	18,99		
	A10L2E1	40,02	40,02	30,32		1,00
	A9L2E1	5,00	5,00	1,00		
<b>Laufbahngruppe 1 (L1 E2)</b>	A9L1E2	31,23	28,93	19,22		
	A8	7,84	10,17	9,67	2,74	
	A7	1,00	1,00	1,00		
<b>Stellen Gesamt</b>		<b>184,84</b>	<b>186,18</b>	<b>150,65</b>	<b>4,74</b>	<b>1,00</b>

## Stellenplan 2023 - Teil B: Tariflich Beschäftigte

Tariflich Beschäftigte	Entgeltgruppe / Sondertarif	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der besetzten Stellen am 30.06.2022	KU	KW
TVÖD-VKA	E15	8,78	7,78	8,79		
	E14	7,51	7,01	6,26		
	E13	10,92	11,14	11,14		
	E12	18,77	16,07	15,50	1,00	1,00
	E11	70,03	62,03	51,88		2,00
	E10	44,46	43,97	35,81		1,00
	E09C	68,80	58,80	55,65		1,00
	E09B	17,20	17,00	10,50		
	E09A	76,21	62,16	57,93	0,77	1,52
	E08NFS	57,60	51,00	38,30		
	E08	53,70	60,49	54,37	0,62	
	E07	14,02	16,02	15,01		1,35
BT-V Soz. & Erz. Dienst	E06	147,72	147,25	129,89	1,54	1,00
	E05	20,78	22,51	20,51		
	E04	6,67	6,67	5,44		
	E03	2,94	2,94	2,17		
	S18	1,00	1,00	1,00		
	S17	6,00	6,00	5,72		
	S15	7,00	5,75	5,85		
	S14	35,66	29,66	27,60		
	S12	35,15	9,74	7,71		
	S11B	6,95	28,60	18,57		
	S04	3,71	3,71	2,44		
	<b>Stellen Gesamt</b>		<b>721,58</b>	<b>677,33</b>	<b>588,04</b>	<b>3,93</b>

**Stellenübersicht 2023 -  
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 2023		
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8	A7					
520_0101110100	Politische Gremien des Kreises																		0,85
520_0101110200	Verwaltungsführung	1,00	1,00	3,78		0,90													6,68
520_0101110300	Gleichstellung									1,00									1,00
520_0101110400	Beschäftigtenvertretung									1,00									1,00
520_0101110500	Rechnungsprüfung				1,00					2,00									3,00
520_0101110600	Zentrale Vergabestelle									0,10	0,40								0,50
520_0101110700	Verwaltungsarchiv				0,05						0,36								0,41
520_0101110800	Druckerei				0,05														0,05
520_0101110900	Sonstige Zentrale Dienste				0,05	0,10				0,30		0,50							0,95
520_0101111001	Baubetriebshof														1,00				1,00
520_0101111200	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit					0,10													0,10
520_0101111300	Personalmanagement				0,20					1,00		1,50							6,70
520_0101111400	Finanzsteuerung und -management					0,80	1,00			1,00		1,00					1,00		4,80
520_0101111500	Kasse					0,10							1,00			0,93			2,03
520_0101111600	Organisationsangelegenheiten				0,20		1,00			5,00									6,20
520_0101111700	IT-Service				0,20														0,20
520_0101111800	Rechtsangelegenheiten			0,22		2,00													2,22
520_0101111900	Immobilienmanagement				0,20					0,95									1,15
520_0101112000	Kommunalaufsicht					0,05				1,50	0,50								2,05
520_0101112100	Verwaltungsleistung als Kreispolizeibehörde					0,85	1,00				2,00	2,00							5,85
520_0101113300	Zentrale Personalwirtschaft											3,00							3,00
	<b>Summen: Produktbereich 010</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>4,00</b>	<b>1,95</b>	<b>4,90</b>	<b>3,00</b>	<b>14,70</b>	<b>4,26</b>	<b>8,00</b>	<b>4,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,93</b>	<b>1,00</b>	<b>49,74</b>				

**Stellenübersicht 2023 -  
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 2023
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8	A7						
520_0201210100	Wahlen					0,05				0,25	0,10									0,40
520_0201220100	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten					0,50				1,00	0,40	0,50		1,00						3,40
520_0201220101	Einbürgerungen									0,60										0,60
520_0201220102	Prostituiertenschutzgesetz Ordnungswesen											0,50								0,50
520_0201220400	Lebensmittel- und Hygieneüberwachung			0,06		1,15				0,10										1,31
520_0201220700	Schlachtieruntersuchungen			0,02		0,15				0,02										0,19
520_0201220800	Tierseuchenbekämpfung			0,47		1,35				0,20					1,00					3,02
520_0201221100	Tierschutz und Tiergesundheit			0,45		2,35				0,68										3,48
520_0201221200	Verkehrsregelung und -lenkung										0,96									0,96
520_0201221300	Bußgeldverfahren					0,16						0,50								0,66
520_0201221400	Fahrerlaubnisse										0,01			1,00						1,01
520_0201221500	Erlaub. z. Personen- u. Güterbeförd.										0,01			1,00						2,01
520_0201221600	Zulassung										0,02									0,02
520_0201221900	Aufenthaltsregelung					0,25				1,00		1,00		2,00						5,25
520_0201260100	Gefahrenabwehr und Krisenmanagement					0,40				1,35		4,20		0,20	13,20					26,05
520_0201270100	Notfallrettung					0,55				0,50		1,00		0,70	6,00					11,45
520_0201270200	Krankentransport					0,05				0,15		0,30		0,10	1,80					2,50
	<b>Summen: Produktbereich 020</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6,95</b>	<b>2,00</b>	<b>3,25</b>	<b>11,60</b>	<b>8,00</b>	<b>1,00</b>	<b>26,00</b>	<b>3,00</b>	<b>0,00</b>	<b>62,80</b>					



**Stellenübersicht 2023 -  
Teil A Aufteilung nach der Haushaltsgliederung  
- Beamtinnen und Beamte -**

Produkt / KTr	Bezeichnung	Wahl-beamte		Laufbahngruppe 2.						Laufbahngruppe 1,					
		B6	B2	zweites Einstiegsamt		erstes Einstiegsamt		zweites Einstiegsamt		A7	A8	zweites Einstiegsamt			
				A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8	A7	Summe 2023
520_0503120100	Grundsicherungsleistungen nach SGB II			0,10											0,10
520_0503140100	Eingliederungshilfe SGB IX			0,05				0,40		0,30					0,75
520_0503220100	Leistungen f. Schwerbehinderte nach SGB IX			0,10				0,70		2,00					2,80
520_0503310100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtsverbände			0,05											0,05
520_0503310200	Pflegewohnlohn (APG NW)			0,05				0,10	0,25	0,30					0,70
520_0503320100	Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)			0,05				0,22	1,39	3,70					5,36
520_0503320101	Bildungs- und Teilhabepaket (SGB XII)			0,05											0,05
520_0503330100	Grundsicherungsleistungen nach SGB XII			0,05				0,48	1,53	4,50					6,55
520_0503340100	Leistungen bei Krankheit (SGB XII)			0,05				0,04							0,09
520_0503360100	Leistungen bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)			0,05				0,49	0,39	3,30					4,22
520_0503370100	Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten (§§ 67-69 SGB XII)			0,08					0,14	0,45					0,67
520_0503380100	Hilfe in anderen Lebenslagen (§§ 70-74 SGB XII)			0,07					0,14	0,45					0,66
520_0503410100	Unterhaltsvorschussleistungen					0,20									0,20
520_0503430400	Heimaufsicht			0,05					3,50						3,55
520_0503430600	Betreuung nach dem Betreuungsgesetz			0,05				0,04							0,09
520_0503510100	BAFÖG											2,00			2,00
520_0503510200	Leistungen nach dem Bundeskindergeldgesetz			0,05				0,09							0,14
520_0503510400	Leistungen nach dem Wohngeldgesetz (WoGG)			0,05											0,05
	<b>Summen: Produktbereich 050</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,20</b>	<b>2,55</b>	<b>7,33</b>	<b>15,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28,03</b>

**Stellenübersicht 2023 -  
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 2023					
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8	A7											
520_0603610100	Tagespflege								0,35							1,00								1,41	
520_0603630100	Erziehungsberatung									0,01															0,01
520_0603630500	Beistandschaften, Amispflegschaften, Amisvormundschaften									0,18		1,50													2,68
520_0603630900	Ambulante Hilfe zur Erziehung									0,06															0,16
520_0603631000	Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)									0,43		2,09													2,82
520_0603650100	Plätze in Tageseinrichtungen für Kinder									0,06		0,89													1,20
520_0603680100	Elterngeld und Elternzeit							0,05				0,30									1,00				1,35
	<b>Summen: Produktbereich 060</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,80</b>	<b>0,30</b>	<b>2,00</b>	<b>4,48</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9,63</b>	

Produkt / KTr	Bezeichnung	Wahl-beamte					Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt					Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt					Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe 2023					
		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								0,62									1,35
	<b>Summen: Produktbereich 070</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,66</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5,39</b>	

**Stellenübersicht 2023 -  
Teil A Aufteilung nach der Haushaltsgliederung  
- Beamtinnen und Beamte -**

Produkt / KTr	Wahl-beamte	Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt						Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt				Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe 2023		
		B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8	A7				
	B6																
520_0905110100							1,00										1,00
520_0905110300				0,85		1,00	2,00	3,00									6,85
520_0905110400				0,15			1,00										1,15
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>4,00</b>	<b>3,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9,00</b>

Produkt / KTr	Wahl-beamte	Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt						Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt				Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe 2023		
		B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8	A7				
	B6																
520_1005210100				0,90			0,65		0,60				1,00				3,15
520_1005220100				0,05			0,30		0,35								0,70
520_1005230100				0,05			0,05		0,05								0,15
	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4,00</b>



**Stellenübersicht 2023 -  
Teil A Aufteilung nach der Haushaltsgliederung  
- Beamtinnen und Beamte -**

Produkt / KTr	Bezeichnung	Wahlbeamte				Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt				Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt				Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe 2023	
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8	A7				
520_1305520100	Wasseraufsicht und Wasserbau					0,20				1,00					0,91			2,11
520_1305540200	Natur- und Landschaftsschutz, Landschaftsplanung					0,15					0,62							0,77
	<b>Summen: Produktbereich 130</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2,89</b>

Produkt / KTr	Bezeichnung	Wahlbeamte				Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt				Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt				Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe 2023	
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8	A7				
520_1405610100	Bodenschutz / Altlasten / Abgrabungen					0,20					1,00							1,20
520_1405620100	Immissionsschutz					0,20			1,00									2,20
	<b>Summen: Produktbereich 140</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,40</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>2,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3,40</b>

Produkt / KTr	Bezeichnung	Wahlbeamte				Laufbahngruppe 2, zweites Einstiegsamt				Laufbahngruppe 2, erstes Einstiegsamt				Laufbahngruppe 1, zweites Einstiegsamt			Summe 2023	
		B6	B2	A16	A15	A14	A13L2E1	A12	A11	A10L2E1	A9L2E1	A9L1E2	A8	A7				
520_1505710100	Unternehmensorientierte Dienstleistungen				0,20													0,20
520_1505710200	Beschäftigungsorientierte Dienstleistungen				0,20													0,20
520_1505710400	Strukturentwicklung				0,50													0,50
520_1505710500	Gründungsorientierte Dienstleistungen				0,10													0,10
	<b>Summen: Produktbereich 150</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>

**Stellenübersicht 2023 -  
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 2023
520_0101110100	Politische Gremien des Kreises											1,00													1,00
520_0101110200	Verwaltungsführung					0,75			1,00	1,00		3,57	2,00												8,32
520_0101110203	Digitalisierung					2,80																			2,80
520_0101110300	Gleichstellung																			0,16					0,16
520_0101110400	Beschäftigtenvertretung							2,00				0,50			0,50										3,00
520_0101110500	Rechnungsprüfung				2,00	0,58																			2,58
520_0101110600	Zentrale Vergabestelle						1,00																		1,00
520_0101110700	Verwaltungsarchiv				0,05										0,35										0,75
520_0101110800	Druckerei				0,05										0,28										0,33
520_0101110900	Sonstige Zentrale Dienste				1,05	0,25		0,45	0,20			0,10		1,01	3,03										6,09
520_0101111000	Dienstleistungen des Bauhofs					0,05	0,04			0,05			0,04	0,80	2,97										3,95
520_0101111001	Baubetriebshof									1,00		1,00	1,51	4,90											8,41
520_0101111100	Tankstellen											0,25			0,10										0,35
520_0101111200	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit				1,00		1,00	1,00																	3,00
520_0101111300	Personalmanagement				0,80		3,00			3,09		1,00		1,00											8,89
520_0101111400	Finanzsteuerung und -management					2,00	1,00					1,00		0,77											4,77
520_0101111500	Kasse					1,00						4,00		4,78											9,78
520_0101111700	IT-Service				2,00	0,20	4,00		1,00	1,00	1,38														9,58
520_0101111800	Rechtsangelegenheiten										0,36														0,36
520_0101111900	Immobilienmanagement				1,00	4,50	1,00	0,55	0,80	0,20	1,00	5,90	1,40												16,35
520_0101112100	Verwaltungsleistung als Kreispolizeibehörde						1,00			1,65	2,00		1,00												5,65
520_0101113300	Zentrale Personalwirtschaft					0,20		3,00																	3,20
	<b>Summen: Produktbereich 010</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7,95</b>	<b>12,33</b>	<b>12,04</b>	<b>7,00</b>	<b>3,00</b>	<b>8,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17,17</b>	<b>9,45</b>	<b>16,01</b>	<b>7,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,33</b>

**Stellenübersicht 2023 -  
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 2023	
520_0201210200	Zensus								1,00																1,00	
520_0201220100	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten							0,25						0,30												0,55
520_0201220102	Prostiftierenschutzgesetz Ordnungswesen							0,25																		0,25
520_0201220400	Lebensmittel- und Hygieneüberwachung									6,00																6,00
520_0201220700	Schlachttieruntersuchungen									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									0,50														1,04
520_0201221300	Bußgeldverfahren						1,00	0,50		1,00		2,00	1,00	8,06	1,00											14,56
520_0201221400	Fahrerlaubnisse		0,14				1,00		1,00			1,00		5,00												8,14
520_0201221500	Erlaubnis zur Personen- und Güterbeförderung		0,05																							0,05
520_0201221600	Zulassung		0,27				1,00			1,00		0,86		16,47	0,71											20,31
520_0201221900	Aufenthaltsregelung							3,00		7,00				1,40												11,40
520_0201260100	Gefahrenabwehr und Krisenmanagement					0,50	1,60		2,20	1,35		2,00		3,50												11,15
520_0201270100	Notfallrettung					1,00	0,88	3,00	4,80	8,77	57,60			19,90	0,50											96,45
520_0201270200	Krankentransport						0,53		0,20	0,60		1,00		1,40	0,50											4,23
	<b>Summen: Produktbereich 020</b>	<b>0,00</b>	<b>2,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,50</b>	<b>6,00</b>	<b>7,00</b>	<b>9,20</b>	<b>25,77</b>	<b>57,60</b>	<b>8,36</b>	<b>1,00</b>	<b>57,03</b>	<b>2,71</b>	<b>0,00</b>	<b>178,16</b>									



**Stellenübersicht 2023 -  
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 2023
520_0503120300	Personalleistungen des Kreises im Jobcenter												0,10	0,60											0,70
520_0503140100	Eingliederungshilfe SGB IX						1,15															2,50			3,65
520_0503220100	Leist. f. Schwerbehinderte nach SGB IX						2,00					2,00					1,50								5,50
520_0503310100	Förderung von Trägern der Wohlfahrtsverbände						0,10																		0,10
520_0503310200	Pflegewohngeld (APG NW)						0,12	0,75				0,50													1,62
520_0503320100	Hilfe zum Lebensunterhalt (SGB XII)						0,44	2,83																	3,56
520_0503320101	Bildungs- und Teilhabepaket (SGB XII)											0,02													0,02
520_0503320102	Leistungen in besonderen Wohnformen (BTHG)							0,30																	0,30
520_0503330100	Grundsicherungsleistungen nach SGB XII						0,47	4,63																	5,60
520_0503330102	Leistungen in besonderen Wohnformen (BTHG)							2,70																	2,70
520_0503340100	Leistungen bei Krankheit (SGB XII)							0,13				1,50													1,63
520_0503360100	Leist. bei Pflegebedürftigkeit (SGB XII)							5,53																	6,44
520_0503370100	Hilfe z. Überwindung soz. Schwierigk. (§§ 67-69 SGB XII)						0,04	0,45																	0,54
520_0503380100	Hilfe in and. Lebenslagen (§§ 70-74 SGB XII)						0,04	0,55																	0,64
520_0503410100	Unterhaltsvorschussleist.	0,04					0,25	7,24	2,00					0,02											9,55
520_0503430400	Heimaufsicht						0,64																		0,64
520_0503430600	Betreuung nach dem Betreuungsgesetz						1,00							0,23							4,77				6,00
520_0503510100	BAFÖG																								0,02
520_0503510200	Leistungen nach dem Bundeskindergeldgesetz											1,98													1,98
520_0503510300	Kommunales Integrationszentrum							7,00			0,50														8,80
520_0503510301	Ehrenamtskoordinator						1,00																		1,00
520_0503510306	KIM Management						3,50				0,50											2,00			6,00
A171	<b>Summen: Produktbereich 050</b>	<b>0,04</b>	<b>0,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2,27</b>	<b>2,89</b>	<b>40,74</b>	<b>0,00</b>	<b>2,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7,00</b>	<b>0,10</b>	<b>0,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4,77</b>	<b>2,50</b>	<b>2,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66,98</b>

**Stellenübersicht 2023 -  
Teil A Aufteilung nach der Haushaltsgliederung  
- Tariflich Beschäftigte -**

A 172

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 2023
520_0603610100	Tagespflege	0,04				0,13				2,00				0,02							0,50				2,69
520_0603620100	Kinder- und Jugendarbeit in/außerh. von Einricht.	0,07									0,29			0,04					0,30	0,40			1,32		2,41
520_0603620200	Jugendsozialarbeit Kinder- und Jugendschutz	0,07									0,13			0,04				0,02	0,10	1,17			1,09		2,61
520_0603620300	Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	0,07									0,22			0,04				0,07	0,20	1,27			0,89		2,76
520_0603620400	Schulsozialarbeit																		0,10	1,25		17,02			18,37
520_0603630100	Erziehungsberatung	0,04	1,00	2,64										1,02						2,75		1,00			8,45
520_0603630200	Beratungen (§§ 17, 18 SGB VIII)	0,07												0,04				0,05	1,75		6,72	1,25	0,75		10,63
520_0603630300	Mitwirkung in Verfahren vor dem Familiengericht	0,03												0,07				0,05	0,12		1,08	1,40	0,04		2,78
520_0603630400	Mitwirkung in Verfahren vor dem Jugendgericht	0,03												0,02				0,03				2,00			2,08
520_0603630500	Beistands-, Amtpflegsch., Amisvormunds.	0,03						2,77						0,04				0,10	0,06		0,54	4,77	0,17		8,47
520_0603630600	Adoptionsvermittlung	0,08												0,04				0,03				1,43			1,58
520_0603630900	Ambulante Hilfe zur Erziehung	0,10				0,15	0,25	1,05						0,13				0,12	1,17		10,49	0,83	0,39		14,68
520_0603631000	Hilfen zur Erziehung (stationär/teilstationär)	0,23				0,23	0,50	2,35						0,22				0,53	0,90		8,07	2,46	0,30		15,78
520_0603631100	Hilfen für unbegleitete ausländische Minderjährige							0,60																	0,60
520_0603650100	Plätze in Tageseinricht. für Kinder	0,10						0,64						1,55					0,30						2,59
520_0603680100	Elterngeld und Elternzeit									2,00															2,00
	<b>Summen: Produktbereich 060</b>	<b>0,96</b>	<b>1,00</b>	<b>2,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,50</b>	<b>0,75</b>	<b>7,41</b>	<b>0,00</b>	<b>4,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,64</b>	<b>0,00</b>	<b>3,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>5,00</b>	<b>6,84</b>	<b>26,90</b>	<b>32,65</b>	<b>4,95</b>	<b>0,00</b>	<b>98,47</b>

**Stellenübersicht 2023 -  
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 2023	
520_0704140100	Gesundheitsförderung		0,50			1,00				0,15		0,60		1,37					1,00							4,62
520_0704140200	Gütern und Stellungsmaßnahmen	3,00	0,50							0,55		0,70		2,91												7,66
520_0704140300	Gesundheitshilfe	3,78	1,01							0,15		0,10		6,55							4,00					15,59
520_0704140305	Gesundheitshilfe (Ukraine Schutzsuchende)													0,40												0,40
520_0704140400	Gesundheitsschutz			1,00		2,00	1,00			5,15		1,00	0,50	1,79												12,44
520_0704140402	Profiliertenschutzgesetz Gesundheitswesen												0,50													0,50
520_0704140404	Koordinierende Corona Impfinheit									0,25																0,25
520_0704140405	Umweltmedizin		0,50			1,00								2,30												3,80
	<b>Summen: Produktbereich 070</b>	<b>6,78</b>	<b>2,51</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6,25</b>	<b>0,00</b>	<b>2,40</b>	<b>1,00</b>	<b>15,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45,26</b>

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 2023	
520_0905110100	Landes-, Reg.- u. Raumord., Kreisentwickl., Fachauf.					2,30				0,06																2,36
520_0905110200	Wiederaufbau Hochwasser									0,25																0,25
520_0905110300	Geoinformation				1,00	2,00	7,00			12,03		3,64		2,79		1,00										29,46
520_0905110400	Grundstückswerte				1,00		1,00			0,04		0,50														2,54
	<b>Summen: Produktbereich 090</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2,00</b>	<b>4,30</b>	<b>8,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12,38</b>	<b>0,00</b>	<b>4,14</b>	<b>0,00</b>	<b>2,79</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34,61</b>								





## Stellenübersicht 2023 - Teil B: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

(Nachwuchskräfte und informativ besetzt besetzte Dienstkräfte)

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2023	Beschäftigt am 01.10.2022	Erläuterungen
<b>Auszubildende:</b>				
<b>Inspektoranwärter/in</b>	Anwärterbezüge	13,00	13,00	
<b>Vermessungsoberspektoranwärter/in</b>	Anwärterbezüge	1,00	0,00	
<b>Sekretäranwärter/in</b>	Anwärterbezüge	0,00	0,00	
<b>Brandmeisteranwärter/in</b>	Anwärterbezüge	0,00	0,00	
<b>Verwaltungsfachangestellte</b>	Ausbildungsvergütung	24,00	24,00	
<b>Vermessungstechniker/in</b>	Ausbildungsvergütung	3,00	3,00	
<b>Geomatiker/in</b>	Ausbildungsvergütung	1,00	1,00	
<b>Kreislauf- und Abfallwirtschaft</b>	Ausbildungsvergütung	3,00	2,00	
<b>Straßenwärter/in</b>	Ausbildungsvergütung	4,00	4,00	
<b>Straßen- und Verkehrstechnik</b>	Ausbildungsvergütung	3,00	2,00	
<b>Informatikamann/frau</b>	Ausbildungsvergütung	0,00	0,00	
<b>Nochfallsanitäter/in</b>	Ausbildungsvergütung	0,00	0,00	
<b>Rettungssanitäter/in</b>	Vergütung	0,00	0,00	
<b>Lebensmittelkontrolleur/in</b>	Vergütung	0,00	0,00	
<b>Stellen Gesamt</b>		<b>52,00</b>	<b>49,00</b>	

## Sozialer Stellenplan 2023 Tarifbeschäftigte

### 1. Unbefristete Beschäftigungsverhältnisse

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
EG 01 / EG 02 *	2,00	2,00	1,00	
EG 04 *	1,00	1,00	1,00	
<b>Insgesamt:</b>	<b>3,00</b>	<b>3,00</b>	<b>2,00</b>	
* Bei einem Einsatz im regulären Stellenplan mit mindestens 50 % kann eine höhere Eingruppierung erfolgen.				

### 2. Befristete Beschäftigungsverhältnisse

Entgeltgruppe	Zahl der Zeitverträge 2023	Zahl der Zeitverträge 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Zeitverträge am 30.06.2022	Erläuterungen
EG 01 / EG 02 *	13,00	13,00	9,00	davon 3 ZV für weitergehende Erprobung / Qualifizierung
<b>Insgesamt:</b>	<b>13,00</b>	<b>13,00</b>	<b>9,00</b>	

## Sozialer Stellenplan 2023 Tarifbeschäftigte

A 178

### 3. Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2023	Beschäftigt am 01.10.2022	Erläuterungen
<b><u>Auszubildende</u></b>				
Ausbildungsplätze für Menschen mit besonderem Förderbedarf	Ausbildungsvergütung	2,00	1,00	
<b><u>Insgesamt:</u></b>		<b>2,00</b>	<b>1,00</b>	

**Stellenplan 2023 Jobcenter EU-aktiv**  
gem. Beschluss der Trägerversammlung am 08.12.2022

**Teil A: Beamtinnen/Beamte**

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2023	davon		Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022
			Kreis	BA		
<b><u>Laufbahngruppe 2</u></b>						
zweites Einstiegsamt	A 16					
	A 15					
	A 14					
	A 13					
<b><u>Laufbahngruppe 2</u></b>	A 13 gD	1,00		1,00	1,00	1,00
erstes Einstiegsamt	A 12	3,00	3,00		3,00	2,83
	A 11	12,00	10,00	2,00	13,00	11,06
	A 10	3,50	1,00	2,50	3,50	3,25
	A 9					
<b><u>Laufbahngruppe 1</u></b>	A 9 mD	2,00	2,00		2,00	1,68
zweites Einstiegsamt	A 8					
	A 7					
	A 6					
<b><u>Insgesamt</u></b>		<b>21,50</b>	<b>16,00</b>	<b>5,50</b>	<b>22,50</b>	<b>19,82</b>

## Stellenplan 2023

gem. Beschluss der Trägerversammlung am 08.12.2022

### Teil B: Tarifbeschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023	davon		Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022
		Kreis	BA		
EG 15					
EG 14					
EG 13					
EG 12					
EG 11	3,00	3,00		3,00	2,00
EG 10	29,00	29,00		29,00	27,77
EG 09	19,00	19,00		19,00	14,60
EG 08	9,50	9,50		9,50	8,44
EG 07					
EG 06					
EG 05					
TE 1	1,00		1,00	1,00	1,00
TE 2	1,00		1,00	1,00	1,00
TE 3	7,00		7,00	6,00	7,00
TE 4	59,00		59,00	59,50	54,79
TE 5	6,50		6,50	6,00	5,55
<b>Insgesamt:</b>	<b>135,00</b>	<b>60,50</b>	<b>74,50</b>	<b>134,00</b>	<b>122,15</b>

<b>21,50</b>	<b>Teil A: Beamtinnen/Beamte</b>
<b>135,00</b>	<b>Teil B: Tarifbeschäftigte</b>
<b>156,50</b>	<b>Gesamtstellen 2023</b>

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

# Haushaltsquerschnitt



Haushaltsquerschnitt - A: Ergebnisplan

PB	PG	Bezeichnung	ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
010	111	Verwaltungssteuerung und Service	-6.690.000	46.433.600	39.743.600	-84.000	39.659.600	0	22.987.500
020	121	Statistik und Wahlen	0	25.500	25.500	0	25.500	0	40.500
020	122	Ordnungsangelegenheiten	-12.493.700	10.105.900	-2.387.800	0	-2.387.800	-103.100	1.213.400
020	126	Brandenschutz	-158.600	3.213.200	3.054.600	0	3.054.600	0	4.285.700
020	127	Rettungsdienst	-22.136.300	19.770.200	-2.366.100	0	-2.366.100	0	-6.000
030	221	Förderschulen	-431.700	4.663.800	4.232.100	0	4.232.100	-286.700	5.032.700
030	231	Berufskollegs	-222.400	2.467.900	2.245.500	0	2.245.500	0	4.812.600
030	242	Fördermaßnahmen für Schüler	0	193.700	193.700	0	193.700	0	342.900
030	243	Sonstige schulische Aufgaben	-358.600	1.609.800	1.251.200	0	1.251.200	0	1.958.900
040	271	Volkshochschulen	-1.370.900	1.502.200	131.300	0	131.300	0	389.800
040	272	Büchereien	-200	97.900	97.700	0	97.700	0	219.800
040	281	Heimat- und sonstige Kunstpflege	-1.000	31.400	30.400	0	30.400	0	57.000
050	312	Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch	-30.464.200	36.725.500	6.261.300	0	6.261.300	-5.400	6.643.100
050	314	Eingliederungshilfe (SGB XI)	-35.000	4.709.500	4.674.500	0	4.674.500	0	4.776.100
050	322	Leistungen f. Schwerbehinderte nach SGB IX	-1.610.000	1.437.000	-173.000	0	-173.000	0	129.200
050	331	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	-62.300	6.704.600	6.642.300	0	6.642.300	0	6.704.500
050	332	Hilfe zum Lebensunterhalt (§§ 27 bis 40 SGB XII)	-560.000	3.486.000	2.926.000	0	2.926.000	-300.000	3.009.500
050	333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)	-19.954.000	20.898.900	944.900	0	944.900	-71.200	1.486.600
050	334	Hilfen zur Gesundheit (§§ 47 bis 52 SGB XII)	-85.000	1.087.400	1.002.400	0	1.002.400	-20.000	1.017.800
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)	-385.100	7.366.500	6.981.400	0	6.981.400	0	7.364.500
050	337	Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten (§§ 67 bis 69 SGB XII)	-1.000	177.300	176.300	0	176.300	0	224.000
050	338	Hilfe in anderen Lebenslagen (§§ 70 bis 74 SGB XII)	0	184.600	184.600	0	184.600	0	234.400
050	341	Unterhaltsvorschieleistungen	-7.550.000	9.596.600	2.046.600	0	2.046.600	-50.000	2.296.900
050	343	Betreuungsleistungen	-68.900	780.900	712.000	0	712.000	0	1.050.800
060	351	Sonstige soziale Leistungen	-1.682.800	2.806.500	1.123.700	0	1.123.700	0	1.482.600
060	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	-1.076.200	5.104.100	4.027.900	0	4.027.900	0	4.147.700
060	362	Jugendarbeit	-1.334.900	3.564.400	2.229.500	0	2.229.500	0	2.685.600
060	363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	-11.115.700	48.051.700	36.936.000	0	36.936.000	0	39.046.400
060	365	Tageseinrichtungen für Kinder	-51.480.700	86.214.900	34.734.200	0	34.734.200	0	34.906.100
060	368	Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und -zeitgesetz	-214.000	209.000	-5.000	0	-5.000	0	106.500
070	414	Gesundheitsschutz und -pflege	-1.957.600	5.125.700	3.168.100	0	3.168.100	-235.900	4.652.600
090	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	-1.244.500	5.076.100	3.831.600	0	3.831.600	130.000	6.247.800
100	521	Bau- und Grundstücksordnung	-900.700	1.074.500	173.800	0	173.800	0	683.600
100	522	Wohnungsbauförderung	-13.100	198.000	184.900	0	184.900	0	296.200
100	523	Denkmalschutz und -pflege	0	10.300	10.300	0	10.300	0	19.300
110	531	Stromversorgung	0	0	0	0	0	0	0
110	536	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	-4.558.700	4.674.200	115.500	0	115.500	0	162.600
110	537	Abfallwirtschaft	-16.271.600	14.397.100	-1.874.500	0	-1.874.500	0	243.100
120	542	Kreisstraßen	-3.301.800	9.818.200	6.516.400	0	6.516.400	0	7.932.100
120	545	Straßenreinigung	-140.600	687.800	547.200	0	547.200	0	653.400
120	547	ÖPNV	-3.314.500	18.510.600	15.196.100	-1.339.700	13.856.400	-625.000	12.739.200
130	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	-292.200	2.266.100	1.973.900	0	1.973.900	0	2.451.700
130	554	Natur- und Landschaftspflege	-1.404.900	2.881.300	1.476.400	0	1.476.400	0	1.870.600
140	561	Umweltschutzmaßnahmen	-44.300	589.100	544.800	0	544.800	0	671.700
140	562	Immissionsschutz	-411.200	753.300	342.100	0	342.100	0	606.600
150	571	Wirtschaftsförderung	-2.086.000	5.300.100	3.214.100	0	3.214.100	0	4.210.900
160	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	-233.221.600	55.491.700	-177.729.900	0	-177.729.900	0	-177.729.900
160	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-8.800	1.151.800	1.143.000	-1.520.100	-377.100	0	-12.358.600
<b>Ergebnis</b>			<b>-440.715.300</b>	<b>457.226.400</b>	<b>16.511.100</b>	<b>-2.943.800</b>	<b>13.567.300</b>	<b>-1.567.300</b>	<b>12.000.000</b>

Haushaltsquerschnitt - B: Finanzplan

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
010	111	Verwaltungssteuerung und Service	4.487.200	-39.401.100	-34.913.900	268.600	-4.678.000	-4.409.400	-39.323.300	140.000	-140.000	0	0
020	121	Statistik und Wahlen	0	-25.500	-25.500	0	0	0	-25.500	0	0	0	0
020	122	Ordnungsangelegenheiten	12.262.300	-9.844.800	2.417.500	0	0	0	2.417.500	0	0	0	0
020	126	Brandschutz	113.600	-2.888.200	-2.774.600	40.300	-1.909.000	-1.868.700	-4.643.300	0	0	0	0
020	127	Rettungsdienst	21.064.900	-18.263.100	2.801.800	43.500	-2.154.600	-2.111.100	690.700	0	0	0	0
030	221	Förderschulen	319.700	-4.634.000	-4.314.300	1.819.200	-1.919.200	-100.000	-4.414.300	0	0	0	-2.100.000
030	231	Berufskollegs	1.250.400	-3.334.600	-2.084.200	11.900.000	-16.378.600	-4.478.600	-6.562.800	0	0	0	-30.500.000
030	242	Fördermaßnahmen für Schüler	0	-163.300	-163.300	0	-1.000	-1.000	-164.300	0	0	0	0
030	243	Sonstige schulische Aufgaben	235.100	-1.601.300	-1.366.200	0	-6.000	-6.000	-1.372.200	0	0	0	0
040	271	Volkshochschulen	1.370.300	-1.455.000	-84.700	0	-15.000	-15.000	-99.700	0	0	0	0
040	272	Büchereien	200	-97.900	-97.700	0	0	0	-97.700	0	0	0	0
040	281	Heimat- und sonstige Kunstpflege	1.000	-16.400	-15.400	0	0	0	-15.400	0	0	0	0
050	312	Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch	29.245.400	-35.489.100	-6.243.700	0	0	0	-6.243.700	0	0	0	0
050	314	Eingliederungshilfe (SGB XI)	35.000	-4.709.500	-4.674.500	0	0	0	-4.674.500	0	0	0	0
050	322	Leistungen f. Schwerbehinderte nach SGB IX	1.609.900	-1.436.900	173.000	0	0	0	173.000	0	0	0	0
050	331	Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege	60.500	-6.702.800	-6.642.300	0	0	0	-6.642.300	0	0	0	0
050	332	Hilfe zum Lebensunterhalt (§§ 27 bis 40 SGB XII)	173.200	-3.098.700	-2.925.500	0	0	0	-2.925.500	0	0	0	0
050	333	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (§§ 41 bis 46 SGB XII)	19.954.000	-20.893.800	-939.800	0	0	0	-939.800	0	0	0	0
050	334	Hilfen zur Gesundheit (§§ 47 bis 52 SGB XII)	85.000	-1.087.400	-1.002.400	0	0	0	-1.002.400	0	0	0	0
050	335	Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (§§ 53 bis 60 SGB XII)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
050	336	Hilfe zur Pflege (§§ 61 bis 66 SGB XII)	340.100	-7.311.700	-6.971.600	0	0	0	-6.971.600	0	0	0	0
050	337	Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten (§§ 67 bis 69 SGB XII)	1.000	-177.300	-176.300	0	0	0	-176.300	0	0	0	0
050	338	Hilfe in anderen Lebenslagen (§§ 70 bis 74 SGB XII)	0	-184.600	-184.600	0	0	0	-184.600	0	0	0	0
050	341	Unterhaltsvorschussleistungen	5.150.000	-7.117.700	-1.967.700	0	0	0	-1.967.700	0	0	0	0
050	343	Betreuungsleistungen	61.000	-764.200	-703.200	0	0	0	-703.200	0	0	0	0
060	351	Sonstige soziale Leistungen	1.682.800	-2.806.000	-1.123.200	0	0	0	-1.123.200	0	0	0	0
060	361	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	1.059.000	-5.080.800	-4.021.800	0	0	0	-4.021.800	0	0	0	0
060	362	Jugendarbeit	1.331.500	-3.559.600	-2.228.100	0	0	0	-2.228.100	0	0	0	0
060	363	Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien	10.653.000	-47.524.400	-36.871.400	0	-16.000	-16.000	-36.887.400	0	0	0	0
060	365	Tageseinrichtungen für Kinder	50.850.300	-85.089.500	-34.239.200	11.133.000	-12.250.000	-1.117.000	-35.356.200	0	0	0	0
060	368	Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und -zeitgesetz	214.000	-209.000	5.000	0	0	0	5.000	0	0	0	0
070	414	Gesundheitsschutz und -pflege	1.953.300	-5.080.200	-3.126.900	60.000	-166.000	-106.000	-3.232.900	0	0	0	0
090	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	1.525.400	-5.462.500	-3.937.100	0	-12.000	-12.000	-3.949.100	0	0	0	0
100	521	Bau- und Grundstücksordnung	880.000	-1.042.600	-162.600	0	0	0	-162.600	0	0	0	0
100	522	Wohnungsbauförderung	13.000	-197.900	-184.900	0	0	0	-184.900	0	0	0	0
100	523	Denkmalschutz und -pflege	0	-10.300	-10.300	0	0	0	-10.300	0	0	0	0
110	531	Stromversorgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-500.000
110	536	Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur	273.000	-388.500	-115.500	0	0	0	-115.500	0	0	0	0
110	537	Abfallwirtschaft	11.808.300	-13.701.800	-1.893.500	1.403.300	-3.524.000	-2.120.700	-4.014.200	0	0	0	-7.100.000
120	542	Kreisstraßen	210.700	-5.156.300	-4.945.600	12.914.500	-17.680.000	-4.765.500	-9.711.100	0	0	0	-45.950.000
120	545	Straßenreinigung	110.000	-618.900	-508.900	500	-37.000	-36.500	-545.400	0	0	0	0
120	547	ÖPNV	4.549.700	-18.406.100	-13.856.400	3.715.000	-3.715.000	0	-13.856.400	0	0	0	0
130	552	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	292.000	-2.260.900	-1.968.900	0	-30.000	-30.000	-1.998.900	0	0	0	0
130	554	Natur- und Landschaftspflege	1.374.200	-2.848.900	-1.474.700	215.000	-511.500	-296.500	-1.771.200	0	0	0	-400.000
140	561	Umweltschutzmaßnahmen	27.100	-555.700	-528.600	0	0	0	-528.600	0	0	0	0
140	562	Immissionsschutz	403.500	-740.400	-336.900	0	0	0	-336.900	0	0	0	0
150	571	Wirtschaftsförderung	493.700	-3.593.200	-3.099.500	64.000	-210.000	-146.000	-3.245.500	0	0	0	0
160	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen	233.221.600	-55.491.700	177.729.900	2.548.000	-12.000.000	2.548.000	180.277.900	0	0	0	0
160	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.542.000	-1.164.900	377.100	84.000	-12.000.000	-11.916.000	-11.538.000	22.000.000	-10.084.000	1.916.000	0
<b>Ergebnis</b>			<b>422.287.900</b>	<b>-431.689.000</b>	<b>-9.401.100</b>	<b>46.208.900</b>	<b>-77.212.900</b>	<b>-31.004.000</b>	<b>-40.405.100</b>	<b>22.140.000</b>	<b>-10.224.000</b>	<b>1.916.000</b>	<b>-86.550.000</b>

Schlussbilanz des Kreises  
Euskirchen zum 31.12.2020  
und zum 31.12.2021

Bilanz Kreis Euskirchen zum 31.12.2020

AKTIVA		Vorjahr	
0.	Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	2.028.847,35	0,00
1.	Anlagevermögen		
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	584.711,23	419.960,15
1.2	Sachanlagen		
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.1.1	Grünflächen	311.143,33	341.292,00
1.2.1.2	Ackerland	2.656.442,54	2.657.184,15
1.2.1.3	Wald, Forsten	1.593.123,88	1.507.475,94
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00
	<b>Zwischensumme 1.2.1</b>	<b>4.560.709,75</b>	<b>4.505.952,09</b>
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
1.2.2.2	Schulen	27.167.021,66	27.947.957,00
1.2.2.3	Wohnbauten	44.088,20	47.769,78
1.2.2.4	Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	33.658.518,64	34.241.266,10
	<b>Zwischensumme 1.2.2</b>	<b>60.869.628,50</b>	<b>62.236.992,88</b>
1.2.3	Infrastrukturvermögen		
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	7.643.228,77	7.587.075,28
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	9.796.460,34	9.527.075,60
1.2.3.3	Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	1,00	1,00
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	188.330,36	125.881,98
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	63.422.876,35	63.362.913,05
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.791.396,30	1.846.804,32
	<b>Zwischensumme 1.2.3</b>	<b>82.842.293,12</b>	<b>82.449.751,23</b>
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	668.594,94	614.511,85
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	174.305,00	174.305,00
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.199.337,77	9.011.181,02
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.729.526,54	3.344.943,21
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	16.124.477,46	6.307.691,54
	<b>Summe 1.2</b>	<b>178.168.873,08</b>	<b>168.645.328,82</b>
1.3	Finanzanlagen		
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	33.274.208,00	33.274.208,00
1.3.2	Beteiligungen	20.439.032,69	20.370.844,55
1.3.3	Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	6.314.584,76	4.498.877,62
1.3.5	Ausleihungen		
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.5.2	an Beteiligungen	990.202,96	1.068.127,96
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	29.000.000,00	33.000.000,00
	<b>Zwischensumme 1.3.5</b>	<b>29.990.202,96</b>	<b>34.068.127,96</b>
	<b>Summe 1.3</b>	<b>90.018.028,41</b>	<b>92.212.058,13</b>
	<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>268.771.612,72</b>	<b>261.277.347,10</b>
2.	Umlaufvermögen		
2.1	Vorräte		
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	316.296,46	318.913,07
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	43.264.796,37	41.865.498,95
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	1.984.810,11	1.713.760,19
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	2.041.243,17	997.143,29
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	161.129.630,78	157.623.847,66
	<b>Summe Umlaufvermögen</b>	<b>208.736.776,89</b>	<b>202.519.163,16</b>
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	73.451.292,03	53.781.990,38
4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	<b>SUMME AKTIVA</b>	<b>552.988.528,99</b>	<b>517.578.500,64</b>

PASSIVA			
<b>1. Eigenkapital</b>			
1.1 Allgemeine Rücklage	31.919.115,52		30.953.330,35
1.2 Sonderrücklagen	0,00		0,00
1.3 Ausgleichsrücklage	19.976.962,87		15.000.729,30
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	7.481.320,23		4.976.233,57
<b>Summe Eigenkapital</b>		<b>59.377.398,62</b>	<b>50.930.293,22</b>
<b>2. Sonderposten</b>			
2.1 für Zuwendungen	66.882.817,73		66.274.206,54
2.2 für Beiträge	0,00		0,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	13.603.338,95		12.641.761,87
2.4 Sonstige Sonderposten	5.294.879,56		6.011.757,03
<b>Summe Sonderposten</b>		<b>85.781.036,24</b>	<b>84.927.725,44</b>
<b>3. Rückstellungen</b>			
3.1 Pensionsrückstellungen	98.686.610,00		92.371.315,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	213.814.026,36		215.454.897,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.550.700,00		2.269.350,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	8.499.884,73		9.445.393,62
<b>Summe Rückstellungen</b>		<b>322.551.221,09</b>	<b>319.540.955,62</b>
<b>4. Verbindlichkeiten</b>			
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	5.616.559,73		2.579.934,47
<b>Zwischensumme 4.2</b>	<b>5.616.559,73</b>		<b>2.579.934,47</b>
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	245.801,23		1.150.226,20
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00		0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.391.278,36		1.835.545,35
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	937.036,69		615.412,43
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	12.958.125,01		12.726.941,76
4.8 Erhaltene Anzahlungen	8.291.634,36		5.247.305,22
<b>Summe Verbindlichkeiten</b>		<b>29.440.435,38</b>	<b>24.155.365,43</b>
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>		<b>55.838.437,66</b>	<b>38.024.160,93</b>
<b>SUMME PASSIVA</b>		<b>552.988.528,99</b>	<b>517.578.500,64</b>

Aufgestellt:  
Euskirchen, 07.04.2022

Bestätigt:  
Euskirchen, 07.04.2022

(Hessenius)

(Ramers)

Bilanz Kreis Euskirchen zum 31.12.2021

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

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

Aufgestellt:  
Euskirchen, 05.04.2023



(Hessenius)

Bestätigt:  
Euskirchen, 05.04.2023



(Ramers)



# Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

## Entwicklung des Eigenkapitals des Kreises Euskirchen

<b>Eigenkapital 01.01.2009 *)</b>	<b>21.387.266,07</b>
Allgemeine Rücklage 31.12.2009	14.258.177,45
Ausgleichsrücklage 31.12.2009	7.129.088,62
Jahresfehlbetrag	-1.482.643,10
<b>Eigenkapital 01.01.2010</b>	<b>19.904.622,97</b>
Allgemeine Rücklage 31.12.2010	14.258.177,45
Ausgleichsrücklage 31.12.2010	5.646.445,52
Jahresüberschuss	3.719.825,71
<b>Eigenkapital 01.01.2011</b>	<b>23.624.448,68</b>
Allgemeine Rücklage 31.12.2011	16.495.360,06
Ausgleichsrücklage 31.12.2011	7.129.088,62
Jahresüberschuss	320.395,25
<b>Eigenkapital 01.01.2012</b>	<b>23.944.843,93</b>
Allgemeine Rücklage 31.12.2012 (gemäß Art. 8 § 3 NKFWG)	16.815.755,31
Ausgleichsrücklage 31.12.2012 (gemäß Art. 8 § 3 NKFWG)	7.129.088,62
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	5.249.844,58
<b>Eigenkapital 01.01.2013</b>	<b>29.194.688,51</b>
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
<b>Eigenkapital 01.01.2014</b>	<b>32.888.047,95</b>
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
<b>Eigenkapital 01.01.2015</b>	<b>30.303.543,83</b>

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
<b>Eigenkapital 01.01.2016</b>	<b>36.643.374,80</b>
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
<b>Eigenkapital 01.01.2017</b>	<b>37.855.932,87</b>
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
<b>Eigenkapital 01.01.2018</b>	<b>38.657.208,07</b>
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
<b>Eigenkapital 01.01.2019</b>	<b>45.002.187,90</b>
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
<b>Eigenkapital 01.01.2020</b>	<b>50.930.293,22</b>
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
<b>Eigenkapital 01.01.2021</b>	<b>59.377.398,62</b>

Allgemeine Rücklage 01.01.2021	31.919.115,52
Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	<u>63.900,00</u>
Allgemeine Rücklage 31.12.2021	31.983.015,52
Ausgleichsrücklage 31.12.2021	27.458.283,10
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.756.205,92
<b>Eigenkapital 01.01.2022</b>	<b>61.197.504,54</b>
Allgemeine Rücklage 01.01.2022	31.983.015,52
Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	<u>90.900,00</u>
Allgemeine Rücklage 31.12.2022	32.073.915,52
Ausgleichsrücklage 31.12.2022	29.214.489,02
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-15.000.000,00
<b>Eigenkapital 01.01.2023</b>	<b>46.288.404,54</b>
Allgemeine Rücklage 01.01.2023	32.073.915,52
Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	<u>77.300,00</u>
Allgemeine Rücklage 31.12.2023	32.151.215,52
Ausgleichsrücklage 31.12.2023	14.214.489,02
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-12.000.000,00
<b>Eigenkapital 01.01.2024</b>	<b>34.365.704,54</b>
Allgemeine Rücklage 01.01.2024	32.151.215,52
Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	<u>70.000,00</u>
Allgemeine Rücklage 31.12.2024	32.221.215,52
Ausgleichsrücklage 31.12.2024	2.214.489,02
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00
<b>Eigenkapital 01.01.2025</b>	<b>34.435.704,54</b>
Allgemeine Rücklage 01.01.2025	32.221.215,52
Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	<u>17.500,00</u>
Allgemeine Rücklage 31.12.2025	32.238.715,52
Ausgleichsrücklage 31.12.2025	2.214.489,02
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00
<b>Eigenkapital 01.01.2026</b>	<b>34.453.204,54</b>
Allgemeine Rücklage 01.01.2026	32.238.715,52
Gem. § 44 Abs. 3 KomHVO direkt mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen	<u>33.500,00</u>
Allgemeine Rücklage 31.12.2026	32.272.215,52
Ausgleichsrücklage 31.12.2026	2.214.489,02
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00
<b>Eigenkapital 01.01.2027</b>	<b>34.486.704,54</b>

\*) 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 2021 handelt es sich um vorläufige Zahlen.



Übersicht über die aus  
Verpflichtungsermächtigungen  
voraussichtlich fällig werdenden  
Auszahlungen

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

**Haushalt 2023**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsentwurf des Jahres 2023	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2023 TEUR	2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	Folgejahre TEUR
<b>2020</b>	5.950	2.370	0	0	0
<b>2021</b>	16.120	11.725	2.500	0	0
<b>2022</b>	17.225	22.220	8.150	3.600	0
<b>2023</b>	0	53.410	25.940	6.800	400
<b>Summe</b>	39.295	89.725	36.590	10.400	400

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

**Übersicht**  
**über die aus Verpflichtungsermächtigungen**  
**voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**  
**Haushalt 2023**

Investitionsnummer	Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsentwurf des Jahres 2023	in Tausend Euro				Summe
		2024	2025	2026	2027	
I221012510	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	900	400	0	0	1.300
I221022510	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	800	0	0	0	800
I231012506	Hochbaumaßnahmen (Sanierung zentrale Gewerke)	800	400	0	0	1.200
I231012508	Brandschutztechnische Maßnahmen	2.450	400	0	0	2.850
I231012509	Digitalisierung	50	0	0	0	50
I231012510	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	4.000	2.500	0	0	6.500
I231012511	Neubau Trakt D (Werkstätten)	8.000	5.000	500	0	13.500
I231022510	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	4.500	1.900	0	0	6.400
I531012501	Bau Photovoltaikanlage	500	0	0	0	500
I537012501	Umbau Kompostwerk	7.100	0	0	0	7.100
I542012501	K 70 Erneuerung Blankenheim bis B 51	750	0	0	0	750
I542012504	K 3 Erneuerung Schwarzmaar bis Großvernich	650	600	0	0	1.250
I542012507	K 36 Erneuerung OD Roderath bis OD Bouderath	750	750	450	0	1.950
I542012508	K 64 Ausbau OD Sistig	0	350	150	0	500
I542012509	K 69 Nonnenbach bis Schafbachtal	50	400	1.000	300	1.750
I54201251F	K 43 OD Ripsdorf	1.600	1.600	200	0	3.400
I54201251G	K 44 Ausbau OD Iversheim	350	0	0	0	350
I54201251H	K 44 Erneuerung Iversheim bis Wachendorf	600	0	0	0	600
I54201251I	K 50 OD Mahlberg	800	600	200	0	1.600
I54201251J	K 51 Radweg Ohrbach	200	200	200	100	700
I54201251K	K 60 Wahlen nach Marmagen	1.000	350	0	0	1.350
I54201251M	K 66 Grundhafte Erneuerung Scheuren bis B 258	900	850	0	0	1.750
I54201251Q	Radpendlerroute Veybach	1.000	500	0	0	1.500
I54201251R	Radpendlerroute Weilerswist	1.000	1.000	1.000	0	3.000
I54201251S	K 25 Ausbau zwischen Hostel und Glehn	950	0	0	0	950
I54201251T	K 79 Erneuerung Tondorf bis Kreisgrenze	1.400	0	0	0	1.400
I54201251U	K 21 Erneuerung Kleinbüllesheim bis B 56	1.000	1.000	1.000	0	3.000
I54201251V	K 19 Erneuerung Radweg Palmersheim bis L 210	450	0	0	0	450
I54201251X	K 10 Ausbau OD Schwerfen	1000	540	0	0	1.540
I54201251Y	K 56 Grundhafte Erneuerung Rupperath bis L 165	1000	350	0	0	1.350
I542012520	K 27 Neubau Wallenth.höhe-Voissel, Herst	500	900	750	0	2.150
I542012525	K 43 Grundhafte Erneuerung Hüngersdorf	1.200	750	0	0	1.950
I542012534	K 66 - Erneuerung OD Scheuren	950	0	0	0	950
I542012537	K 71 Ausbau OD Reetz	1.350	900	0	0	2.250
I542012538	K 58 Restausbau Harzheim/Eiserfey	1300	250	0	0	1.550
I542012543	Radweg Preetbachtal	500	500	150	0	1.150
I542012558	K 19 Ausbau OD Palmersheim	400	450	0	0	850
I542012560	K 10 Ausbau OD Floisdorf	500	600	100	0	1.200
I542012563	K 36 Ausbau OD Eicherscheid	200	900	100	0	1.200
I542012594	K 10 Ausbau Schwerfen - Eicks mit Radweg	450	1.000	1.000	0	2.450
I542012597	Erfradweg Lommersum/Großvernich	300	0	0	0	300
I542012599	K 79 OD Tondorf	700	0	0	0	700
I542012602	LKW mit Ladekran	110	0	0	0	110
I554022401	Grunderwerb Landschaftspläne	250	0	0	0	250
I554022500	Baumaßnahmen (ELER)	50	0	0	0	50
I554022505	Baumaßnahmen (Ersatzgelder)	100	0	0	0	100
<b>Summe:</b>		<b>53.410</b>	<b>25.940</b>	<b>6.800</b>	<b>400</b>	<b>86.550</b>



# 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 2021 €	Ergebnis der Jahresrechnung 2020 €	Erläuterungen
		Haushaltsjahr 2023 €	Haushaltsjahr 2022 €			
		1	CDU			
2	SPD	92.000 €	90.800 €	80.217,02	77.361,86	
3	Bündnis 90 / Die Grünen	47.800 €	47.100 €	32.967,85	24.455,74	
4	FDP	23.300 €	22.900 €	20.842,35	37.313,85	
5	UWV	22.300 €	21.900 €	19.905,09	20.423,59	
6	Linke	0 €	0 €	0,00	13.933,72	
7	AfD	17.900 €	17.600 €	15.282,11	12.658,52	
8	Einzelmitglied Mohr	2.500 €	2.400 €	1.793,30	373,54	
	<b>Summe:</b>	<b>339.000 €</b>	<b>334.000 €</b>	<b>290.266,42</b>	<b>306.496,91</b>	

## Zuwendungen an Fraktionen Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: <b>CDU</b>				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2023 €	Haushaltsjahr 2022 €	Differenz Ansatz 22 zu 23 €	
<b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>				
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	
<b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>	0	0	0	
<b>3. Bereitstellung von Räumen</b>				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	7.100	7.100	0	
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	0	81,86 qm x 7,16 € x 12 Monate
<b>4. Bereitstellung von Büroausstattung</b>				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0	0	
4.2 sonstiges Büromaterial	400	400	0	
<b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b>				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	20.200	2.022	0	Raumkosten-Verrechnung Immobilienmanagement pro qm Bürofläche (gerundet): 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	
<b>6. Sonstiges</b>	0	0	0	

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

Zweckbestimmung		Geldwert			Erläuterungen
		Haushaltsjahr 2023 €	Haushaltsjahr 2022 €	Differenz Ansatz 22 zu 23 €	
Fraktion: <b>SPD</b>					
<b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>					
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, für organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	0	0	0	0	
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit	0	0	0	0	
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0	0	0	0	
<b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>					
<b>3. Bereitstellung von Räumen</b>					
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	5.400	5.400	0	0	62,78 m <sup>2</sup> x 7,16 € x 12 Monate
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	0	0	
<b>4. Bereitstellung von Büroausstattung</b>					
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0	0	0	
4.2 sonstiges Büromaterial	200	200	0	0	
<b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b>					
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	1.800	1.800	0	0	Raumkosten-Verrechnung Immobilienmanagement pro qm Bürofläche (gerundet): 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	0	
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragung	0	0	0	0	
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler DV-Anlage	0	0	0	0	
<b>6. Sonstiges</b>					
	0	0	0	0	

## Zuwendungen an Fraktionen Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: <b>Grüne</b>				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2023 €	Haushaltsjahr 2022 €	Differenz Ansatz 22 zu 23 €	
<b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>				
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	
<b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>	0	0	0	
<b>3. Bereitstellung von Räumen</b>				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	3.800	3.800	0	43,20 m <sup>2</sup> x 7,16 € x 12 Monate
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	0	
<b>4. Bereitstellung von Büroausstattung</b>				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0	0	
4.2 sonstiges Büromaterial	100	100	0	
<b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b>				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	6.100	6.100	0	Raumkosten-Verrechnung Immobilienmanagement pro qm Bürofläche (gerundet): 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	
<b>6. Sonstiges</b>	0	0	0	

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

Fraktion: <b>FDP</b>				
<b>Zweckbestimmung</b>	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2023 €	Haushaltsjahr 2022 €	Differenz Ansatz 22 zu 23 €	
<b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b> 1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, für organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	
<b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>	0	0	0	
<b>3. Bereitstellung von Räumen</b> 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	2.200 0	2.200 0	0 0	0 0 24,76 m <sup>2</sup> x 7,16 € x 12 Monate
<b>4. Bereitstellung von Büroausstattung</b> 4.1 Büromöbel und -maschinen 4.2 sonstiges Büromaterial	0 100	0 100	0 0	
<b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b> 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	6.100	6.100	0	0 Raumkosten-Verrechnung Immobilienmanagement pro qm Bürofläche (gerundet): 2021: 246,15 €, 2020: 254,71 €, 2019: 301,50 €, 2018: 240,62 €, 2017: 252,33 €; 2016: 232,92 €
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragung 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler DV-Anlage	0 0 0	0 0 0	0 0 0	
<b>6. Sonstiges</b>	0	0	0	

## Zuwendungen an Fraktionen Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: <b>UWV</b>				
Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr 2023 €	Haushaltsjahr 2022 €	Differenz Ansatz 22 zu 23 €	
<b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>				
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	
<b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>	0	0	0	
<b>3. Bereitstellung von Räumen</b>				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	1.900	1.900	0	21,58 m <sup>2</sup> x 7,16 € x 12 Monate
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	0	
<b>4. Bereitstellung von Büroausstattung</b>				
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0	0	
4.2 sonstiges Büromaterial	100	100	0	
<b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b>				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	5.300	5.300	0	Raumkosten-Verrechnung Immobilienmanagement pro qm Bürofläche (gerundet): 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	
<b>6. Sonstiges</b>	0	0	0	

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

Zweckbestimmung		Geldwert			Erläuterungen
		Haushaltsjahr 2023 €	Haushaltsjahr 2022 €	Differenz Ansatz 22 zu 23 €	
Fraktion: <b>AfD</b>					
<b>1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit</b>					
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		
<b>2. Bereitstellung von Fahrzeugen</b>	0	0	0		
<b>3. Bereitstellung von Räumen</b>					
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	1.600	1.600	0		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	0		18,55 qm x 7,16 € x 12 Monate
<b>4. Bereitstellung von Büroausstattung</b>					
4.1 Büromöbel und -maschinen	0	0	0		
4.2 sonstiges Büromaterial	100	100	0		
<b>5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für</b>					
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	4.600	4.600	0		Raumkosten-Verrechnung Immobilienmanagement pro qm Bürofläche (gerundet): 2021: 246,15 €, 2020: 254,71 €, 2019: 301,50 €
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		
<b>6. Sonstiges</b>	0	0	0		



# Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten



## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand zum 31.12.2021 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum 01.01.2023 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2023 TEUR
<b>1. Anleihen</b>	0	0	0
1.1 für Investitionen	0	0	0
1.2 zur Liquiditätssicherung	0	0	0
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>	5.379	5.050	4.718
2.1 von verbundenen Unternehmen	0	0	0
2.2 von Beteiligungen	0	0	0
2.3 von Sondervermögen	0	0	0
2.4 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
2.5 von Kreditinstituten	5.379	5.050	4.718
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	232	219	205
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	0	0	0
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	4.643	2.068	2.068
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	1.030	815	815
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	11.967	17.441	17.441
<b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>	7.939	15.161	15.161
<b>9. Summe aller Verbindlichkeiten</b>	<b>31.192</b>	<b>40.755</b>	<b>40.409</b>
<b>Nachrichtlich anzugeben:</b>			
<b>Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten</b>	<b>12.024</b>	<b>11.847</b>	<b>11.204</b>
a) aus Bürgschaften	9.621	8.544	7.452
b) aus Gewährverträgen	2.403	3.303	3.752
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 2021 und 2022 noch nicht abgeschlossen sind.



# Investitionsübersicht



Investitionen Haushalt 2023

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2022	2023	2024	2025	2026	VE (Gesamt)
<b>Budget 000 - Verteilmasse</b>											
						<b>-2.560.900</b>	<b>-7.452.000</b>	<b>-4.952.000</b>	<b>-4.952.000</b>	<b>-4.452.000</b>	<b>0</b>
1611011800	6811000	611 01	000 000 000	Schulpauschale nach § 17 GFG	18	1.287.300	1.287.000	1.287.000	1.287.000	1.287.000	
1611011801	6811000	611 01	000 000 000	Investitionspauschale nach § 16 GFG	18	1.151.800	1.261.000	1.261.000	1.261.000	1.261.000	
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	0	10.000.000	10.000.000	0	0	
ohne	7937000	612 01	000 000 000	Tilg. v. Kred. zur Liquiditäts. v. Kreditinstitut	36	0	-10.000.000	-10.000.000	0	0	
ohne	6955000	612 01	000 000 000	Rückfl. von Darlehen (o.Ausl.) Verb. Unternehmen	33	0	10.000.000	10.000.000	0	0	
ohne	7955000	612 01	000 000 000	Gewährung v. Darlehen an verbundene Unternehmen	35	0	-10.000.000	-10.000.000	0	0	
1612022700	6867000	612 02	000 000 000	Schuldscheindarlehen	22	5.000.000	0	2.500.000	2.500.000	3.000.000	
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	82.000	84.000	135.000	187.000	190.000	
1612023400	7867000	612 02	000 000 000	Photovoltaik-Anlage	29	0	-2.000.000	0	0	0	
ohne	6927300	612 02	000 000 000	Kreditaufn. f. Inv. Kreditinst. Laufzeit > 5 Jahre	33	0	2.000.000	0	0	0	
ohne	7927000	612 02	000 000 000	Tilg. Kred. Kreditinst. - Euro Währung (fester Zin	35	-82.000	-84.000	-135.000	-187.000	-190.000	
<b>Budget 100 - Geschäftsbereich I</b>											
						<b>-91.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>
<b>Personalmanagement u. Zentrale Dienste</b>											
						<b>-91.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>
1111092602	7831000	111 09	100 100 000	Erwerb von Fahrzeugen	26	0	0	0	0	0	
1111092650	7831000	111 09	100 100 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-80.000	-30.000	-20.000	-20.000	-20.000	
1111092657	6811000	111 09	100 100 000	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	18	22.000	0	0	0	0	
1111092657	7831000	111 09	100 100 000	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	26	-33.000	0	0	0	0	
ohne	6958000	111 13	100 100 000	Rückfl. von Darlehen	33	140.000	140.000	140.000	140.000	140.000	
ohne	7958100	111 13	100 100 000	Gewährung von Darlehen Laufzeit bis 1 Jahr	35	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	
ohne	7958200	111 13	100 100 000	Gewährung von Darlehen Laufzeit 1 bis 5 Jahre	35	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	
<b>Budget 200 - Geschäftsbereich II</b>											
						<b>-7.057.700</b>	<b>-5.733.600</b>	<b>-4.542.600</b>	<b>-2.045.600</b>	<b>-1.245.600</b>	<b>-32.600.000</b>
<b>Medienzentrum</b>											
						<b>-3.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>
1243042605	7831000	243 04	200 400 001	Erwerb von Online-Medien	26	0	0	0	0	0	
1243042650	7831000	243 04	200 400 001	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
1243042651	7831000	243 04	200 400 001	Digitale Modell-Klassenzimmer	26	-1.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2022	2023	2024	2025	2026	VE (Gesamt)
<b>Schulen</b>											
I242012650	7831000	242 01	200 400 001	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-32.600.000
I243012650	7831000	243 02	200 400 001	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
I243022650	7831000	242 01	200 400 001	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
I231012506	6811000	231 01	200 400 002	Hochbaumaßnahmen (Sanierung zentrale Gewerke)	18	0	0	0	0	0	0
I231012506	7851000	231 01	200 400 002	Hochbaumaßnahmen (Sanierung zentrale Gewerke)	25	-1.570.000	-1.300.000	-800.000	-400.000	0	-1.200.000
I231012507	7851000	231 01	200 400 002	Herrichtung Barrierefreiheit	25	-100.000	0	0	0	0	0
I231012508	7851000	231 01	200 400 002	Brandschutztechnische Maßnahmen	25	-2.450.000	-2.450.000	-2.450.000	-400.000	0	-2.850.000
I231012509	6811000	231 01	200 400 002	Digitalisierung	18	351.000	0	0	0	0	0
I231012509	7851000	231 01	200 400 002	Digitalisierung	25	-450.000	-200.000	-50.000	0	0	-50.000
I231012510	6811000	231 01	200 400 002	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	18	1.500.000	4.500.000	4.000.000	2.500.000	0	0
I231012510	7851000	231 01	200 400 002	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	25	-1.500.000	-4.500.000	-4.000.000	-2.500.000	0	-6.500.000
I231012511	6811000	231 01	200 400 002	Neubau Trakt D (Werkstätten)	18	150.000	2.500.000	8.000.000	5.000.000	500.000	0
I231012511	7851000	231 01	200 400 002	Neubau Trakt D (Werkstätten)	25	-150.000	-2.500.000	-8.000.000	-5.000.000	-500.000	-13.500.000
I231012650	7831000	231 01	200 400 002	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
I231012651	7831000	231 01	200 400 002	Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	26	-58.000	-70.600	-70.600	-70.600	-70.600	-70.600
I231012652	6811000	231 01	200 400 002	Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	18	0	0	0	0	0	0
I231012652	7831000	231 01	200 400 002	Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	26	0	0	0	0	0	0
I231012653	7831000	231 01	200 400 002	Umsetzung Medienentwicklungsplan	26	-141.000	-157.000	0	0	0	0
I231012655	7831000	231 01	200 400 002	Erwerb Lizenzen	26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
I231012657	6811000	231 01	200 400 002	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	18	783.000	783.000	783.000	0	0	0
I231012657	7831000	231 01	200 400 002	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	26	-783.000	-783.000	-783.000	0	0	0
I231022506	7851000	231 02	200 400 003	Erneuerung/Erweiterung Haustechnik	25	-467.000	-160.000	0	0	0	0
I231022507	7851000	231 02	200 400 003	Herrichtung Barrierefreiheit	25	-20.000	-20.000	0	0	0	0
I231022508	7851000	231 02	200 400 003	Brandschutztechnische Maßnahmen	25	-300.000	0	0	0	0	0
I231022509	7851000	231 02	200 400 003	Digitalisierung	25	-165.000	0	0	0	0	0
I231022510	6811000	231 02	200 400 003	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	18	1.000.000	4.000.000	4.500.000	1.900.000	0	0
I231022510	7851000	231 02	200 400 003	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	25	-1.000.000	-4.000.000	-4.500.000	-1.900.000	0	-6.400.000
I231022650	7831000	231 02	200 400 003	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-6.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
I231022651	7831000	231 02	200 400 003	Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	26	0	-10.000	0	0	0	0
I231022652	6811000	231 02	200 400 003	Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	18	0	0	0	0	0	0
I231022652	7831000	231 02	200 400 003	Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	26	0	0	0	0	0	0
I231022653	7831000	231 02	200 400 003	Umsetzung Medienentwicklungsplan	26	-116.000	-103.000	0	0	0	0
I231022655	7831000	231 02	200 400 003	Erwerb Lizenzen	26	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
I231022657	6811000	231 02	200 400 003	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	18	117.000	117.000	117.000	0	0	0
I231022657	7831000	231 02	200 400 003	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	26	-117.000	-117.000	-117.000	0	0	0
I231022658	6811000	231 02	200 400 003	Kehrmaschine (Ersatz Hochwasser)	18	52.500	0	0	0	0	0
I231022658	7831000	231 02	200 400 003	Kehrmaschine (Ersatz Hochwasser)	26	-58.000	0	0	0	0	0

Investitionen Haushalt 2023

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2022	2023	2024	2025	2026	VE (Gesamt)
I221012501	7831000	221 01	200 400 004	Neukonzeption Außenspielflächen	25	-35.000	0	0	0	0	0
I221012510	6811000	221 01	200 400 004	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	18	900.000	900.000	900.000	400.000	0	0
I221012510	7851000	221 01	200 400 004	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	25	-900.000	-900.000	-900.000	-400.000	0	-1.300.000
I221012650	7831000	221 01	200 400 004	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
I221012651	7831000	221 01	200 400 004	Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	26	-1.000	-6.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
I221012652	6811000	221 01	200 400 004	Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	18	0	0	0	0	0	0
I221012652	7831000	221 01	200 400 004	Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	26	0	-19.000	0	0	0	0
I221012653	7831000	221 01	200 400 004	Umsetzung Medienentwicklungsplan	26	-28.800	-19.000	0	0	0	0
I221012655	7831000	221 01	200 400 004	Erwerb Lizenzen	26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
I221012657	6811000	221 01	200 400 004	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	18	8.200	8.200	8.200	0	0	0
I221012657	7831000	221 01	200 400 004	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	26	-8.200	-8.200	-8.200	0	0	0
I221022510	6811000	221 02	200 400 005	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	18	800.000	800.000	800.000	0	0	0
I221022510	7851000	221 02	200 400 005	Hochbaumaßnahmen (Wiederaufbau Hochwasser)	25	-800.000	-800.000	-800.000	0	0	-800.000
I221022511	6811000	221 02	200 400 005	Außenspielflächen (Wiederaufbau Hochwasser)	18	65.000	65.000	0	0	0	0
I221022511	7851000	221 02	200 400 005	Außenspielflächen (Wiederaufbau Hochwasser)	25	-65.000	-65.000	0	0	0	0
I221022650	7831000	221 02	200 400 005	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
I221022651	7831000	221 02	200 400 005	Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	26	0	-1.000	0	0	0	0
I221022652	6811000	221 02	200 400 005	Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	18	0	0	0	0	0	0
I221022652	7831000	221 02	200 400 005	Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	26	0	0	0	0	0	0
I221022653	7831000	221 02	200 400 005	Umsetzung Medienentwicklungsplan	26	-23.300	-16.000	0	0	0	0
I221022657	6811000	221 02	200 400 005	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	18	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000	46.000
I221022657	7831000	221 02	200 400 005	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	26	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000	-46.000
I221052650	7831000	221 05	200 400 006	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-3.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
I221052651	7831000	221 05	200 400 006	Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	26	0	-21.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
I221052652	6811000	221 05	200 400 006	Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	18	0	0	0	0	0	0
I221052652	7831000	221 05	200 400 006	Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	26	0	0	0	0	0	0
I221052653	7831000	221 05	200 400 006	Umsetzung Medienentwicklungsplan	26	-16.900	-13.000	0	0	0	0
I221062650	7831000	221 06	200 400 007	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-5.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
I221062651	7831000	221 06	200 400 007	Erwerb Lehr- u. Unterrichtsmittel	26	0	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
I221062652	6811000	221 06	200 400 007	Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	18	0	0	0	0	0	0
I221062652	7831000	221 06	200 400 007	Umsetzung Medienentwicklungsplan (DigitalPakt)	26	0	0	0	0	0	0
I221062653	7831000	221 06	200 400 007	Umsetzung Medienentwicklungsplan	26	-35.400	-13.000	0	0	0	0
I221062655	7831000	221 06	200 400 007	Erwerb Lizenzen	26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
<b>VHS</b>						<b>-11.800</b>	<b>-15.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>
I271012650	7831000	271 01	200 430 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-11.800	-15.000	-12.000	-15.000	-15.000	-15.000

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2022	2023	2024	2025	2026	VE (Gesamt)
<b>Jugend</b>											
						<b>-1.382.000</b>	<b>-1.133.000</b>	<b>-1.133.000</b>	<b>-1.133.000</b>	<b>-1.133.000</b>	<b>0</b>
I363102650	7831000	363 10	200 510 003	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	0	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
I365012800	6811000	365 01	200 510 004	Investitionszuwendungen KITA-Ausbau	18	16.200.000	10.800.000	10.800.000	10.800.000	10.800.000	10.800.000
I365012800	7812000	365 01	200 510 004	Investitionszuwendungen KITA-Ausbau	28	-2.600.000	-3.960.000	-3.960.000	-3.960.000	-3.960.000	-3.960.000
I365012800	7818000	365 01	200 510 004	Investitionszuwendungen KITA-Ausbau	28	-15.000.000	-7.920.000	-7.920.000	-7.920.000	-7.920.000	-7.920.000
I365012801	6811000	365 01	200 510 004	Investitionszuwendungen Tagespflege	18	200.000	333.000	333.000	333.000	333.000	333.000
I365012801	7818000	365 01	200 510 004	Investitionszuwendungen Tagespflege	28	-182.000	-370.000	-370.000	-370.000	-370.000	-370.000
<b>Budget 300 - Geschäftsbereich III</b>						<b>-1.218.100</b>	<b>-1.868.700</b>	<b>-63.500</b>	<b>-63.500</b>	<b>-63.500</b>	<b>0</b>
<b>Gefahrenabwehr und Krisenmanagement</b>											
I126011800	6811000	126 01	300 380 000	Investitionszuwendungen (Feuerschutzpauschale)	18	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
I126011900	6831000	126 01	300 380 000	Veräußerung von Fahrzeugen und Geräten	19	0	0	0	0	0	0
I126012602	7831000	126 01	300 380 000	Wechselladerfahrzeug (WLF)	26	-407.000	-407.000	0	0	0	0
I126012614	7831000	126 01	300 380 000	Systemtechnik Neubau Leitstelle	26	-49.000	0	0	0	0	0
I126012615	7831000	126 01	300 380 000	Einsatzleitwagen	26	0	-315.100	0	0	0	0
I126012617	7831000	126 01	300 380 000	Kommandowagen Kreisbrandmeister	26	0	0	0	0	0	0
I126012618	7831000	126 01	300 380 000	Gerätewagen Logistik	26	-192.000	-156.000	0	0	0	0
I126012650	7831000	126 01	300 380 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-236.400	-300.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
I126012655	7831000	126 01	300 380 000	Erwerb Lizenzen	26	-44.000	-54.600	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
I126012657	6811000	126 01	300 380 000	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	18	37.800	26.300	0	0	0	0
I126012657	7831000	126 01	300 380 000	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	26	-41.500	-26.300	0	0	0	0
I126012658	7831000	126 01	300 380 000	Erwerb Vermögensgegenstände (Bevölkerungsschutz)	26	-300.000	-300.000	0	0	0	0
I126012659	7831000	126 01	300 380 000	Erwerb Abrollbehälter Waldbrandbekämpfung	26	0	-350.000	0	0	0	0
<b>Budget 400 - Geschäftsbereich IV</b>						<b>-24.000</b>	<b>-114.400</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>0</b>
<b>Gesundheit</b>											
I111232601	6810000	111 23	400 530 000	Pakt ÖGD, Umsetzung Digitalisierung	18	0	256.900	65.700	0	0	0
I111232601	7831000	111 23	400 530 000	Pakt ÖGD, Umsetzung Digitalisierung	26	0	-256.900	-65.700	0	0	0
I111232602	6810000	111 23	400 530 000	Digitalisierung/Telematikinfrastruktur (TI)	18	0	4.500	0	0	0	0
I111232602	7831000	111 23	400 530 000	Digitalisierung/Telematikinfrastruktur (TI)	26	0	-12.900	0	0	0	0
I111232650	6810000	111 23	400 530 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	18	0	7.200	0	0	0	0
I111232650	7831000	111 23	400 530 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	0	-7.200	0	0	0	0
I414012601	6810000	414 01	400 530 000	Erwerb Fahrzeug Mobiler Gesundheitsdienst	18	0	60.000	0	0	0	0
I414012601	7831000	414 01	400 530 000	Erwerb Fahrzeug Mobiler Gesundheitsdienst	26	0	-160.000	0	0	0	0
I414012650	7831000	414 01	400 530 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Investitionen Haushalt 2023

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2022	2023	2024	2025	2026	VE (Gesamt)
I414022650	7831000	414 02	400 530 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
I414032650	7831000	414 03	400 530 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-20.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
I414042650	7831000	414 04	400 530 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
I414042651	6811000	414 04	400 530 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände (KoCI)	18	10.000	0	0	0	0	0
I414042651	7831000	414 04	400 530 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände (KoCI)	26	-10.000	0	0	0	0	0
<b>Budget 500 - Geschäftsbereich V</b>						<b>-4.314.900</b>	<b>-5.140.500</b>	<b>-7.787.500</b>	<b>-5.534.000</b>	<b>-2.718.500</b>	<b>-46.350.000</b>
<b>Umwelt / Planung</b>						<b>-289.900</b>	<b>-326.500</b>	<b>-295.000</b>	<b>-295.000</b>	<b>-195.000</b>	<b>-400.000</b>
I536012801	6810000	536 01	500 610 001	Breitbandausbau Gewerbegebiete und Krankenhäuser	18	0	0	0	0	0	0
I536012801	6811000	536 01	500 610 001	Breitbandausbau Gewerbegebiete und Krankenhäuser	18	0	0	0	0	0	0
I536012801	6812000	536 01	500 610 001	Breitbandausbau Gewerbegebiete und Krankenhäuser	18	0	0	0	0	0	0
I536012801	7817000	536 01	500 610 001	Breitbandausbau Gewerbegebiete und Krankenhäuser	28	0	0	0	0	0	0
I547012802	6812000	547 01	500 610 001	Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen	18	0	707.000	0	0	0	0
I547012802	6813000	547 01	500 610 001	Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen	18	0	0	0	0	0	0
I547012802	6818000	547 01	500 610 001	Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen	18	0	3.008.000	0	0	0	0
I547012802	7812000	547 01	500 610 001	Barrierefreier Ausbau von Bushaltestellen	28	0	-3.715.000	0	0	0	0
I552012651	7831000	552 01	500 600 000	Erwerb Dienst-Kfz (Untere Wasserbehörde)	26	0	-30.000	0	0	0	0
I554021801	6811000	554 02	500 600 000	Investitionszuwendung Landschaftspläne	18	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000
I554021802	6811000	554 02	500 600 000	Investitionszuwendungen vom Land (ELER)	18	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
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	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
I554022502	7852000	554 02	500 600 000	Ersatzbiotop Amphibien Bad Müstereifel-Eschweiler	25	0	0	0	0	0	0
I554022503	7852000	554 02	500 600 000	Ersatzbiotop Amphibien Dahlem (Sönsberg)	25	0	0	0	0	0	0
I554022504	7852000	554 02	500 600 000	Ersatzbiotop Amphibien Zülpich (Knoblauchkröte)	25	0	0	0	0	0	0
I554022505	7852000	554 02	500 600 000	Baumaßnahmen (Ersatzgeleider)	25	-100.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-100.000
I554022506	6811000	554 02	500 600 000	Krebsperrren Ahr 2000	18	151.600	0	0	0	0	0
I554022506	7852000	554 02	500 600 000	Krebsperrren Ahr 2000	25	-189.500	0	0	0	0	0
I554022507	6811000	554 02	500 600 000	Amphibienschutzteinrichtung K20 Eicks	18	222.100	0	0	0	0	0
I554022507	7852000	554 02	500 600 000	Amphibienschutzteinrichtung K20 Eicks	25	-277.600	0	0	0	0	0
I554022510	6811000	554 02	500 600 000	Zaunanlagen (Wiederaufbau Hochwasser)	18	60.000	0	0	0	0	0
I554022510	7851000	554 02	500 600 000	Zaunanlagen (Wiederaufbau Hochwasser)	25	-60.000	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	7831000	554 02	500 600 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-1.500	-1.500	0	0	0	0

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2022	2023	2024	2025	2026	VE (Gesamt)
<b>Geoinformation, Vermessung u. Kataster</b>											
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	-16.000	-10.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
I511032655	7831000	511.03	500 620 000	Erwerb Lizenzen	26	-7.000	-1.000	-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
<b>Kreisstraßen</b>						<b>-24.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>
I542011900	6831000	542.01	500 660 000	Veräußerung/Abgang von bewegl. Anlagevermögen	19	16.000	500	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>I542011900 Ergebnis</b>						<b>16.000</b>	<b>500</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>
I542012400	7821000	542.01	500 660 000	Grunderwerb	24	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
<b>I542012400 Ergebnis</b>						<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>
I542012501	6811000	542.01	500 660 000	K 70 Erneuerung Blankenheim bis B 51	18	0	525.000	525.000	0	0	0
I542012501	7852000	542.01	500 660 000	K 70 Erneuerung Blankenheim bis B 51	25	0	-750.000	-750.000	0	0	-750.000
<b>I542012501 Ergebnis</b>						<b>0</b>	<b>-225.000</b>	<b>-225.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-750.000</b>
I542012502	6811000	542.01	500 660 000	K 51 Neubau Brücke Ohrbach bei Palmersheim	18	245.000	0	0	0	0	0
I542012502	7852000	542.01	500 660 000	K 51 Neubau Brücke Ohrbach bei Palmersheim	25	-350.000	0	0	0	0	0
<b>I542012502 Ergebnis</b>						<b>245.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>I542012503 Ergebnis</b>						<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I542012504	6811000	542.01	500 660 000	K 3 Erneuerung Schwarzmaar bis Großvernich	18	0	0	455.000	420.000	0	0
I542012504	7852000	542.01	500 660 000	K 3 Erneuerung Schwarzmaar bis Großvernich	25	-50.000	-50.000	-650.000	-600.000	0	-1.250.000
<b>I542012504 Ergebnis</b>						<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-195.000</b>	<b>-180.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.250.000</b>
I542012507	6811000	542.01	500 660 000	K 36 Erneuerung OD Roderath bis OD Bouderrath	18	0	0	490.000	490.000	301.000	0
I542012507	6851000	542.01	500 660 000	K 36 Erneuerung OD Roderath bis OD Bouderrath	22	0	0	50.000	50.000	20.000	0
I542012507	7852000	542.01	500 660 000	K 36 Erneuerung OD Roderath bis OD Bouderrath	25	0	-50.000	-750.000	-750.000	-450.000	-1.950.000
<b>I542012507 Ergebnis</b>						<b>0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-210.000</b>	<b>-210.000</b>	<b>-129.000</b>	<b>-1.950.000</b>
I542012508	6811000	542.01	500 660 000	K 64 Ausbau OD Sistig	18	0	0	0	210.000	105.000	0
I542012508	6851000	542.01	500 660 000	K 64 Ausbau OD Sistig	22	0	0	0	50.000	0	0
I542012508	7852000	542.01	500 660 000	K 64 Ausbau OD Sistig	25	-50.000	0	-400.000	-500.000	-150.000	-500.000
<b>I542012508 Ergebnis</b>						<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>-400.000</b>	<b>-240.000</b>	<b>-45.000</b>	<b>-500.000</b>
I542012509	6811000	542.01	500 660 000	K 69 Nonnenbach bis Schafbachtal	18	35.000	35.000	35.000	280.000	700.000	0
I542012509	7852000	542.01	500 660 000	K 69 Nonnenbach bis Schafbachtal	25	-50.000	-50.000	-50.000	-400.000	-1.000.000	-1.750.000
<b>I542012509 Ergebnis</b>						<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-120.000</b>	<b>-300.000</b>	<b>-1.750.000</b>
I542012513	6811000	542.01	500 660 000	K 3 Erneuerung OD Müggenhausen	18	273.000	0	0	0	0	0
I542012513	6851000	542.01	500 660 000	K 3 Erneuerung OD Müggenhausen	22	100.000	0	0	0	0	0
I542012513	7852000	542.01	500 660 000	K 3 Erneuerung OD Müggenhausen	25	-450.000	0	0	0	0	0
<b>I542012513 Ergebnis</b>						<b>-77.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Investitionen Haushalt 2023

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2022	2023	2024	2025	2026	VE (Gesamt)
I542012516	6811000	542 01	500 660 000	K 81 Neubau Zubringer Strempf B 266/ Herst. Radweg	18	60.000	0	0	0	0	0
I542012516	6851000	542 01	500 660 000	K 81 Neubau Zubringer Strempf B 266/ Herst. Radweg	22	0	0	0	0	0	0
I542012516	7852000	542 01	500 660 000	K 81 Neubau Zubringer Strempf B 266/ Herst. Radweg	25	-100.000	0	0	0	0	0
I542012516	Ergebnis					-40.000	0	0	0	0	0
I542012520	6811000	542 01	500 660 000	K 27 Neubau Wallenth.höhe-Voissel, Herst. Radweg	18	0	0	350.000	630.000	525.000	0
I542012520	7852000	542 01	500 660 000	K 27 Neubau Wallenth.höhe-Voissel, Herst. Radweg	25	0	-50.000	-500.000	-900.000	-750.000	-2.150.000
I542012520	Ergebnis					0	-50.000	-500.000	-900.000	-750.000	-2.150.000
I542012521	6811000	542 01	500 660 000	K 28 Erneuerung Kallimuth/Lorbach	18	0	0	0	0	0	0
I542012521	7852000	542 01	500 660 000	K 28 Erneuerung Kallimuth/Lorbach	25	0	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	-100.000	0	0	0	0
I542012524	Ergebnis					0	-100.000	0	0	0	0
I542012525	6811000	542 01	500 660 000	K 43 Grundhafte Erneuerung Hüngersdorf b. Alendorf	18	175.000	525.000	840.000	525.000	0	0
I542012525	7852000	542 01	500 660 000	K 43 Grundhafte Erneuerung Hüngersdorf b. Alendorf	25	-250.000	-750.000	-1.200.000	-750.000	0	-1.950.000
I542012525	Ergebnis					-75.000	-225.000	-360.000	-225.000	0	-1.950.000
I542012526	6811000	542 01	500 660 000	K 82 Grundhafte Erneuerung OD Füssenich und Geich	18	0	0	0	175.000	175.000	0
I542012526	7852000	542 01	500 660 000	K 82 Grundhafte Erneuerung OD Füssenich und Geich	25	0	0	0	-250.000	-250.000	0
I542012526	Ergebnis					0	0	0	-75.000	-75.000	0
I542012528	6811000	542 01	500 660 000	K 55 Erneuerung Esch bis Ohlerath	18	560.000	315.000	0	0	0	0
I542012528	7852000	542 01	500 660 000	K 55 Erneuerung Esch bis Ohlerath	25	-800.000	-450.000	0	0	0	0
I542012528	Ergebnis					-240.000	-135.000	0	0	0	0
I542012533	6811000	542 01	500 660 000	K 1 Kuchenheim	18	0	300.000	0	0	0	0
I542012533	7852000	542 01	500 660 000	K 1 Kuchenheim	25	0	-400.000	0	0	0	0
I542012533	Ergebnis					0	-100.000	0	0	0	0
I542012534	6811000	542 01	500 660 000	K 66 Ausbau OD Scheuren	18	0	560.000	535.500	0	0	0
I542012534	6851000	542 01	500 660 000	K 66 Ausbau OD Scheuren	22	0	400.000	185.000	0	0	0
I542012534	7852000	542 01	500 660 000	K 66 Ausbau OD Scheuren	25	0	-1.200.000	-950.000	0	0	-950.000
I542012534	Ergebnis					0	-240.000	-229.500	0	0	-950.000
I542012535	6811000	542 01	500 660 000	K 73 Ausbau von Frauenkron bis L 17	18	280.000	0	0	0	0	0
I542012535	7852000	542 01	500 660 000	K 73 Ausbau von Frauenkron bis L 17	25	-400.000	0	0	0	0	0
I542012535	Ergebnis					-120.000	0	0	0	0	0
I542012537	6811000	542 01	500 660 000	K 71 Ausbau OD Reetz	18	0	70.000	840.000	560.000	0	0
I542012537	6851000	542 01	500 660 000	K 71 Ausbau OD Reetz	22	0	0	150.000	100.000	0	0
I542012537	7852000	542 01	500 660 000	K 71 Ausbau OD Reetz	25	-50.000	-100.000	-1.350.000	-900.000	0	-2.250.000
I542012537	Ergebnis					-50.000	-30.000	-360.000	-240.000	0	-2.250.000
I542012538	6811000	542 01	500 660 000	K 58 Restausbau Harzheim/Eiserfey	18	175.000	975.000	975.000	187.500	0	0
I542012538	7852000	542 01	500 660 000	K 58 Restausbau Harzheim/Eiserfey	25	-250.000	-1.300.000	-1.300.000	-250.000	0	-1.550.000
I542012538	Ergebnis					-75.000	-325.000	-325.000	-62.500	0	-1.550.000
I542012542	6811000	542 01	500 660 000	K 39 Straßenneubau Schöнау/Holzmlühlheim	18	245.000	0	0	0	0	0
I542012542	7852000	542 01	500 660 000	K 39 Straßenneubau Schöнау/Holzmlühlheim	25	-350.000	0	0	0	0	0
I542012542	Ergebnis					-105.000	0	0	0	0	0
I542012543	6811000	542 01	500 660 000	Radweg Prethbachtal	18	0	0	475.000	475.000	142.500	0
I542012543	7852000	542 01	500 660 000	Radweg Prethbachtal	25	-50.000	-50.000	-500.000	-500.000	-150.000	-1.150.000
I542012543	Ergebnis					-50.000	-50.000	-25.000	-25.000	-7.500	-1.150.000

Investitionen Haushalt 2023

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2022	2023	2024	2025	2026	VE (Gesamt)
I542012545	7852000	542 01	500 660 000	Lückenschlüsse Radwegenetz	25	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
<b>I542012545 Ergebnis</b>											
I542012551	6811000	542 01	500 660 000	K 30 Ausbau Sinzenich bis Langendorf	18	945.000	875.000	0	0	0	0
I542012551	7852000	542 01	500 660 000	K 30 Ausbau Sinzenich bis Langendorf	25	-1.350.000	-1.250.000	0	0	0	0
<b>I542012551 Ergebnis</b>											
I542012552	6811000	542 01	500 660 000	K 41 Neubau der Neuhofer Straße in Lommersdorf	18	290.000	0	0	0	0	0
I542012552	6851000	542 01	500 660 000	K 41 Neubau der Neuhofer Straße in Lommersdorf	22	55.000	0	0	0	0	0
I542012552	7852000	542 01	500 660 000	K 41 Neubau der Neuhofer Straße in Lommersdorf	25	-470.000	0	0	0	0	0
<b>I542012552 Ergebnis</b>											
I542012558	6811000	542 01	500 660 000	K 19 Ausbau OD Palmersheim	18	35.000	0	210.000	245.000	0	0
I542012558	6851000	542 01	500 660 000	K 19 Ausbau OD Palmersheim	22	50.000	0	100.000	100.000	0	0
I542012558	7852000	542 01	500 660 000	K 19 Ausbau OD Palmersheim	25	-100.000	-50.000	-400.000	-450.000	0	-850.000
<b>I542012558 Ergebnis</b>											
I542012560	6811000	542 01	500 660 000	K 10 Ausbau OD Floisdorf	18	0	35.000	297.500	367.500	70.000	0
I542012560	6851000	542 01	500 660 000	K 10 Ausbau OD Floisdorf	22	0	0	75.000	75.000	0	0
I542012560	7852000	542 01	500 660 000	K 10 Ausbau OD Floisdorf	25	-50.000	-50.000	-500.000	-600.000	-100.000	-1.200.000
<b>I542012560 Ergebnis</b>											
I542012563	6811000	542 01	500 660 000	K 36 Ausbau OD Eicherscheid	18	0	0	112.000	497.000	56.000	0
I542012563	6851000	542 01	500 660 000	K 36 Ausbau OD Eicherscheid	22	0	0	40.000	190.000	20.000	0
I542012563	7852000	542 01	500 660 000	K 36 Ausbau OD Eicherscheid	25	0	-50.000	-200.000	-900.000	-100.000	-1.200.000
<b>I542012563 Ergebnis</b>											
I542012564	6811000	542 01	500 660 000	Radweg Blankenheim Schmidtheim	18	873.000	222.000	0	0	0	0
I542012564	7852000	542 01	500 660 000	Radweg Blankenheim Schmidtheim	25	-900.000	-175.000	0	0	0	0
<b>I542012564 Ergebnis</b>											
I542012571	6811000	542 01	500 660 000	K 47 Einmündung L 11 - OD Arloff	18	15.000	0	0	0	0	0
I542012571	7852000	542 01	500 660 000	K 47 Einmündung L 11 - OD Arloff	25	-25.000	0	0	0	0	0
<b>I542012571 Ergebnis</b>											
I542012573	6811000	542 01	500 660 000	K 11 Neubau OD Lommersum	18	0	0	0	560.000	525.000	0
I542012573	6851000	542 01	500 660 000	K 11 Neubau OD Lommersum	22	0	0	0	50.000	50.000	0
I542012573	7852000	542 01	500 660 000	K 11 Neubau OD Lommersum	25	-50.000	0	-50.000	-750.000	-700.000	0
<b>I542012573 Ergebnis</b>											
I542012576	6811000	542 01	500 660 000	K 34 OD Harzheim	18	222.000	12.000	0	0	0	0
I542012576	6851000	542 01	500 660 000	K 34 OD Harzheim	22	50.000	10.000	0	0	0	0
I542012576	7852000	542 01	500 660 000	K 34 OD Harzheim	25	-320.000	-30.000	0	0	0	0
<b>I542012576 Ergebnis</b>											
I542012589	6811000	542 01	500 660 000	K 50 Grundhaftige Erneuerung Solter bis Odesheim	18	0	0	0	0	0	0
I542012589	7852000	542 01	500 660 000	K 50 Grundhaftige Erneuerung Solter bis Odesheim	25	0	0	0	0	0	0
<b>I542012589 Ergebnis</b>											
I542012590	7852000	542 01	500 660 000	Investive Instandsetzung von Straßen und Bauwerken	25	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
<b>I542012590 Ergebnis</b>											
I542012593	6811000	542 01	500 660 000	K 27 Ausbau Glehn - Eicks	18	840.000	70.000	0	0	0	0
I542012593	7852000	542 01	500 660 000	K 27 Ausbau Glehn - Eicks	25	-1.200.000	-100.000	0	0	0	0
<b>I542012593 Ergebnis</b>											

Investitionen Haushalt 2023

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2022	2023	2024	2025	2026	VE (Gesamt)
I542012594	6811000	542 01	500 660 000	K 10 Ausbau Schwerfen - Floisdorf mit Radweg	18	0	0	315.000	700.000	700.000	0
I542012594	7852000	542 01	500 660 000	K 10 Ausbau Schwerfen - Floisdorf mit Radweg	25	-50.000	-50.000	-450.000	-1.000.000	-1.000.000	-2.450.000
<b>I542012594 Ergebnis</b>											
I542012597	6811000	542 01	500 660 000	Erfradweg Lommersum/Großvernich	18	38.000	190.000	285.000	0	0	0
I542012597	7852000	542 01	500 660 000	Erfradweg Lommersum/Großvernich	25	-50.000	-200.000	-300.000	0	0	-300.000
<b>I542012597 Ergebnis</b>											
I542012598	6811000	542 01	500 660 000	K 27 - Ausbau OD Voißel	18	0	0	0	84.000	595.000	0
I542012598	6851000	542 01	500 660 000	K 27 - Ausbau OD Voißel	22	0	0	0	20.000	150.000	0
I542012598	7852000	542 01	500 660 000	K 27 - Ausbau OD Voißel	25	0	0	-50.000	-100.000	-700.000	0
<b>I542012598 Ergebnis</b>											
I542012599	6811000	542 01	500 660 000	K 79 OD Tondorf	18	588.000	574.000	406.000	0	0	0
I542012599	6851000	542 01	500 660 000	K 79 OD Tondorf	22	160.000	180.000	120.000	0	0	0
I542012599	7852000	542 01	500 660 000	K 79 OD Tondorf	25	-1.000.000	-1.000.000	-700.000	0	0	-700.000
<b>I542012599 Ergebnis</b>											
I54201251A	7852000	542 01	500 660 000	K 20 Radweg Eicks	25	0	-25.000	0	0	0	0
<b>I54201251A Ergebnis</b>											
I54201251C	6811000	542 01	500 660 000	K 71 Grundhafte Erneuerung Reetz	18	273.000	0	0	0	0	0
I54201251C	7852000	542 01	500 660 000	K 71 Grundhafte Erneuerung Reetz	25	-390.000	0	0	0	0	0
<b>I54201251C Ergebnis</b>											
I54201251D	6851000	542 01	500 660 000	B 56 Umgehung Euskirchen	22	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0
I54201251D	7852000	542 01	500 660 000	B 56 Umgehung Euskirchen	25	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0
<b>I54201251D Ergebnis</b>											
I54201251E	7852000	542 01	500 660 000	K 10 Erneuerung Brücke Bergbach	25	-180.000	0	0	0	0	0
<b>I54201251E Ergebnis</b>											
I54201251F	6811000	542 01	500 660 000	K 43 OD Ripsdorf	18	0	350.000	980.000	980.000	112.000	0
I54201251F	6851000	542 01	500 660 000	K 43 OD Ripsdorf	22	0	100.000	200.000	200.000	40.000	0
I54201251F	7852000	542 01	500 660 000	K 43 OD Ripsdorf	25	0	-600.000	-1.600.000	-1.600.000	-200.000	-3.400.000
<b>I54201251F Ergebnis</b>											
I54201251G	6811000	542 01	500 660 000	K 44 Ausbau OD Iversheim	18	0	189.000	224.000	0	0	0
I54201251G	6851000	542 01	500 660 000	K 44 Ausbau OD Iversheim	22	0	30.000	30.000	0	0	0
I54201251G	7852000	542 01	500 660 000	K 44 Ausbau OD Iversheim	25	0	-300.000	-700.000	0	0	-350.000
<b>I54201251G Ergebnis</b>											
I54201251H	6811000	542 01	500 660 000	K 44 Erneuerung Iversheim bis Wachendorf	18	0	750.000	450.000	0	0	0
I54201251H	7852000	542 01	500 660 000	K 44 Erneuerung Iversheim bis Wachendorf	25	0	-1.000.000	-600.000	0	0	-600.000
<b>I54201251H Ergebnis</b>											
I54201251I	6811000	542 01	500 660 000	K 50 OD Mahlberg	18	0	70.000	420.000	315.000	105.000	0
I54201251I	6851000	542 01	500 660 000	K 50 OD Mahlberg	22	0	0	200.000	150.000	50.000	0
I54201251I	7852000	542 01	500 660 000	K 50 OD Mahlberg	25	0	-100.000	-800.000	-600.000	-200.000	-1.600.000
<b>I54201251I Ergebnis</b>											
I54201251J	6811000	542 01	500 660 000	K 51 Radweg Ohrbach	18	0	380.000	190.000	190.000	190.000	0
I54201251J	7852000	542 01	500 660 000	K 51 Radweg Ohrbach	25	0	-400.000	-200.000	-200.000	-200.000	-700.000
<b>I54201251J Ergebnis</b>											

Investitionen Haushalt 2023

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2022	2023	2024	2025	2026	VE (Gesamt)
I54201251K	6811000	542 01	500 660 000	K 60 Wahlen nach Marmagen	18	0	0	700.000	245.000	0	0
I54201251K	7852000	542 01	500 660 000	K 60 Wahlen nach Marmagen	25	0	-50.000	-1.000.000	-350.000	0	-1.350.000
<b>I54201251K Ergebnis</b>											
I54201251L	6811000	542 01	500 660 000	K 63 Ausbau Baasem Berk	18	0	0	70.000	350.000	1.050.000	0
I54201251L	7852000	542 01	500 660 000	K 63 Ausbau Baasem Berk	25	0	-100.000	-100.000	-500.000	-1.500.000	0
<b>I54201251L Ergebnis</b>											
I54201251M	6811000	542 01	500 660 000	K 66 Grundhaftige Erneuerung Scheuren bis B 258	18	0	70.000	630.000	595.000	0	0
I54201251M	7852000	542 01	500 660 000	K 66 Grundhaftige Erneuerung Scheuren bis B 258	25	0	-100.000	-1.400.000	-1.550.000	0	-1.750.000
<b>I54201251M Ergebnis</b>											
I54201251N	6811000	542 01	500 660 000	K 10 Erneuerung Brücke Bergbach	18	126.000	182.000	0	0	0	0
I54201251N	7852000	542 01	500 660 000	K 10 Erneuerung Brücke Bergbach	25	-180.000	-260.000	0	0	0	0
<b>I54201251N Ergebnis</b>											
I54201251O	6811000	542 01	500 660 000	K 60 Wahlen zur L 22	18	0	455.000	0	0	0	0
I54201251O	7852000	542 01	500 660 000	K 60 Wahlen zur L 22	25	-50.000	-650.000	0	0	0	0
<b>I54201251O Ergebnis</b>											
I54201251P	6811000	542 01	500 660 000	K 36 Brücke Kolvenbach (Wiederaufbau Hochwasser)	18	50.000	600.000	0	0	0	0
I54201251P	7852000	542 01	500 660 000	K 36 Brücke Kolvenbach (Wiederaufbau Hochwasser)	25	-50.000	-600.000	0	0	0	0
<b>I54201251P Ergebnis</b>											
I54201251Q	6811000	542 01	500 660 000	Radpendlerroute Veybach	18	0	950.000	950.000	475.000	0	0
I54201251Q	7852000	542 01	500 660 000	Radpendlerroute Veybach	25	0	-1.000.000	-1.000.000	-500.000	0	-1.500.000
<b>I54201251Q Ergebnis</b>											
I54201251R	6811000	542 01	500 660 000	Radpendlerroute Weilerswist	18	0	475.000	950.000	950.000	950.000	0
I54201251R	7852000	542 01	500 660 000	Radpendlerroute Weilerswist	25	0	-500.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-3.000.000
<b>I54201251R Ergebnis</b>											
I54201251S	6811000	542 01	500 660 000	K 25 Ausbau zwischen Hostel und Glehn	18	0	35.000	665.000	0	0	0
I54201251S	7852000	542 01	500 660 000	K 25 Ausbau zwischen Hostel und Glehn	25	0	-50.000	-950.000	0	0	-950.000
<b>I54201251S Ergebnis</b>											
I54201251T	6811000	542 01	500 660 000	K 79 Erneuerung Tondorf bis Kreisgrenze	18	0	700.000	980.000	0	0	0
I54201251T	7852000	542 01	500 660 000	K 79 Erneuerung Tondorf bis Kreisgrenze	25	0	-1.000.000	-1.400.000	0	0	-1.400.000
<b>I54201251T Ergebnis</b>											
I54201251U	6811000	542 01	500 660 000	K 21 Erneuerung Kleinbüllesheim bis B 56	18	0	420.000	700.000	700.000	700.000	0
I54201251U	7852000	542 01	500 660 000	K 21 Erneuerung Kleinbüllesheim bis B 56	25	0	-600.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-3.000.000
<b>I54201251U Ergebnis</b>											
I54201251V	6811000	542 01	500 660 000	K 19 Erneuerung Radweg Palmersheim bis L 210	18	0	0	427.500	0	0	0
I54201251V	7852000	542 01	500 660 000	K 19 Erneuerung Radweg Palmersheim bis L 210	25	0	0	-450.000	0	0	-450.000
<b>I54201251V Ergebnis</b>											
I54201251W	6811000	542 01	500 660 000	K 21 Erneuerung Radweg Großbüllesheim	18	0	285.000	0	0	0	0
I54201251W	7852000	542 01	500 660 000	K 21 Erneuerung Radweg Großbüllesheim	25	0	-300.000	0	0	0	-450.000
<b>I54201251W Ergebnis</b>											
I54201251X	6811000	542 01	500 660 000	K 10 Ausbau OD Schverfen	18	0	0	600.000	322.500	0	0
I54201251X	6851000	542 01	500 660 000	K 10 Ausbau OD Schverfen	22	0	0	200.000	110.000	0	0
I54201251X	7852000	542 01	500 660 000	K 10 Ausbau OD Schverfen	25	0	-10.000	-1.000.000	-540.000	0	-1.540.000
<b>I54201251X Ergebnis</b>											

Investitionen Haushalt 2023

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2022	2023	2024	2025	2026	VE (Gesamt)
I54201251Y	6811000	542 01	500 660 000	K 56 Grundhafte Erneuerung Rupperath bis L 165	18	0	0	950.000	332.500	0	0
I54201251Y	7852000	542 01	500 660 000	K 56 Grundhafte Erneuerung Rupperath bis L 165	25	0	-50.000	-1.000.000	-350.000	0	-1.350.000
<b>Ergebnis</b>											
I542012602	7831000	542 01	500 660 000	LKW mit Ladekran	26	-265.000	0	-110.000	0	0	-110.000
<b>Ergebnis</b>											
I542012603	7831000	542 01	500 660 000	LKW/Transporter	26	-265.000	0	-110.000	0	0	-110.000
<b>Ergebnis</b>											
I542012605	7831000	542 01	500 660 000	Lizenzen (bauplan. Fachanwendungen)	26	-165.000	-210.000	0	0	0	0
<b>Ergebnis</b>											
I542012607	7831000	542 01	500 660 000	Lizenzen (bauplan. Fachanwendungen)	26	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
<b>Ergebnis</b>											
I542012607	7831000	542 01	500 660 000	Mähgerät	26	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	0
<b>Ergebnis</b>											
I542012608	7831000	542 01	500 660 000	Mähgerät	26	0	-60.000	0	0	0	0
<b>Ergebnis</b>											
I542012608	7831000	542 01	500 660 000	Unimog	26	0	0	0	0	0	0
<b>Ergebnis</b>											
I542012614	7831000	542 01	500 660 000	Markierungsmaschine	26	0	0	0	0	0	0
<b>Ergebnis</b>											
I542012614	7831000	542 01	500 660 000	Markierungsmaschine	26	-170.000	0	0	0	0	0
<b>Ergebnis</b>											
I542012615	7831000	542 01	500 660 000	Asphaltfertiger	26	-170.000	0	0	0	0	0
<b>Ergebnis</b>											
I542012615	7831000	542 01	500 660 000	Asphaltfertiger	26	-150.000	0	0	0	0	0
<b>Ergebnis</b>											
I542012622	7831000	542 01	500 660 000	Bagger (Anteil 542 01)	26	-150.000	0	0	0	0	0
<b>Ergebnis</b>											
I542012622	7831000	542 01	500 660 000	Bagger (Anteil 542 01)	26	0	-85.000	0	0	0	0
<b>Ergebnis</b>											
I542012650	7831000	542 01	500 660 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-60.000	-110.000	-100.000	-100.000	-100.000	0
<b>Ergebnis</b>											
I542012650	7831000	542 01	500 660 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-60.000	-110.000	-100.000	-100.000	-100.000	0
<b>Gesamtergebnis</b>											
						-3.916.000	-4.765.500	-7.332.500	-5.189.000	-2.473.500	-45.950.000
<b>Winterdienst</b>						<b>-85.000</b>	<b>-36.500</b>	<b>-140.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>0</b>
I545011900	6831000	545 01	500 660 000	Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	19	0	500	0	0	0	0
I545012650	7831000	545 01	500 660 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-85.000	-37.000	-140.000	-30.000	-30.000	0
<b>Budget 600 - Stabsstellen</b>											
						<b>0</b>	<b>-146.000</b>	<b>-13.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Strukturentwicklung</b>											
I571012601	6811000	571 01	600 800 000	Erwerb Care und Mobility	18	0	64.000	0	0	0	0
I571012601	7831000	571 01	600 800 000	Erwerb Care und Mobility	26	0	-80.000	0	0	0	0
I571012602	7831000	571 01	600 800 000	Erwerb bew. VG Ideenfabrik	26	0	-126.000	-13.000	-20.000	0	0
I571042650	7831000	571 04	600 800 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	0	0	0	0	0	0
I571042706	7843000	571 04	600 800 000	Beteiligung Nordeifel Tourismus GmbH (NeT)	27	0	0	0	0	0	0
I571042708	7843000	571 04	600 800 000	Beteiligung PD-Berater der öffentlichen Hand GmbH	27	0	-4.000	0	0	0	0
I571042807	6811000	571 04	600 800 000	Wanderwelt	18	0	0	0	0	0	0
I571042807	7812000	571 04	600 800 000	Wanderwelt	28	0	0	0	0	0	0

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2022	2023	2024	2025	2026	VE (Gesamt)
<b>Budget 700 - Sonderbudgets</b>											
						<b>-6.252.300</b>	<b>-8.602.800</b>	<b>-11.136.300</b>	<b>-1.915.000</b>	<b>-2.197.000</b>	<b>-6.600.000</b>
<b>IT-Service</b>											
						<b>-1.240.000</b>	<b>-909.000</b>	<b>-909.000</b>	<b>-1.002.000</b>	<b>-1.105.000</b>	<b>0</b>
I111172602	7831000	111 17	700 100 000	Erwerb /Erweiterung Telekommunikationsanlage	26	-30.000	-30.000	-33.000	-37.000	-41.000	
I111172606	7831000	111 17	700 100 000	Lizenzen (E-Government)	26	-10.000	-40.000	-44.000	-49.000	-54.000	
I111172608	7831000	111 17	700 100 000	Erwerb Server-System	26	-264.000	-134.000	-106.000	-116.000	-128.000	
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	-70.000	-38.000	-39.000	-43.000	-47.000	
I111172650	7831000	111 17	700 100 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-575.000	-451.000	-456.000	-502.000	-555.000	
I111172655	7831000	111 17	700 100 000	Erwerb Lizenzen	26	-291.000	-216.000	-231.000	-255.000	-280.000	
I111172657	6811000	111 17	700 100 000	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	18	45.000	0	0	0	0	
I111172657	7831000	111 17	700 100 000	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	26	-45.000	0	0	0	0	
<b>Immobilienmanagement</b>						<b>-95.000</b>	<b>-3.385.000</b>	<b>-75.000</b>	<b>-75.000</b>	<b>-75.000</b>	<b>0</b>
I111192500	7851000	111 19	700 100 000	Hochbaumaßnahmen (allgemein)	25	-20.000	-20.000	-25.000	-25.000	-25.000	
I111192504	7851000	111 19	700 100 000	Erweiterungsbau Kreishaus Euskirchen	25	0	-2.500.000	0	0	0	
I111192601	7831000	111 19	700 100 000	Erwerb Netzsananlage Kreishaus	26	0	-550.000	0	0	0	
I111192602	7831000	111 19	700 100 000	Erwerb Netzsananlage BSZ Schleiden	26	0	-200.000	0	0	0	
I111192650	7831000	111 19	700 100 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-75.000	-115.000	-50.000	-50.000	-50.000	
<b>Notfallrettung</b>						<b>-1.278.400</b>	<b>-1.805.100</b>	<b>-2.221.300</b>	<b>-369.000</b>	<b>-894.000</b>	<b>0</b>
I127011900	6831000	127 01	700 380 000	Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen	19	32.800	11.500	32.000	7.500	7.500	
I127012507	7851000	127 01	700 380 000	Sanierung / Erweiterung Waschplatz RW Euskirchen	25	-25.000	-30.000	0	0	0	
I127012508	7851000	127 01	700 380 000	Sanierung Waschplatz RW Mechernich	25	0	-30.000	0	0	0	
I127012602	7831000	127 01	700 380 000	Erwerb von Rettungswagen	26	-525.000	-980.000	-1.955.000	-205.000	-820.000	
I127012607	7831000	127 01	700 380 000	Erwerb von Notarzteinsatzfahrzeugen	26	-154.000	-95.000	0	-90.000	0	
I127012610	7831000	127 01	700 380 000	Erwerb eines Gerätewagen	26	-65.000	0	0	0	0	
I127012614	7831000	127 01	700 380 000	Systemtechnik Neubau Leitstelle	26	-72.800	0	0	0	0	
I127012616	7831000	127 01	700 380 000	Kommandowagen ärztliche Leitung	26	0	-60.000	0	0	0	
I127012617	7831000	127 01	700 380 000	Netzsananlage Rettungswagen	26	0	-50.000	0	0	0	
I127012650	7831000	127 01	700 380 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-370.100	-509.600	-294.300	-77.500	-77.500	
I127012655	7831000	127 01	700 380 000	Erwerb Lizenzen	26	-99.300	-62.000	-4.000	-4.000	-4.000	
I127012657	6811000	127 01	700 380 000	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	18	105.000	0	0	0	0	
I127012657	7831000	127 01	700 380 000	Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)	26	-105.000	0	0	0	0	

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2022	2023	2024	2025	2026	VE (Gesamt)
<b>Krankentransport</b>											
I127021900	6831000	127 02	700 380 000	Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen	19	20.100	32.000	8.000	0	16.000	0
I127022601	7831000	127 02	700 380 000	Erwerb von Notfallkrankentransportwagen	26	-120.000	-120.000	0	0	0	0
I127022602	7831000	127 02	700 380 000	Erwerb von Krankentransportwagen	26	-600.000	-205.000	0	-310.000	0	0
I127022614	7831000	127 02	700 380 000	Systemtechnik Neubau Leitstelle	26	-18.200	0	0	0	0	0
I127022650	7831000	127 02	700 380 000	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-31.800	-12.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
I127022655	7831000	127 02	700 380 000	Erwerb Lizenzen	26	-8.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
						<b>-757.900</b>	<b>-306.000</b>	<b>1.000</b>	<b>-317.000</b>	<b>9.000</b>	<b>0</b>
<b>Beseitigung und Verwertung von Abfällen</b>						<b>-1.655.500</b>	<b>-1.214.200</b>	<b>-7.240.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-7.100.000</b>
I537011900	6831000	537 01	700 660 001	Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen	19	2.000	2.800	10.000	0	0	0
I537012400	7821000	537 01	700 660 001	Grunderwerb	24	-300.000	0	0	0	0	0
I537012501	7851000	537 01	700 660 001	Umbau Kompostwerk	25	-1.000.000	-1.000.000	-7.100.000	0	0	-7.100.000
I537012601	7831000	537 01	700 660 001	Wiegesystem	26	0	0	0	0	0	0
I537012602	7831000	537 01	700 660 001	Radlader Kompostwerk	26	0	0	0	0	0	0
I537012606	7831000	537 01	700 660 001	Zerkleinerer	26	0	0	0	0	0	0
I537012610	7831000	537 01	700 660 001	LKW/Transporter	26	0	0	0	0	0	0
I537012617	7831000	537 01	700 660 001	Frontlader (Anteil 537 01)	26	0	0	0	0	0	0
I537012618	7831000	537 01	700 660 001	Tankwagen (Anteil 537 01)	26	0	0	0	0	0	0
I537012619	7831000	537 01	700 660 001	Kehmaschine (Anteil 537 01)	26	-160.000	0	0	0	0	0
I537012621	7831000	537 01	700 660 001	LKW mit Hakenliftaufbau (Anteil 537 01)	26	0	0	-100.000	0	0	0
I537012622	7831000	537 01	700 660 001	Kompaktladergerät mit Hebezeuge	26	0	-57.000	0	0	0	0
I537012623	7831000	537 01	700 660 001	Staubniederschlagsanlage Müllumschlagstation	26	0	-70.000	0	0	0	0
I537012650	7831000	537 01	700 660 001	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-197.500	-90.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
						<b>-1.038.500</b>	<b>-906.500</b>	<b>-140.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>
<b>Rekultivierung und Nachsorge</b>											
I537041900	6831000	537 04	700 660 002	Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen	19	20.000	30.000	10.000	0	0	0
I537042400	7821000	537 04	700 660 002	Grunderwerb	24	-300.000	0	0	0	0	0
I537042504	6811000	537 04	700 660 002	Stabilisierung Deponie	18	787.000	1.370.500	0	0	0	0
I537042504	7851000	537 04	700 660 002	Stabilisierung Deponie	25	-1.050.000	-1.827.000	0	0	0	0
I537042606	7831000	537 04	700 660 002	LKW	26	0	0	0	0	0	0
I537042608	7831000	537 04	700 660 002	Bagger	26	0	-320.000	0	0	0	0
I537042609	7831000	537 04	700 660 002	Radlader	26	-260.000	0	0	0	0	0
I537042610	7831000	537 04	700 660 002	Transporter	26	0	0	0	0	0	0
I537042617	7831000	537 04	700 660 002	Frontlader (Anteil 537 04)	26	0	0	0	0	0	0
I537042618	7831000	537 04	700 660 002	Tankwagen (Anteil 537 04)	26	0	0	0	0	0	0
I537042619	7831000	537 04	700 660 002	Kehmaschine (Anteil 537 04)	26	-160.000	0	0	0	0	0
I537042621	7831000	537 04	700 660 002	LKW mit Hakenliftaufbau (Anteil 537 04)	26	0	0	-100.000	0	0	0
I537042622	7831000	537 04	700 660 002	Bagger (Anteil 537 04)	26	0	-85.000	0	0	0	0
I537042650	7831000	537 04	700 660 002	Erwerb bew. Vermögensgegenstände	26	-75.500	-75.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000

Investnr.	SK	Produkt	Budget	Maßnahme	Zeile	2022	2023	2024	2025	2026	VE (Gesamt)
<b>Dienstleistungen des Bauhofs</b>											
I111101900	6831000	111 10	700 660 003	Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	19	0	0	0	0	0	0
I111102603	7831000	111 10	700 660 003	Traktor Grünflächenkolonne	26	-110.000	0	0	0	0	0
I111102604	7831000	111 10	700 660 003	Gabelstapler Baubetriebshof	26	-55.000	0	0	0	0	0
I111102650	7831000	111 10	700 660 003	Erwerb bew. Vermögensgegenstände - Grünflächenkol.	26	-2.000	-22.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
I111102651	7831000	111 10	700 660 003	Erwerb bew. Vermögensgegenstände - Baubetriebshof	26	-20.000	-55.000	-50.000	-50.000	-30.000	-30.000
<b>Stromerzeugung</b>						<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500.000</b>
I531012501	7851000	531 01	700 660 004	Bau Photovoltaikanlage	25	0	0	-500.000	0	0	500.000
<b>Gesamt</b>						<b>-21.518.900</b>	<b>-29.088.000</b>	<b>-28.520.900</b>	<b>-14.556.100</b>	<b>-10.702.600</b>	<b>-85.550.000</b>
<b>Summe Einzahlungen investiv</b>						<b>38.212.200</b>	<b>46.208.900</b>	<b>55.217.400</b>	<b>40.416.500</b>	<b>26.011.000</b>	<b>26.011.000</b>
<b>Summe Auszahlungen investiv</b>						<b>-59.649.100</b>	<b>-77.212.900</b>	<b>-83.603.300</b>	<b>-54.785.600</b>	<b>-36.523.600</b>	<b>-85.550.000</b>
<b>Saldo investiv</b>						<b>-21.436.900</b>	<b>-31.004.000</b>	<b>-28.385.900</b>	<b>-14.369.100</b>	<b>-10.512.600</b>	<b>-10.512.600</b>
<b>Summe Einzahlungen Finanzierungstätigkeit</b>						<b>140.000</b>	<b>12.140.000</b>	<b>10.140.000</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>	<b>140.000</b>
<b>Summe Auszahlungen Finanzierungstätigkeit</b>						<b>-222.000</b>	<b>-10.224.000</b>	<b>-10.275.000</b>	<b>-327.000</b>	<b>-330.000</b>	<b>-330.000</b>
<b>Saldo Finanzierungstätigkeit</b>						<b>-82.000</b>	<b>1.916.000</b>	<b>-135.000</b>	<b>-187.000</b>	<b>-190.000</b>	<b>-190.000</b>
<b>Saldo investiv und Finanzierungstätigkeit</b>						<b>-21.518.900</b>	<b>-29.088.000</b>	<b>-28.520.900</b>	<b>-14.556.100</b>	<b>-10.702.600</b>	<b>-10.702.600</b>