



Gemeinde Wachtberg

Entwurf

Doppelhaushaltsplan 2025 und 2026



Foto: Gemeinde Wachtberg

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Organigramm	
Statistische Angaben	1 - 4
Haushaltssatzung	5 - 10
Abkürzungsverzeichnis	11 – 16
Vorbericht	17 - 79
• 1. Gesetzliche Grundlage Vorbericht	17
o 1.2-1.9. Bestandteile der Planung und Rechnungslegung im NKF	17 - 21
• 2. Haushaltsentwicklung, Haushaltsausgleich, Entwicklung des Eigenkapitals	21 - 79
o 2.1 Entwicklung der Haushaltslage in den zurückliegenden Haushaltsjahren	21 - 22
o 2.2 Haushaltswirtschaftliche Entwicklung und Haushaltsausgleich im Haushaltsplan 2025/2026	22 - 36
o 2.3 Erträge Ergebnisplan	36 - 45
▪ 2.3.1 Steuern	
▪ 2.3.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	
▪ 2.3.3 Transfererträge	
▪ 2.3.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	
▪ 2.3.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	
▪ 2.3.6 Erträge aus Kostenerstattungen und Umlagen	
▪ 2.3.7 Sonstige ordentliche Erträge	
o 2.4. Aufwendungen des Ergebnisplanes	45 - 56
▪ 2.4.1 Personal- u. Versorgungsaufwendungen	
▪ 2.4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	
▪ 2.4.3 Bilanzielle Abschreibungen	
▪ 2.4.4 Transferaufwendungen	

▪ 2.4.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen	
o 2.5 Finanzerträge, Zinsen und ähnliche Aufwendungen	56
• 3. Finanzplan	56 - 77
o 3.1 Einzahlungen u. Auszahlungen aus Finanzierung- und Investitionstätigkeit	
• 4. Schuldenentwicklung	77
• 5. Kassenlage	78
• 6. Erläuterung von haushaltstechnischen Begriffen bzw. Verfahren	79 – 80
•	
Prognose Ergebnis 2024	81 - 89
Verrechnungssystem der Gemeinde Wachtberg	90

Haushaltsplan	91 - 657

Erläuterungen zum Ergebnis- und Finanzplan	91 - 96
Erläuterung zur Haushaltsplanstruktur	97 - 103
Gesamt-Ergebnisplan	104 - 105
Gesamt-Finanzplan	106 - 108
Haushaltsquerschnitt Ergebnis- und Finanzplan 2025	109 - 115
Haushaltsquerschnitt Ergebnis- und Finanzplan 2026	116 - 122
Ebene der Produktbereiche: Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne	123 - 577
Ebene der Produktgruppen: Produktbeschreibungen, Teilergebnispläne, Erläuterungen, Investitionsmaßnahmen, Erläuterungen	

Anlagen

Stellenplan und Stellenübersicht	578 - 589
Zuwendungen an die Fraktionen	590 - 593
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	594
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben	595
Übersicht der Entwicklung des Eigenkapitals	596
Vorläufiges Ergebnis 2023	597 - 604
Bilanz und GuV für die Gemeindewerke Wachtberg AöR	605 - 657

Gemeinde Wachtberg

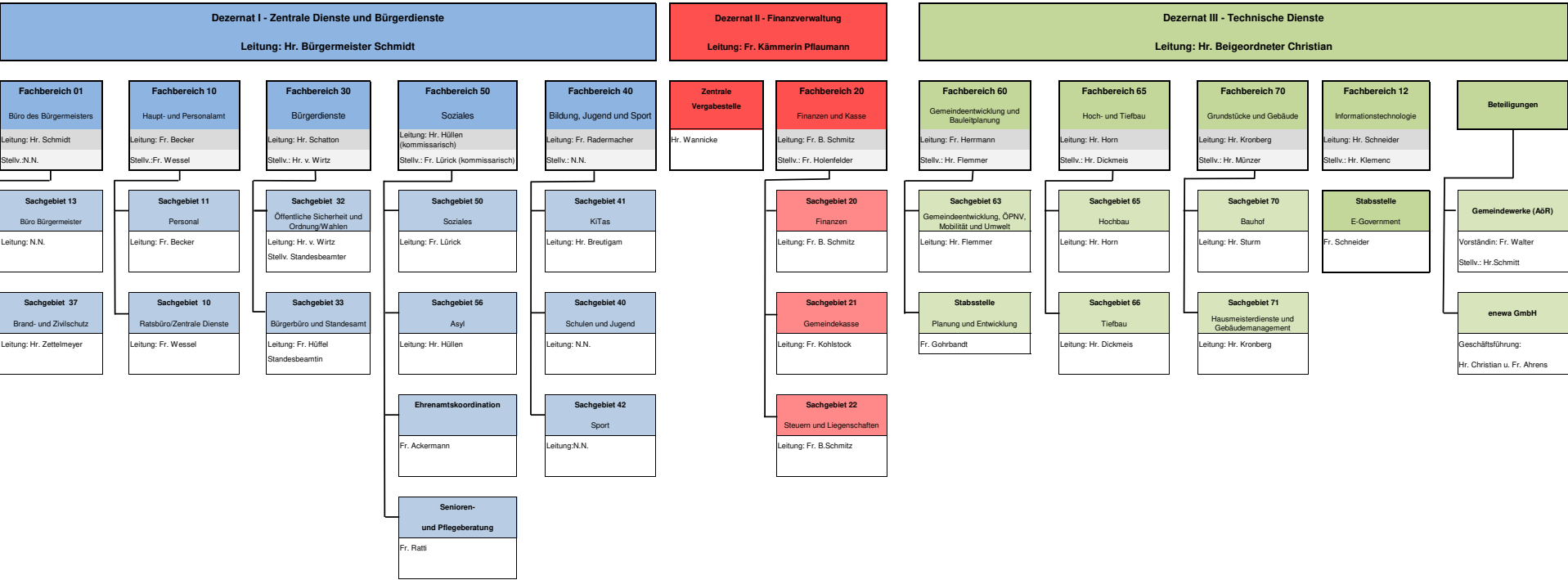
- Der Bürgermeister -



Personalrat
Schwerbehinderten-beauftragter für Interne
Fr. Boing
Gleichstellung
Fr. Pfahl
Datenschutz
Hr. Held

Verwaltungsvorstand
Hr. Bürgermeister Schmidt
Hr. Beigeordneter Christian
Fr. Kämmerin Pflaumann

Schwerbehinderten-beauftragter für Externe
Hr. Dickmeis



Statistische Angaben

1. Flächengröße

49,68 qkm

2. Einwohnerzahlen nach der Fortschreibung IT.NRW (Information und Technik Nordrhein-Westfalen)

31.12.1979	31.12.1989	31.12.1999	31.12.15	31.12.16	31.12.17	31.12.18	31.12.19	31.12.20	31.12.21	31.12.24
16.477	16.919	18.697	20.457	20.380	20.251	20.414	20.485	20.331	20.937	20.665

3. Bevölkerungsdichte in Einwohner pro qkm am 31.12.2024

415,96 EW/qkm

4. Entwicklung der Einwohnerzahlen nach der ADV Statistik der Gemeinde Wachtberg getrennt nach Ortsteilen (inkl. II Wohnsitz)

Ortschaft	1979	1989	1999	2009	30.06.15	30.06.16	30.06.17	30.06.18	30.06.19	30.06.20	30.06.21	30.06.22	30.06.24
Adendorf	1.505	1.493	1.616	1.611	1.501	1.556	1.557	1.549	1.584	1.586	1.591	1.576	1.620
Arzdorf	303	288	322	338	308	306	309	308	302	301	298	290	291
Berkum	1.300	1.492	2.021	2.128	2.407	2.447	2.431	2.465	2.497	2.501	2.461	2.420	2.476
Fritzdorf	895	844	886	977	1.020	1.048	1.010	1.006	1.030	1.023	1.014	1.023	1.018
Gimmersdorf	771	688	751	886	850	885	877	864	870	882	904	898	913
Holzem	196	212	219	206	213	214	213	209	202	221	229	223	219
Ließem	1.658	1.574	1.640	1.735	1.610	1.650	1.639	1.639	1.608	1.598	1.630	1.611	1.640
													4.323
Niederbachem	3.540	3.569	3.797	4.170	4.121	4.240	4.282	4.332	4.363	4.389	4.360	4.299	
Oberbachem	880	929	1.100	1.197	1.095	1.143	1.103	1.107	1.134	1.136	1.136	1.139	1.116
Pech	2.401	2.238	2.615	2.846	2.630	2.770	2.750	2.767	2.747	2.740	2.723	2.656	2.599
Villip	2.654	2.800	3.253	3.642	3.509	3.647	3.618	3.637	3.648	3.664	3.621	3.578	3.624
Werthhoven	673	753	1.038	1.104	1.045	1.117	1.094	1.067	1.070	1.065	1.070	1.056	1.097
Züllighoven	191	184	237	278	259	259	269	266	263	268	277	267	269
Summe	16.967	17.064	19.495	21.118	20.568	21.282	21.152	21.206	21.318	21.374	21.293	21.036	21.205

Die Abweichung der Einwohnerzahlen zwischen den Daten NRW und der gemeindlichen Statistik ist teilweise auf die unterschiedlichen Erhebungszeiträume und die Berücksichtigung der Zweitwohnsitze zurückzuführen. Es bestehen weitere Abweichungen trotz Angleichung der Datenbestände im Rahmen des Zensus 2011.

5. Entwicklung der Schülerzahlen nach der amtlichen Schulstatistik

Grundschulen:	27.09.13	28.09.14	29.07.15	08.09.16	30.06.17	30.06.18	01.09.19	01.09.20	01.09.21	01.09.22	20.10.23	19.12.24
Adendorf	100	88	89	97	98	95	98	106	105	128	128	118
Berkum	272	278	283	295	293	279	269	284	278	274	262	258
Niederbachem	182	193	205	207	200	205	184	190	191	191	185	181
Pech	92	96	98	100	100	93	98	100	101	108	103	101
Villip	105	118	138	120	116	135	139	150	155	170	181	189
Summe	751	773	813	819	807	807	788	830	830	871	859	847
Hans-Dietrich-Genscher-Schule	303	324	364	376	381	345	353	298	276	300	315	303
Schüler insgesamt	1.054	1.097	1.177	1.195	1.188	1.152	1.141	1.128	1.106	1.171	1.174	1.140

6. Kindergärten in Wachtberg

18 Gruppen	Kindergärten in freier Trägerschaft in Berkum, Fritzdorf, Ließem, Niederbachem, Pech und Villiprott	350 Plätze
17 Gruppen	Kommunale Kindergärten in Adendorf 3 Gr., Niederbachem 4 Gr., Oberbachem 2 Gr., Villip 3 Gr., Familienzentrum Villip 4 Gr. und Werthhoven 1 Gr.	341 Plätze
insgesamt:		691 Plätze

7. Spielgruppen in Wachtberg

1 Gruppe Spielgruppe in freier Trägerschaft
in Niederbachem

10 Plätze

8. Sportstätten in Wachtberg

1 Dreifachturnhalle in Berkum
1 Mehrzweckhalle in Fritzdorf
1 Turnhalle in Adendorf
1 Turnhalle in Niederbachem
1 Turnhalle in Pech
1 Gymnastikhalle in Villip
1 Hallenbad in Berkum
6 Sportplätze in Adendorf, Berkum, Niederbachem, Pech und Villip

9. Gemeindliche Veranstaltungsräume

5 Dorfsäle in Adendorf, Gimmersdorf, Ließem, Nieder- und Oberbachem
3 Bürgertreffs in Arzdorf, Werthhoven und Züllighoven
1 Windmühle in Fritzdorf

10. Feuerwehrhäuser

7 Feuerwehrhäuser in Adendorf, Arzdorf, Berkum, Fritzdorf, Niederbachem, Pech und Villip

11. Straßenbau, Kanalisation, Wasserleitung

Straßentyp/Netztyp/Sonstiges	Länge in km	Länge in km
Landstraßen	19,8	19,8
Kreisstraßen	16,5	16,5
Gemeindestraßen innerörtlich	97,0	97,0
Gemeindestraßen außerörtlich	21,5	21,5
Wirtschaftswege Schwarzdecke	131,5	131,5
Wirtschaftswege Kiesdecke/Schotter	101,5	101,5
Wirtschaftswege Grasnarbe	172,0	172,0
Autobahn	1,3	1,3
Wasserleitungsnetz der Enewa ohne Hausanschlüsse	149,1	142
Wasserleitungsnetz der SWB ohne Hausanschlüsse		
Gemeindliches Kanalnetz	122	127
	Anzahl	
Sonderbauwerke (Regenüberlauf-Regenrückhaltebecken)	49	49
Kläranlage (Abwasserzweckverband Wachtberg/Remagen) in Züllighoven und Kläranlagen in Arzdorf und Pech	3	3

Entwurf der Haushaltssatzung der Gemeinde Wachtberg für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NW. S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 5 des Gesetzes zur Änderung des Kommunalwahlgesetzes und zur Änderung kommunalverfassungsrechtlicher Vorschriften vom 1. Oktober 2013 (GV. NRW. S. 564) aufgehoben durch Artikel 6 des Gesetzes vom 5. Juli 2024 (GV. NRW. S. 444), in Kraft getreten am 31.07.2024 hat der Rat der Gemeinde Wachtberg mit Beschluss vom __.07.2025 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

(1) Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2025 und 2026, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

	2025	2026
im Ergebnisplan mit		
Gesamtbetrag der Erträge auf	51.001.337 EUR	50.953.061 EUR
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	54.807.622 EUR	56.637.929 EUR
abzüglich globaler Minderaufwand	1.063.708 EUR	1.096.520 EUR
somit auf	53.743.914 EUR	55.541.409 EUR
im Finanzplan mit		
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	48.524.854 EUR	48.858.642 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	49.564.972 EUR	51.244.133 EUR
(nachrichtlich: Globaler Minderaufwand von EUR im Ergebnisplan)	1.063.708 EUR	1.096.520 EUR
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	3.090.579 EUR	2.234.404 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	11.206.697 EUR	13.467.820 EUR

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	9.151.708 EUR	11.233.416 EUR
und dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf festgesetzt.	2.517.586 EUR	1.532.823 EUR

§ 2

2025

2026

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

8.116.118 EUR

11.233.416 EUR

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen werden keine veranschlagt.

0 EUR

0 EUR

§ 4

Die Verringerung der allgemeinen Rücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresfehlbetrages im Ergebnisplan wird auf festgesetzt.

2.742.577 EUR

4.588.348 EUR

§ 5

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

35.000.000 EUR

35.000.000 EUR

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern sind durch die Satzung über die Festsetzung der Hebesätze für die Realsteuern der Gemeinde Wachtberg vom 18.12.2024 festgesetzt. Die Angabe der Steuersätze erfolgt hier nachrichtlich.

1.	Grundsteuer	
1.1	für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	419 v.H.
1.2	für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	672 v.H.
2.	Gewerbsteuer auf	520 v.H.

§ 7

Entfällt

§ 8

(1) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen von mehr als 20.000 EUR zwischen Produktgruppen und Investitionsprojekten sind im Sinne des § 83 Abs. 2 GO NRW als erheblich anzusehen und bedürfen der vorherigen Zustimmung des Gemeinderates.

(2) Nicht erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im Sinne des § 83 GO NRW sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen, die auf gesetzlicher oder tarifvertraglicher Grundlage beruhen, wenn sie den Betrag von 50.000 EUR nicht übersteigen.

(3) Als Investitionen unterhalb der Wertgrenze, die zusammengefasst dargestellt werden, gelten die Beschaffungen von beweglichen Anlagegütern bis zu einem Gesamtwert von 20.000 € pro Produktgruppe incl. geringwertiger Wirtschaftsgüter. Alle anderen Investitionen werden im Nachweis einzelner Investitionen separat ausgewiesen (§ 13 Abs. 1 KomHVO NRW).

§ 9

(1) Soweit im Stellenplan der Vermerk "künftig wegfallend" (kw) angebracht ist, dürfen freiwerdende Stellen dieser Besoldungsgruppe nicht mehr besetzt werden.

(2) Soweit im Stellenplan der Vermerk "künftig umzuwandeln" (ku) angebracht ist, sind freiwerdende Stellen dieser Besoldungsgruppe in Stellen niedrigerer Besoldungsgruppen bzw. Stellen dieser Entgeltgruppe in Stellen niedriger Entgeltgruppen umzuwandeln.

§ 10

Entfällt

§ 11

(1) Mit Wirkung zum 01.01.2007 wurde das kommunale Rechnungswesen von dem kameralistischen System auf die Grundprinzipien der doppelten Buchführung umgestellt. Die Zuordnung der Erträge und Aufwendungen erfolgt auf die einzelnen Budgets der Produktbereiche, die unter Beachtung des vom Innenministerium bekannt gegebenen Produktrahmens (§ 4 Abs.1 KomHVO NRW) aufgestellt wurden.

(2) Die Bewirtschaftung der Erträge und Aufwendungen der einzelnen Budgets erfolgt eigenverantwortlich durch den Fachbereich. Die Verantwortung für die Einhaltung der Budgetgrundsätze obliegt den jeweils mittelbewirtschaftenden Fachbereichsleitern (Budgetverantwortlicher). Die Verantwortung bezieht sich auf die Einhaltung des laufenden Budgetansatzes. Es ist Aufgabe der Budgetverantwortlichen, bei erkennbaren Abweichungen rechtzeitig steuernd einzugreifen.

(3) Die Budgets werden auf der Grundlage der im Haushaltsplan hinterlegten Produkte gebildet.

(4) Eine Umverteilung innerhalb des Produktbudgets ist nur durch die Kämmerin möglich.

(5) Die internen Leistungsverrechnungen sind nicht Gegenstand der Budgetierung. Die sowohl bei den Primär- als auch bei den Sekundär-Kostenstellen veranschlagten Haushaltsmittel stehen in der Verteilungsmasse des Budgets nicht zur Verfügung. Das gleiche gilt sowohl für die Personalkosten als auch für die Abschreibungen.
Eine Überschreitung der festgesetzten Budgetsumme ist grundsätzlich auszuschließen.

(6) Ergebnisverbesserungen im Produktbereich 1.16 (z.B. höhere Steuereinnahmen) sind zur Reduzierung des in § 4 der Haushaltssatzung festgesetzten Fehlbedarfs zu verwenden.

§ 12

(1) Innerhalb der Produktbudgets sind alle Aufwendungen, mit Ausnahme der in § 11 Abs. 5 genannten Aufwendungen bzw. Kosten (interne Leistungsverrechnungen, Personalaufwand, Abschreibungen) gegenseitig deckungsfähig. Ein besonderer Deckungsvermerk wird nicht vorgetragen.

(2) Die Ausgabeermächtigungen stehen in einem unmittelbaren Zusammenhang mit den im Budget veranschlagten Erträgen. Bleiben die tatsächlichen Erträge hinter den Ansätzen zurück, muss eine Einsparung innerhalb des Budgets sichergestellt sein.

(3) Entwickeln sich die zweckgebundenen Erträge der einzelnen Budgets positiver als im Haushaltsplan veranschlagt, so können die Ermächtigungen auf der Aufwandseite innerhalb des Budgets erhöht werden. Sofern es sich nicht um die Abwicklung von Schadensfällen (Erstattungen von Versicherungsträgern) handelt, sind die Mehrleistungen nur mit Zustimmung des zuständigen Fachausschusses möglich. Die Vorschriften des § 83 GO NRW sind in diesen Fällen nicht anzuwenden.

(4) Einzahlungen im Finanzplan für Investitionen können nicht zur Finanzierung von Aufwendungen im Ergebnisplan herangezogen werden. Unter Berücksichtigung des Defizits im Ergebnisplan gilt dies auch für höhere Erträge im Ergebnisplan, diese dürfen nicht zur Finanzierung von Auszahlungen im Finanzplan herangezogen werden.

§ 13

(1) Unverzichtbare Voraussetzung für die Einführung des Budgetierungsverfahrens ist ein aussagefähiges Berichtswesen.

(2) Die Budgetverantwortlichen sind verpflichtet, regelmäßig über Vollzug und die voraussichtliche Entwicklung der Produktbereich-Budgets und des Erreichens der vereinbarten Zielvorgabe der Bürgermeisterin und dem zuständigen Fachausschuss zu berichten. Gleichzeitig ist ein Bericht über die Entwicklung der internen Leistungsverrechnungen vorzulegen.

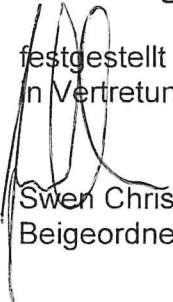
(3) Die Berichte der Fachbereiche sind viertel- bzw. halbjährlich mit dem Stichtag zum **30. Juni, 30. September und 31. Dezember** (im Rahmen des Jahresabschlusses) eines jeden Haushaltsjahres zu erstellen. Im Interesse eines geordneten Haushaltsvollzugs kann die Kämmerin auch kürzere Fristen vorgeben.

§ 14

Zum Zwecke einer flexiblen Stellenbewirtschaftung können im Stelleplan ausgewiesene Beamtenstellen vorübergehend mit vergleichbaren tariflich Beschäftigten und Stellen von tariflich Beschäftigten vorübergehend mit vergleichbaren Beamten/Beamtinnen besetzt werden. Der Stelleplan wird im folgenden Haushaltsjahr angepasst.

Wachtberg, den 08.05.2025

festgestellt
in Vertretung


Swen Christian
Beigeordneter

aufgestellt
Im Auftrag


Beate Pflaumann
Kämmerin

Abkürzungsverzeichnis

ABB	Abwasserbeseitigungsbetrieb der Gemeinde Wachtberg
ADV	Automatisierte Datenverarbeitung
AGSSK	Ausschuss für Generationen, Sport, Soziales und Kultur
allg.	allgemeine
AIB	Ausschuss für Infrastruktur und Bau
Afa	Abschreibung
AöR	Anstalt des öffentlichen Rechts
AO	Abgabenordnung
AST	Anruf- Sammel-Taxi
AsylbIG	Asylbewerberleistungsgesetz
ATZ	Altersteilzeit
AUKM	Ausschuss für Umwelt, Klimaschutz und Mobilität
AZV	Abwasserzweckverband
BA	Bildungsausschuss
BAFA	Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle
BBH	Baubetriebshof
BDS	Bund Deutscher Schiedsmänner
BGB	Bürgerliches Gesetzbuch
B.-Pläne	Bebauungspläne
BuG	Betriebs- und Geschäftsausstattung
bzw.	beziehungsweise
NKF-CIG	Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG)
Civitec	Zweckverband Gemeinsame Kommunale Datenverarbeitung Rhein-Sieg/Oberberg
EG	Erdgeschoss
ELAG	Einheitslastenausgleichsgesetz
enewa	Energie und Wasser
EW	Einwohner
FA	Finanzausschuss
FAG	Familienlastenausgleichsgesetz
FB	Fachbereich

Abkürzungsverzeichnis

FF	Feuerwehr-Fahrzeug
FlüAG	Flüchtlingsaufnahmegesetz
FNP	Flächennutzungsplan
FWH	Feuerwehrhaus
GFG	Gemeindefinanzierungsgesetz
gem.	gemäß
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GemFinRefG	(Gesetz zur Neuordnung der Gemeindefinanzen)
GemHVO	Gemeindehaushaltsverordnung
GfW	Gesellschaft für Wirtschaftsförderung
GG	Grundgesetz
GoB	Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung
GO NRW	Gemeindeordnung Nordrhein- Westfalen
GPA	Gemeindeprüfungsanstalt
Gr.	Gruppen
GS	Grundschule
GuV	Gewinn - und Verlust
GVFG	Gemeinde-Verkehrs-Finanzierungsgesetz
GwG	Geringwertige Wirtschaftsgüter
HFA	Haupt- und Finanzausschuss
HGB	Handelsgesetzbuch
Hj./HHJ.	Haushaltsjahr
HLF	Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug
HOAI	Honorarordnung für Architekten und Ingenieure
Hpl.	Haushaltsplan
HSK	Haushaltssicherungskonzept
IHK	Industrie- und Handelskammer
i. H. v.	in Höhe von
ILV	Innere Leistungsverrechnung
inkl.	inklusive
I.O.M.	Internationale Organisation für Migration

Abkürzungsverzeichnis

IT.NRW	Information und Technik Nordrhein-Westfalen
i. V. m.	in Verbindung mit
KAG	Kommunalabgabengesetz
KG	Kindergarten
KGST	Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement
KiBiz	Kinderbildungsgesetz
KiTa	Kindertagesstätte
KOMW	Kommandowagen
KommHVO	Kommunale Haushaltsverordnung
KHGG NRW	Krankenhausgestaltungsgesetz NRW
KSK	Kreissparkasse in Siegburg
KST	Kostenstelle
k. u.	künftig umzuwandeln
k. w.	künftig wegfallend
kWh/a	Kilowattstunden pro Jahr
LaufG	Landesaufnahmegesetz
LDS	Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik
LED	Leuchtdiode
lfd.	laufend
LF	Löschfahrzeug
LH	Leichenhalle
LPVG	Landespersonalvertretungsgesetz
lt.	laut
LV	Leistungsverrechnung
LVerf.	Landesverfassung
LWG	Landeswassergesetz
MGEPA	Ministerium für Gesundheit, Emanzipation, Pflege und Alter
Mio.	Millionen
Mrd.	Milliarden
MTF	Mannschaftstransportfahrzeug
NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement

Abkürzungsverzeichnis

OBG	Ordnungsbehördengesetz
OG	Obergeschoß
o. g.	oben genannt
OGS	Offene Ganztagsschule
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
PA	Planungsausschuss
p.a.	per anno
PG	Produktgruppe
pRAP	passive Rechnungsabgrenzung
priv. U.	private Unternehmen
Pos.	Position
PSP	Produkt
PV-Anlage	Photovoltaik-Anlage
rd.	rund
qkm	Quadratkilometer
RPA	Rechnungsprüfungsausschuss
RSAG	Rhein- Sieg- Abfallwirtschaftsgesellschaft
RSK	Rhein-Sieg-Kreis
RVT	Rhein-Voreifel-Touristik
RWE net	Rheinisch- Westfälisches Elektrizitätswerk
RZVK	Rheinische Zusatzversorgungskasse
SAE	Stab für außergewöhnliche Ereignisse
SAP	Systems Applications and Products
SBG	Solidarbeitragsgesetz
Seks	Sekundarschule Wachtberg
SGB	Sozialgesetzbuch
SK	Sachkonto
s. ö.	sonstiger öffentlicher
SoPo's	Sonderposten
TLF	Tanklöschfahrzeug
TÜV	Technischer Überwachungsverein

Abkürzungsverzeichnis

TVÖD	Tarifvertrag öffentlicher Dienst
TEuro	Tausend Euro
T€	Tausend Euro
TH	Turnhalle
u. a.	und andere
u. ä.	und ähnliche
UG	Untergeschoss
Ü'heime	Übergangsheime
UStG	Umsatzsteuergesetz
usw.	und so weiter
VDK	Volksbund Deutscher Kriegsgräberfürsorge
VE in	Verpflichtungsermächtigung führt zu Ausgaben in
verb. U.	verbundene Unternehmen
v. g.	vorgenannte
v.H.	von Hundert
VHS	Volkshochschule
Vj.	Vorjahr
VOB	Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
VOL	Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen
VR	Verwaltungsrat AöR
VV	Veraltungsvorstand
VwGO	Verwaltungsgerichtsordnung
VwVfG	Verwaltungsverfahrensgesetz
VwKB	Verwaltungskostenbeitrag
WA	Wahlausschuss
Wfa	Wohnungsbauförderungsanstalt
WHG	Wasserhaushaltsgesetz
WPA	Wahlprüfungsausschuss
WIN SVR	Windows Server
z. B.	zum Beispiel
ZOB	Zentraler Omnibusbahnhof

Abkürzungsverzeichnis

ZPO Zivilprozessordnung

Vorbericht

Nachdem für die Jahre 2023 und 2024 ein Doppelhaushalt vorgelegt wurde und insgesamt positive Haushaltsergebnisse erzielt werden konnten, wird nunmehr in Fortsetzung der Doppelaushalt 2025/2026 vorgelegt. Die Vorlage erfolgt parallel zum Haushaltsplan des Rhein-Sieg-Kreises. Es gelten gemäß § 9 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) die Bestimmungen für die Erstellung eines Doppelhaushaltes.

1. Gesetzliche Grundlagen

1.1 Vorbericht

Gemäß § 7 KomHVO NRW soll der Vorbericht einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Gemeinde sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen, die wesentlichen Zielsetzungen der Planung für das Haushaltsjahr 2025/2026 und die folgenden drei Jahre sowie die Rahmenbedingungen der Planung zu erläutern.

Der gemeindliche Vorbericht stellt daher einen Begleitbericht zum gemeindlichen Haushaltsplan dar, um den Adressaten der gemeindlichen Haushaltsplanung einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft der Gemeinde zu geben und um die durch den Haushaltsplan gesetzten örtlichen Rahmenbedingungen zu erläutern.

1.2 Bestandteile der Planung und Rechnungslegung

Der Haushalt ist das zentrale Steuerungs- und Rechenschaftsinstrument in der kommunalen Verwaltung. Das Neue Kommunale Finanzmanagement beinhaltet drei wesentliche Komponenten für Planung, Bewirtschaftung und Jahresabschluss:

- den Ergebnisplan / die Ergebnisrechnung
- den Finanzplan / die Finanzrechnung
- die Bilanz und sonstige Anlagen.

1.2.1 Ergebnisplan/-rechnung

Der Ergebnisplan gibt einen Gesamtüberblick über die voraussichtliche finanzwirtschaftliche Entwicklung der Gemeinde. Aus dem ausgewiesenen Ergebnis ist erkennbar, ob sich das Eigenkapital voraussichtlich erhöht (Planüberschuss) oder vermindert (Planfehlbedarf). Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und bildet periodengerecht alle Aufwendungen und Erträge ab. Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis (Überschuss / Fehlbedarf) geht in die Bilanz ein und bildet unmittelbar die Veränderung des Eigenkapitals der Kommune ab. Der Ressourcenverbrauch in der Rechnungsperiode wird damit deutlich und umfassend ausgewiesen.

Die in der Spalte "Rechnungsergebnis 2023" angegebenen Ergebnisse werden in der Ratssitzung am 08.05.2025 beschlossen. Daher sind die Zahlen noch als vorläufig anzusehen. Die Zusammenfassung des vorläufigen Ergebnisses 2024 wird als Anlage diesem Vorbericht beigelegt.

1.2.2 Finanzplan/-rechnung

Der Finanzplan beinhaltet alle Einzahlungen und Auszahlungen und stellt die planerische Veränderung des Geldvermögens dar. Zusätzlich weist der Finanzplan die Investitionsplanung der Gemeinde und deren Finanzierung nach.

Der Finanzplan gibt einen systematischen Überblick über die voraussichtliche finanzielle Lage der Kommune in den Planungsjahren und den drei Folgejahren. Er stellt insbesondere dar, inwieweit sich der Finanzmittelbedarf aus laufender Tätigkeit oder aus Investitionstätigkeit ergibt und wie der Fehlbetrag aus Investitionstätigkeit (z.B. durch Kreditaufnahmen) gedeckt werden soll. Der Finanzplan wird für jeden Produktbereich dargestellt. Die Investitionen werden hinter jeder Produktgruppe gesondert aufgelistet.

Die Finanzrechnung weist periodengerecht alle Einzahlungen und Auszahlungen der liquiden Mittel nach und bildet die Investitionstätigkeit und deren Finanzierung ab. Der Liquiditätssaldo gemäß der Finanzrechnung (der Überschuss der Einzahlungen über die Auszahlungen und umgekehrt) bildet die Veränderung des Bestands an liquiden Mitteln in der Bilanz ab.

1.2.3 Bilanz

Die Bilanz ist Teil des Jahresabschlusses und weist das Vermögen (Mittelverwendung) und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital (Mittelherkunft) nach. Auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz befindet sich in enger Anlehnung an das Handelsgesetzbuch (HGB) das Anlage- und Umlaufvermögen der Gemeinde sowie die Forderungen gegenüber Dritten. Auf der Passivseite werden das Eigenkapital einschl. der Sonderposten, Rückstellungen und das Fremdkapital (Verbindlichkeiten) ausgewiesen.

1.3 Produktorientierte Haushaltsgliederung

Im NKF bilden die Produkte das zentrale Element für die finanzwirtschaftliche Ausrichtung des Verwaltungshandelns. Der Gesetzgeber hat für die Darstellung im Haushaltsplan 17 Produktbereiche verbindlich vorgeschrieben, die darunter liegenden Ebenen sind individuell gestaltbar. Diese Gestaltungsfreiheit wird allerdings durch die Anforderungen der Finanzstatistik eingeschränkt, da abweichende Darstellungen der Zahlungsströme gefordert werden.

Der gemeindlichen Haushaltsplanung liegen zugrunde:

16 Produktbereiche (ohne Stiftungen)

48 Produktgruppen (in der SAP-Software als Profitcenter bezeichnet)

96 Produkte (in der SAP-Software als PSP-Elemente bezeichnet)

1.4 Aufbau des Zahlenwerks

- Gesamtergebnisplan
- Gesamtfinanzplan
- Übersicht über die Produktbereichsstruktur
- Teilergebnis- und Teilfinanzpläne auf Produktbereichsebene
- Haushaltsquerschnitte Ergebnis- und Finanzplan
- Produktgruppenbeschreibung auf Produktgruppenebene
- Ziele und Kennzahlendarstellung auf Produktgruppenebene
- Teilergebnispläne auf Produktgruppenebene mit Erläuterungen
- Investitionen auf Produktgruppenebene
- Vorläufige Rechnungsergebnisse 2023 einschließlich Isolierung
- Prognoseergebnis 2024,
- HPL 2025/2026, mittelfristige Finanzplanung und Abschreibung der Isolierung nach 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) über 50 Jahre. Erstmalige Veranschlagung in 2026.

Gemäß § 4 KomHVO ist nur eine Darstellung der Teilpläne auf Produktbereichsebene verbindlich vorgeschrieben. Um allerdings die Transparenz des Haushaltsplanes zu erhöhen, sind die Teilergebnispläne auf der Ebene der jeweiligen Produktgruppe dargestellt.

1.5 Budgetierung

Die Budgetierungsregelungen sind in der Haushaltssatzung festgelegt.

1.6 Steuerung durch Leistungsvorgaben, Ziele und Kennzahlen zur Zielerreichung

Dieses Erfordernis ist gesetzlich festgelegt im § 41 Abs. 1 lit. u) GO NRW, nachdem zu den Zuständigkeiten des Rates auch die Festlegung strategischer Ziele unter Berücksichtigung der Ressourcen gehört.

1.7 Kosten- und Leistungsrechnung

Gemäß § 17 KomHVO soll nach den örtlichen Bedürfnissen der Gemeinde eine Kosten- und Leistungsrechnung zur Unterstützung der Verwaltungssteuerung und für die Beurteilung der Wirtschaftlichkeit und Leistungsfähigkeit bei der Aufgabenerfüllung geführt werden. Die/Der Bürgermeister/in regelt die Grundsätze über Art und Umfang der Kosten- und Leistungsrechnung und legt sie dem Rat zur Kenntnis vor.

Gemäß § 16 KomHVO müssen sich die internen Leistungsbeziehungen in Ertrag und Aufwand ausgleichen. Zur Abbildung und Berechnung der internen Leistungsbeziehungen wurde ein umfassendes Verrechnungsmodell im Rahmen der Kosten- und Leistungsrechnung geschaffen.

Als Verrechnungsschlüssel dienen statistische Kennzahlen (Anzahl der Mitarbeiter, Anzahl der Arbeitsstunden, Nutzungsanteile der Gebäude etc.). Die Interne Leistungsverrechnung ersetzt nicht die Gebührenbedarfsberechnung innerhalb der kostenrechnenden Einrichtungen.

Kosten werden bis auf wenige Ausnahmen grundsätzlich auf Kostenstellen verbucht. Erträge sind in der Regel immer einem Produkt zuzuordnen.

Kostenstellen sind in der Regel eingerichtet für Organisationseinheiten in der Verwaltung (z. B. Fachbereiche), für Einrichtungen (z. B. Kindergärten), für Gebäude (z. B. Schulgebäude), für Fahrzeuge usw. Die zu verrechnenden Kostenstellen werden anschließend nach einem vereinbarten Schlüssel an die entsprechende Endkostenstelle oder das Produkt weitergegeben.

Die interne Leistungsverrechnung der Gemeinde Wachtberg erfolgt, wie in dem beigefügten Schaubild (Anlage zum Vorbericht) dargestellt, in 7 Stufen.

1.8 Berichtswesen und Controlling

Die Berichtssystematik ist in der Haushaltssatzung eines jeden Jahres festgelegt.

1.9 Gesetzliche Kriterien für den Haushaltsausgleich und die Haushaltssicherung im NKF

Gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Sollten die Aufwendungen die Erträge übersteigen, gilt der Haushalt als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ist in der Haushaltssatzung auszuweisen.

Ein Haushaltssicherungskonzept ist gem. § 76 Abs. 1 GO NRW aufzustellen, wenn bei der Aufstellung des Haushaltes

1. durch Veränderungen der Haushaltswirtschaft innerhalb eines Haushaltsjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der **allgemeinen Rücklage** (die Ausgleichsrücklage ist hiervon gesondert auszuweisen) um mehr als 25 % verringert wird oder
2. in zwei aufeinander folgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der **allgemeinen Rücklage** jeweils um mehr als 5 % zu verringern oder
3. innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung die **allgemeine Rücklage** aufgebraucht wird.
Dies gilt entsprechend bei der Bestätigung über den Jahresabschluss gemäß § 95 Abs. 3 GO NRW.

Kann der Ausgleich des Jahresergebnisses gemäß § 79 Abs.3 GO NRW trotz Ausnutzung von Spar- und Ertragsmöglichkeiten nicht erreicht werden, kann im Ergebnisplan eine pauschale Kürzung von Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 Prozent der Summe der ordentlichen Aufwendungen veranschlagt werden (**globaler Minderaufwand**); anstelle oder zusätzlich kann die Ausgleichsrücklage verwendet werden. Soweit ein Ausgleich des Jahresergebnisses nach Satz 1 nicht erreichbar ist, kann ein **verbleibender Jahresfehlbetrag** in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung längstens in die drei folgenden Haushaltsjahre **vorgetragen werden**; § 84 ist zu beachten. Bei einer geplanten Verringerung der allgemeinen Rücklage ist § 75 Absatz 4 und § 76 zu beachten. Für die Deckung eines Jahresfehlbetrages im Jahresabschluss des Planjahres gilt § 95.

2. Haushaltsentwicklung, Haushaltsausgleich, Entwicklung des Eigenkapitals

2.1 Entwicklung der Haushaltslage in den zurückliegenden Haushaltsjahren

Haushaltsjahr 2023

Im Haushaltsplan 2023 war ein Defizit in Höhe von 2.460.633 € (inkl. Isolierung und abzüglich des globalen Minderaufwandes in Höhe von 479.831 €) prognostiziert.

Das vorläufige Ergebnis 2023 zeigt nunmehr eine deutliche Verbesserung der Gesamtsituation. Es wird ein Überschuss in Höhe von 1,6 Mio. € ausgewiesen. Dies entspricht insgesamt einer Verbesserung von rd. 4,1 Mio. €, die sich wie folgt zusammensetzen:

- Höhere Gewerbesteuereinnahmen von rd. 1,1 Mio. €, abzüglich eines geringeren Einkommensteueranteils in Höhe von 0,6 Mio. €
- Höherer Landeszuweisungen von rd. 1,0 Mio. € im Asylbewerberleistungsbereich
- Auflösung einer beamtenrechtlichen Rückstellung in Höhe von 0,3 Mio. €
- Geringere Rückstellungen für Beihilfe und Pensionen von rd. 0,5 Mio. €
- Geringere Zuführungen an Pensionsrückstellung für Versorgungsempfänger rd. 0,6 Mio. €
- Geringere Aufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen in verschiedenen Bereichen (Unterhaltung, Bewirtschaftung etc.) rd. 1,7 Mio. €.

Haushaltsjahr 2024

Das vorläufig geschätzte Ergebnis 2024 zeigt erneut eine leichte Verbesserung der Gesamtsituation. Im Haushaltsjahr 2024 wurde ein Defizit in Höhe von 3.105.510 € (inkl. Isolierung in Höhe von 1.451.277 € und abzüglich des globalen Minderaufwandes in Höhe von 496.956 €) prognostiziert. Da eine Isolierung in 2024 gesetzlich nicht mehr zulässig ist, steigt das Defizit auf 4.556.787 €. Durch die Entnahme der im Jahresabschluss 2023 gebildeten Ausgleichsrücklage in Höhe von 1.574.469,91 € und kleinerer Verbesserungen ist von einem Defizit in Höhe von 2.685.511,83 €, das mit 254.610,17 € unter der HSK-Grenze liegt.

Haushaltsplan 2023/2024

Die Aufstellung des Haushaltsplanes 2023 erfolgte auf folgenden Grundlagen:

- Entwurf zum GFG 2023 lt. Schnellbrief des Städte- und Gemeindebundes vom 30.09.2022 und der aktuellsten Modellrechnung.
- Orientierungsdaten 2023-2026 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung lt. Schnellbrief des Städte- und Gemeindebundes vom 22.11.2022 unter Berücksichtigung der aktuellsten Steuerschätzung und der Auswirkungen der Entlastungspakete I-III.
- Haushaltsplan des Rhein-Sieg-Kreises 2023/2024

In der ursprünglichen Planung wurde für das Haushaltsjahr 2024 eine einmalige Überschreitung der HSK-Grenze veranschlagt. Um in der Darstellung des Finanzplanungszeitraumes 2026 und 2027 die Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes zu verhindern, wurde

eine Erhöhung der Grundsteuer B, ab dem Jahre 2026 um 150 %-Punkte (Mehreinnahmen in Höhe von 1,2 Mio. € jährlich) berücksichtigt. Lt. der vorliegenden Hochrechnung des Ergebnisses 2024 wird die HSK-Grenze nicht überschritten und lt. Haushaltsplanentwurf 2025/2026 die Erhöhung der Grundsteuer B auf das Jahr 2027 verschoben.

2.2 Haushaltswirtschaftliche Entwicklung und Haushaltsausgleich im Haushaltsplan 2025/2026

Die Aufstellung des Haushaltsplanes 2025/2026 erfolgte auf folgenden Grundlagen:

- Entwurf zum GFG 2025 lt. Schnellbrief des Städte- und Gemeindebundes vom 24.01.2025
- Orientierungsdaten 2025-2028 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung lt. Schnellbrief des Städte- und Gemeindebundes vom 19.09.2024 und Ergänzung vom 07.11.2024 Anlage 2 unter Berücksichtigung der aktuellsten Steuerschätzung
- Haushaltsplan des Rhein-Sieg-Kreises 2025/2026
- Aktueller Tarifabschluss für den öffentlichen Dienst

Der Haushaltsplan 2025/2026 weist im Vergleich zum Haushaltsplan 2024 auf der Ertragsseite Verbesserungen in Höhe von rd. 5,6 Mio. € und im Vergleich zum vorläufigen Rechnungsergebnis 2024 3,7 Mio. € aus, die sich insbesondere aus Mehrerträgen bei der Gewerbesteuer und dem Anteil der Einkommensteuer und allen übrigen Einnahmepositionen zusammensetzen. Auf der Aufwandseite wird von 2024 nach 2025 mit Mehraufwendungen in Höhe von rd. 3,5 Mio. € gerechnet, die sich aus Transferaufwendungen in Höhe von 1,9 Mio. €, sonstige ordentliche Aufwendungen in Höhe von 0,5 Mio. € und Personalaufwendungen in Höhe von 1,1 Mio. € zusammensetzen. Die höheren Aufwendungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen entstehen aufgrund von höheren Versicherungsbeiträgen und Mietkosten für die Unterbringung der Verwaltung. In den höheren Personalaufwendungen wurden insbesondere Tarifsteigerungen der diesjährigen Tarifrunde berücksichtigt.

Im Planungszeitraum wird das 2026 und 2028 über der HSK-Grenze liegen. Im Haushaltsjahr 2029 ist das Defizit über der HSK-Grenze als Verlustvortrag in das Jahr 2030 zu übernehmen. Zusätzlich wurde in der Darstellung des Finanzplanungszeitraumes 2026 und 2027 um die Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes zu verhindern, eine Erhöhung der Grundsteuer B, ab dem Jahre 2027 um 150 %-Punkte berücksichtigt. Eine entsprechende Erhöhung war im Haushaltsplan 2023/2024 bereits für 2026 vorgesehen. Sollten sich bis zur Aufstellung des Haushaltsplanes 2027 anderweitige Einnahmeverbesserungen bzw. Ausgabesenkungen ergeben, kann auf die Steuererhöhung verzichtet werden.

Der Haushalt der Gemeinde Wachtberg kann weiterhin strukturell nicht ausgeglichen werden. Auch in den Folgejahren werden die beeinflussbaren Ausgabeansätze weitestgehend konstant gehalten. Die steigenden Transferaufwendungen für Kreis-, Jugendamts- und

ÖPNV-Umlage sowie die steigenden Personalaufwendungen aufgrund neuer Tarifabschlüsse sind durch die Gemeinde nicht beeinflussbar. Ebenso die ab 2026 anfallende Abschreibung für Isolationsbeträge.

Zusätzlich können, die ständigen Aufgabenzuwächse durch neue gesetzliche Regelungen – trotz einer rigorosen Ausgabedisziplin – nicht kompensiert werden. Die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes besteht nicht.

Ein weiterhin nicht strukturell ausgeglichener Haushalt führt allerdings langfristig auch zum Abschmelzen des Eigenkapitals mit damit einhergehender Verringerung der HSK-Grenze. Daher werden in den kommenden Jahren weitere Konsolidierungsmaßnahmen erforderlich sein, um ein Haushaltssicherungskonzept zu vermeiden. Ziel muss es sein, einen langfristig strukturell ausgeglichenen Haushalt aufstellen zu können. Die Gemeinde ist weiterhin verpflichtet, die Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung Ihrer Aufgaben gesichert ist. Dies soll wirtschaftlich, effizient und sparsam erfolgen. Es ist anzustreben, dass im Finanzplan ausgewiesene Liquiditätsdefizit zu minimieren und somit zusätzlich Kassenkredite zu vermeiden.

Der Haushalt 2025/2026 bedarf gemäß § 75 Abs. 4 GO NRW der Genehmigung der Aufsichtsbehörde, da die allgemeine Rücklage zur Deckung herangezogen werden muss und in 2028 eine Jahresfehlbetrag vorgetragen wird. Im Folgenden wird die Auswirkung der Ergebnisse auf die Entwicklung der allgemeinen Rücklage und die Auswirkungen auf den Schwellenwert zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes dargestellt:

HSK-Grenze	zum 31.12.d. Vj.	-	-	-	Zwanzigstel §76	Fehlbedarf d. J.	Differenz
2015	69.691.446,38				3.484.572,32	2.333.026,10	-1.151.546,22
2016	67.324.547,00		lt. JR 2016		3.366.227,35	3.860.245,23	494.017,88
2017	63.464.301,77		lt. JR 2017		3.173.215,09	1.275.620,14	-1.897.594,95
2018	62.197.108,04		lt. JR 2018		3.109.855,40	454.637,12	-2.655.218,28
2019	62.264.465,97		lt. JR 2019		3.113.223,30	1.815.080,30	-1.298.143,00
2020	60.446.891,94		lt. JR 2020		3.022.344,60	2.890.998,41	-131.346,19
2021	57.701.702,55		lt. JR 2021		2.885.085,13	894.123,35	-1.990.961,78
2022	56.780.807,51		lt. JR 2022		2.839.040,38	-2.111.667,43	-4.950.707,81
2023*	58.802.440,00		lt. vorl. JR 2023		2.940.122,00	0,00	-2.940.122,00
2024	58.802.440,00		Lt. Hochrechnung		2.940.122,00	2.685.511,83	-254.610,17
2025	56.116.928,17				2.805.846,41	2.742.577,22	-63.269,19
2026	53.374.350,95				2.668.717,55	4.588.347,70	1.919.630,15

2027	48.786.003,25				2.439.300,16	2.417.997,54	-21.302,62
2028	46.368.005,17				2.318.400,29	3.256.488,58	938.088,29
2029	43.111.517,13				2.155.575,86	2.985.980,00	830.404,14

Stand des Eigenkapitals zu Beginn des Jahres 2030:

40.125.537,13

*) In 2023 werden 1.574.469,91 € der Ausgleichrücklage zugeführt und in 2024 wieder entnommen.

Der Bestand der allg. Rücklage zum 31.12.2029 beträgt nach Entnahme des geplanten Fehlbedarfs: **40.125.537,13 €**.

Folgende Maßnahmen zur Verbesserung der Haushaltssituation sind denkbar:

- Die Einschränkung von Investitionsmaßnahmen
- Die Beschränkung von Investitionskrediten
- Die Ausweisung neuer Baugebiete
- Die Ausweisung neuer Gewerbegebiete

Neben diesen von der Gemeinde beeinflussbaren Faktoren, ist es dringend erforderlich, dass das Land bei allen gesetzlichen Vorgaben das Konnexitätsprinzip beachtet und sich nicht nur an Implementierungskosten, sondern auch an den anschl. anfallenden laufenden Kosten beteiligt. Eine Kostenbeteiligung wäre bei folgenden Aufgaben dringend erforderlich:

- Digitalisierung
- E-Government
- Erneuerung von Kindertagesstätten
- OGS-Ausbau
- Erneuerung von Schulbauten und Sporteinrichtungen
- Notwendige Erneuerung im Feuerwehrwesen und Katastrophenschutz

Bezogen auf die Kreisumlage ist weiterhin darauf hinzuwirken, dass gemeinsame Standards bezogen auf den Umgang mit den Ausgleichsrücklagen, Berechnungen von Steigerungen innerhalb des Finanzplanungszeitraumes und auf den Umgang mit Personalanreizen entwickelt werden.

Durch den Wegfall der Isolierungsbeträge nach CUIG sind die positiven Auswirkungen auf die Rechnungsergebnisse in Millionenhöhe nicht mehr gegeben.

Insgesamt wurden in dem Zeitraum von 2020 bis 2023 6.051.438,35 € isoliert. Gemäß § 6 Abs. 1 und 2 NKF-CUIG NRW muss in 2025 die Entscheidung getroffen werden, ob die nach CUIG isolierten Beträge über 50 Jahre abgeschrieben oder gegen das Eigenkapital ausgebucht werden. Dies würde bedeuten, dass sich das Eigenkapital in 2026 auf rd. 47 Mio. € reduzieren würde. Daher geht die Verwaltung zunächst davon aus, die Summe der isolierten Beträge über 50 Jahre abzuschreiben. Das würde eine zusätzliche Abschreibung pro Jahr von rd. 121 T€ bedeuten. Daher wurde ab 2026 ein außerordentlicher Aufwand i. H. v. 121 T€ eingeplant. Eine endgültige Entscheidung hierüber wird in der Ratssitzung, in der auch der Beschluss über die Haushaltssatzung erfolgt, getroffen.

Nachstehend sind die Abweichungen der Ansätze im Haushaltsplan 2025 zu den Plandaten der mittelfristigen Finanzplanung aus dem Haushaltsplan 2024 aufgeführt (In der Spalte Differenz bedeuten negative Beträge im Ertragsbereich eine Verbesserung im Aufwandsbereich eine Verschlechterung):

	Mifri 23/24	Plan 2025	Differenz
Erträge und Aufwendungen	Plan 2025	Ansatz 2025	
401100 Grundsteuer A	-130.000	-93.279	-36.721
401200 Grundsteuer B	-5.681.745	-5.950.000	268.255
401300 Gewerbesteuer	-7.861.115	-7.500.000	-361.115
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-17.592.062	-17.617.469	25.407
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-895.369	-913.001	17.632
403200 Sonstige Vergnügungssteuer	-7.000	-7.000	0
403300 Hundesteuer	-167.000	-169.000	2.000
403500 Zweitwohnungssteuer	-12.000	-15.000	3.000
405100 Kompensationszahlung	-1.655.763	-1.696.690	40.927
Steuern und ähnliche Abgaben	-34.002.054	-33.961.439	-40.615
411100 Schlüsselzuweisungen Land	0	-717.286	717.286
413200 Allgemeine Zuweisungen Land	-241.238	-220.376	-20.862
414100 Zuweisungen Bund	0	-10.000	10.000
414200 Zuweisungen Land	-2.536.468	-3.158.327	621.859

414300 Zuweisungen Gmd.	-3.450.412	-4.041.690	591.278
414900 Zuschüsse übr.B	-1.500	-856	-644
416100 Auflösung SoPo Zuweisungen Bund-Zweckg.	-20.034	-66.179	46.145
416110 Auflösung SoPo Zuweisungen Bund-Pauschal	-110.820	-102.555	-8.265
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zweckg.	-469.628	-930.000	460.372
416210 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Pauschal	-755.381	-368.904	-386.477
416300 Auflösung SoPo Zuweisungen Gmd.-Zweckg.	-4.741	-4.741	0
416310 Auflösung SoPo Zuweisungen Gmd.-Pauschal	-23.123	-22.858	-265
416400 Auflösung SoPo Zuweisungen ZV-Zweckg.	0	-13.970	13.970
416410 Auflösung SoPo Zuweisungen ZV-Pauschal	-277	-277	0
416500 Auflösung SoPo Zuweisungen s.ö.B-Zweckg.	-988	-17.139	16.151
416510 Auflösung SoPo Zuweisungen s.ö.B-Pausch.	-10.846	0	-10.846
416700 Auflösung SoPo Zuschüsse SoRe-Zweckg.	-329	-329	0
416710 Auflösung SoPo Zuschüsse SoRe-Pauschal	-879	-879	0
416800 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Zweckg.	-3.733	-5.733	2.000
416810 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Pauschal	-158	-158	0
416900 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Zweckg.	-2.973	-3.232	259
416910 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Pauschal	-1.527	-1.527	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.635.055	-9.687.016	2.051.961
431100 Verwaltungsgebühren	-228.650	-286.640	57.990
431902 Trauungen Kapelle Klein Villip	-3.000	-2.800	-200
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-160.680	-205.950	45.270
432900 Benutz.geb. u. Nebenk. Obdachlose	-200.000	-280.000	80.000
432901 Benutz.geb. u. Nebenk. Ü-H. Asylbew.	-10.000	-50.000	40.000
432905 Elternbeiträge OGS	-838.340	-1.014.000	175.660
432906 Straßenreinigungsgebühr	-93.000	-123.000	30.000
432907 Winterdienstgebühr	-73.000	-143.000	70.000
432908 Grabnutzungsrechte	-146.000	-172.100	26.100
437100 Aufl. SoPo Ersch.beiträge BauGB-Zweckg.	-89.849	-89.849	0

437110 Aufl. SoPo Ersch.beiträge BauGB-Pausch.	-424.728	-424.728	0
437200 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Zweckg.	-22.738	-23.388	650
437210 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Pausch.	-135.988	-97.830	-38.158
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-2.425.973	-2.913.285	487.312
441100 Erträge aus Verkauf	-22.000	-30.940	8.940
441200 Mieten und Pachten	-148.720	-307.471	158.751
441210 Mietnebenkosten	-31.830	-53.066	21.236
441900 Andere sonstige privatr. Leistungsentg.	-20.000	-20.000	0
441901 Privatrechtl. Anerkennungsgebühren	-90	0	-90
441902 Entg. f. Veranstalt. Gleichstellungsst.	0	-1.210	1.210
441903 Essensgeld Mittag Kindertagesstätten	-191.760	-222.412	30.652
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-414.400	-635.099	220.699
442100 Erstattungen Bund	-20.000	-30.000	10.000
442200 Erstattungen Land	0	-86.607	86.607
442300 Erstattungen Gmd.	-64.000	-600.079	536.079
442500 Erstattungen s.ö.B	-1.000	-60.000	59.000
442600 Erstattungen ver.U.	-233.636	-49.147	-184.489
442700 Erstattungen SoRe	-42.760	-44.988	2.228
442800 Erstattungen pri.U	-1.150	-1.150	0
442900 Erstattungen übr.B	-1.872	-69.820	67.948
443900 Andere sonstige Kostenerstattungen	-1.000	-1.000	0
449800 Periodenfremde Kostenerstattungen	0	-145.000	145.000
Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-365.418	-1.087.791	722.373
452110 Bußgelder	-11.000	-12.500	1.500
452120 Zwangsgelder	-100	-600	500
452130 Verwarnungsgelder	-30.000	-38.000	8.000
452200 Vollstreckungsgebühren	-10.000	-3.000	-7.000
452210 Säumniszuschläge	-9.000	-30.000	21.000
452220 Mahngebühren	-12.000	-18.000	6.000

452230 Stundungszinsen	-1.000	-5.000	4.000
452240 Rücklastschriftgebühren	-750	-1.000	250
452250 Aussetzungszinsen	0	-15.000	15.000
452260 Verspätungszuschläge	-10.000	-20.000	10.000
452500 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-20.000	-20.000	0
452600 Konzessionsabgaben	-802.000	-764.400	-37.600
452700 Schadenersatz	-300	0	-300
452800 Spenden	-10.000	-10.000	0
453100 Auflösung von sonstigen SoPo-Zweckgeb.	-1.519	-2.063	544
453110 Auflösung von sonstigen SoPo-Pauschal	-144	-144	0
458300 Auflösung oder Herabsetzung Rückstell.	-30.000	-300.000	270.000
Sonstige ordentliche Erträge	-947.813	-1.239.707	291.894
Ordentliche Erträge	-45.790.713	-49.524.337	3.733.624
501100 Bezüge Beamte	915.151	929.507	-14.356
501110 Sonderzahlungen Beamte	0	285	-285
501120 Überstunden Beamte	0	1.428	-1.428
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	7.666.140	8.281.774	-615.634
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäftigte	120.651	137.310	-16.659
501220 Überstunden tariflich Beschäftigte	0	16.004	-16.004
501240 Jahressonderzahlung tariflich Beschäft.	496.732	574.587	-77.855
501900 Vergütung sonstige Beschäftigte	19.770	28.100	-8.330
502100 Versorgungskasse Beamte	0	1.687	-1.687
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	615.477	690.646	-75.170
503100 Sozialversicherung Beamte	0	4.772	-4.772
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft.	1.695.266	1.978.905	-283.639
504100 Beihilfen Beamte	109.500	73.800	35.700
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	3.500	630	2.870
505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschäftigte	475.000	500.000	-25.000
507300 Rückstellungen Beihilfe	175.000	145.000	30.000

509100 Pauschalierte Lohnsteuer	1.184	120	1.064
509200 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	6.800	7.900	-1.100
Personalaufwendungen	12.300.171	13.372.455	-1.072.284
511100 Versorgungsbezüge Beamte	670.000	715.000	-45.000
514100 Beihilfen, Unterstützungsl. Vers.empf.	168.500	177.000	-8.500
Versorgungsaufwendungen	838.500	892.000	-53.500
522100 Strom	683.872	512.620	171.252
522200 Gas	553.200	233.400	319.800
522400 Heizöl	40.000	11.000	29.000
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	72.100	71.000	1.100
522600 Treibstoffe für Sonstiges	7.400	10.000	-2.600
522700 Wasser	34.590	46.080	-11.490
522800 Abwasser	110.360	126.540	-16.180
522901 Pellets	0	30.000	-30.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	670.060	816.700	-146.640
523110 Wartung Gebäudetechnik	53.150	103.660	-50.510
523120 Pflege Außenanlagen	15.970	15.000	970
523130 Reinigung und Winterdienst Grundstücke	190.163	150.100	40.063
523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	352.000	959.000	-607.000
523300 Unterhaltung Maschinen, techn. Anlagen	28.550	28.050	500
523310 Reinigung Maschinen, techn. Anlagen	300	0	300
523400 Unterhaltung von Fahrzeugen	36.700	47.850	-11.150
523410 Reparatur von Fahrzeugen	77.300	91.750	-14.450
523500 Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	188.000	213.000	-25.000
523600 Unterhaltung der BuG	50.810	57.980	-7.170
523610 Unterhaltung der DV Einrichtungen	109.800	82.820	26.980
523710 Abfallentsorgung	75.580	87.040	-11.460
523720 Gebäudereinigung	520.700	581.230	-60.530
523730 Schornsteinreinigung	3.810	5.820	-2.010

524100 Schülerbeförderungskosten	311.200	394.200	-83.000
524300 Lehr- und Unterrichtsmittel	73.700	93.500	-19.800
524901 Schulärztliche Untersuchungen	1.705	1.705	0
525100 Erstattungen Bund	120.000	145.000	-25.000
525300 Erstattungen Gmd.	56.500	41.900	14.600
525400 Erstattungen ZV	513.520	716.750	-203.230
525500 Erstattungen s.ö.B	306.500	230.405	76.095
525600 Erstattungen ver.U	1.475.283	1.342.375	132.908
525800 Erstattungen pri.U	12.000	12.000	0
525900 Erstattungen übr.B	16.500	16.560	-60
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	2.206.410	2.414.564	-208.154
529200 Verbandsumlagen	68.000	90.000	-22.000
529901 Sach-u. Dienstleistungen Kultur	20.000	20.000	0
529902 Sachkosten Ferienfreizeit	25.800	25.000	800
529903 Sachkosten Kulturwoche	6.000	6.000	0
529906 Sachkosten Jugendarbeit	5.650	4.758	892
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	9.093.183	9.835.357	-742.174
572100 AfA immaterielle VG des AV	24	11.980	-11.956
573100 AfA AuB unbebauter Grundstücke	106.059	184.368	-78.309
573200 AfA Gebäude, AuB bebauter Grundstücke	1.165.444	1.320.504	-155.060
574100 AfA Brücken und Tunnel	50.881	57.189	-6.308
574300 AfA Ver- und Entsorgungsanlagen	4.706	6.588	-1.882
574400 AfA Straßennetz, Wege, Plätze	2.163.247	2.005.404	157.843
574500 AfA so. Bauten des Infrastrukturverm.	278.560	46.859	231.701
575200 AfA technische Anlagen	116.604	154.074	-37.470
575300 AfA Betriebsvorrichtungen	7.143	7.143	0
575400 AfA Fahrzeuge	321.787	269.908	51.879
576100 AfA BuG	586.536	374.903	211.633
576200 AfA GWG	118.960	158.730	-39.770

Bilanzielle Abschreibungen	4.919.951	4.597.650	322.301
531300 Aufw. für Zuweisungen Gmd.	45.000	0	45.000
531500 Aufw. für Zuweisungen s.ö.B	52.250	69.850	-17.600
531800 Aufw. für Zuschüsse pri.U	1.000	1.000	0
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	105.008	105.208	-200
533800 Leistungen AsylbLG	270.000	650.000	-380.000
533810 Leistungen §4 AsylbLG-Krankheit,Schwang.	250.000	265.000	-15.000
533905 Leistungen analog SGB XII §2 AsylbLG	200.000	150.000	50.000
533906 Beihilfen §2 AsylbLG	0	2.000	-2.000
533909 Leistungen für BuT nach dem AsylbLG	4.000	6.000	-2.000
534100 Gewerbesteuerumlage Bund	249.076	252.404	-3.328
534200 Gewerbesteuerumlage Land	249.076	252.404	-3.328
537210 Kreisumlage Allgemein	8.936.245	9.069.354	-133.109
537220 Mehrbelastung Jugendamt	9.124.377	9.532.649	-408.272
537230 Mehrbelastung ÖPNV	1.530.000	1.491.530	38.470
539400 Krankenhausinvestitionsumlage	365.335	351.673	13.662
Transferaufwendungen	21.381.367	22.199.072	-817.705
541100 Personaleinstellungen	6.000	5.700	300
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	48.400	103.700	-55.300
541300 Übernommene Reisekosten	20.000	10.000	10.000
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.	43.350	47.350	-4.000
541700 Personalnebenaufwendungen	25.050	5.050	20.000
541901 Verdienstausfall Feuerwehr	2.000	2.000	0
541904 Arbeitsschutz	32.500	47.000	-14.500
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaftsg.	60.630	257.251	-196.621
542110 Mietnebenkosten	9.780	43.560	-33.780
542120 Miete für BuG	27.122	109.532	-82.410
542200 Leasing für Operate Lease	38.500	83.388	-44.888
542300 Gebühren	3.376	3.365	11

542310 Bankgebühren	12.900	12.000	900
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	86.000	116.000	-30.000
542800 Aufw. für ehrenamtl. und so. Tätigkeiten	25.916	23.716	2.200
542900 Sitzungsgelder	65.000	40.000	25.000
542901 Verdienstausfall	650	650	0
542902 Aufwandsentschädigung	289.670	278.800	10.870
542903 Fraktionszuwendungen	5.000	5.000	0
542907 Abrechnung Eheschließungen Kapelle Klein	2.800	2.800	0
543100 Büromaterial	22.030	16.800	5.230
543110 Verbrauchsmaterial	17.900	18.000	-100
543210 Kopierkosten	36.850	32.910	3.940
543300 Zeitungen und Fachliteratur	28.950	28.950	0
543400 Porto	72.520	105.000	-32.480
543500 Telefon	107.892	144.866	-36.974
543600 Öffentliche Bekanntmachungen	75	75	0
543700 Gästebewirtung und Repräsentation	10.000	8.000	2.000
543800 Werbung	1.000	1.000	0
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendungen	107.170	102.380	4.790
543901 Ankauf von Büchern	2.100	2.100	0
543902 Kauf von Spiel-und Beschäftigungsmat.	17.600	17.600	0
543903 Streumaterial	15.850	30.850	-15.000
544100 Versicherungsbeiträge	22.780	27.702	-4.922
544110 Haftpflichtversicherung	65.350	67.025	-1.675
544120 Unfallversicherung	167.470	197.900	-30.430
544130 Gebäudeversicherung	162.190	156.936	5.254
544140 Eigenschadenversicherung	10.200	21.000	-10.800
544150 Elektronikversicherung	15.250	13.645	1.605
544170 Strafrechtsschutzversicherung	1.892	2.000	-108
544180 Maschinenversicherung	5.460	5.600	-140

544200 Kfz-Versicherung	37.219	43.472	-6.253
544210 Verkehrsrechtsschutzversicherung	1.000	2.450	-1.450
544300 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden usw.	22.853	24.395	-1.542
544900 Sonstige Beiträge	650	800	-150
547100 Grundsteuer	11.033	10.196	837
547200 Kraftfahrzeugsteuer	1.499	1.841	-342
549210 Vandalismus	7.500	8.500	-1.000
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.776.927	2.288.855	-511.928
Ordentliche Aufwendungen	50.310.099	53.185.389	-2.875.290
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	4.519.386	3.661.052	858.334
469901 Beteiligungserträge verb. Unt.	-1.594.000	-1.477.000	-117.000
Finanzerträge	-1.594.000	-1.477.000	-117.000
551800 Zinsen Kred.	575.000	1.250.000	-675.000
559100 Sonstige Finanzaufwendungen	390.000	335.000	55.000
559400 Zinsen Capital Lease	32.894	37.233	-4.339
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	997.894	1.622.233	-624.339
Finanzergebnis	-596.106	145.233	-741.339
Ordentliches Jahresergebnis	3.923.280	3.806.285	116.995
491200 Nicht zahlungswirksame außerord. Erträge	-1.143.672	0	-1.143.672
Außerordentliche Erträge	-1.143.672	0	-1.143.672
Außerordentliches Ergebnis	-1.143.672	0	-1.143.672
Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	2.779.608	3.806.285	-1.026.677
Jahresergebnis	2.779.608	3.806.285	-1.026.677

Wesentliche Veränderungen werden im Folgenden näher erläutert.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Im Bereich Zuwendungen und Umlagen wurden die Ansätze der Zuweisungen und die Auflösungen der Sonderposten an die Rechnungsergebnisse 2024 angepasst. Ebenso erhalten wir in 2025 abweichen von der Planung in 2023/2024 wieder Schlüsselzuweisungen in Höhe von 718 T€.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Erhöhung im Bereich der Leistungsentgelte ist auf die Anpassung der Ansätze an die Rechnungsergebnisse 2024 und eine höhere Auslastung zurückzuführen

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Erhöhung im Bereich der privatrechtlichen Leistungsentgelte ist auf die Vermietung von gemeindlichen Gebäuden an die AÖR und enewa GmbH zurückzuführen.

Erträge aus Kostenerstattungen und Umlagen

In der Ertragserhöhung ist die Kostenerstattung des Straßenbaulastträgers für die Unterführung der L158 in Höhe von 500 T€ enthalten. Der Aufwand ist in gleicher Höhe etatisiert.

Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen wurden an das Rechnungsergebnis 2024 angepasst und um den neusten Tarifabschluss aus 2025 erhöht.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Steigerung bei den Sach- und Dienstleistungen ist im Wesentlichen auf die Veranschlagung der Planungskosten für die Unterführung der L158 in Höhe von 500 T€ und höhere Erstattungen an die regio IT für notwendige Software zurückzuführen.

Abschreibungen

Die Abschreibungen wurden an Rechnungsergebnis 2023 angepasst und werden entsprechend dem Aktivierungszeitpunkt etatisiert.

Transferaufwendungen

Aufgrund höherer Zuweisungen nach Asylbewerberleistungsgesetz und der Erhöhung der Kreis- und Jugendamtsumlage steigen die Transferaufwendungen entsprechend.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen steigen durch höhere Versicherungsbeiträge, Mieten und Telefonkosten für zusätzliche Verwaltungsgebäude und höheres Porto für die Bundestags- und Kommunalwahl.

Außerordentlicher Ertrag

Der ursprünglich veranschlagte Isolierungsbetrag in Höhe von 1,1 Mio. € entfällt aufgrund einer Gesetzesänderung.

2.3 Erträge Ergebnisplan

Die Erträge werden gemäß den Vorgaben des kaufmännischen Rechnungswesens mit einem Minus-Vorzeichen ausgewiesen. Es werden jeweils die Planzahlen für die Jahre 2024 und 2025 und die Jahre 2025 und 2026 gegenübergestellt.

	<u>Hj. 2024</u>	<u>Hj. 2025</u>	<u>Hj. 2026</u>
Die Gesamtsumme der ordentlichen Erträge schließt ab mit:	-43.929.759 €	-49.524.337 €	-49.588.061 €
der Finanzerträge mit:	-1.586.000 €	-1.477.000 €	-1.365.000 €
außerordentlichen Erträgen (CUIG)	<u>-1.451.277 €</u>	<u>0 €</u>	<u>0 €</u>
Summe	-46.967.036 €	-51.001.337 €	-49.724.561 €

Die ordentlichen Erträge setzen sich zusammen aus:

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz	Ansatz 2026	Differenz
Steuern und ähnliche Abgaben	-31.814.490	-33.961.439	-2.146.949	-35.522.143	-1.560.704
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.573.399	-9.687.016	-2.113.617	-8.990.003	697.013
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-2.399.015	-2.913.285	-514.270	-2.955.882	-42.597
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-414.724	-635.099	-220.375	-633.889	1.210
Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-779.915	-1.087.791	-307.876	-546.531	541.260
Sonstige ordentliche Erträge	-948.216	-1.239.707	-291.491	-939.613	300.094
Ordentliche Erträge	-43.929.759	-49.524.337	-5.594.578	-49.588.061	-63.724

2.3.1 Steuern

Folgende Ertragspositionen werden unter Steuern und ähnlichen Abgaben (PG 1.16.01) nachgewiesen:

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz	Plan 2026	Differenz
401100 Grundsteuer A	-130.000	-93.279	36.721	-93.279	0
401200 Grundsteuer B	-5.643.477	-5.950.000	-306.523	-5.983.762	-33.762
401300 Gewerbesteuer	-6.923.400	-7.500.000	-576.600	-7.942.500	-442.500
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-16.533.893	-17.617.469	-1.083.576	-18.621.665	-1.004.196
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-867.606	-913.001	-45.395	-934.913	-21.912
403200 Sonstige Vergnügungssteuer	-7.000	-7.000	0	-7.000	0
403300 Hundesteuer	-167.000	-169.000	-2.000	-169.000	0
403500 Zweitwohnungssteuer	-12.000	-15.000	-3.000	-15.000	0
405100 Kompensationszahlung	-1.530.114	-1.696.690	-166.576	-1.755.024	-58.334
Steuern und ähnliche Abgaben	-31.814.490	-33.961.439	-2.146.949	-35.522.143	-1.560.704

Der **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** und der **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** wurden auf der Grundlage der Orientierungsdaten vom 19.09.2024 und der aktuellsten Steuerschätzung berechnet. Für den Einkommensteueranteil wurde der geltende Verteilerschlüssel in Höhe von 0,0015813 und für den Umsatzsteueranteil der Verteilerschlüssel in Höhe von 0,000449358 berücksichtigt.

Der Berechnung der Steuerkraft der Gemeinde liegen folgende geltenden **fiktiven Hebesätze** zugrunde:

Grundsteuer A	262 v.H.
Grundsteuer B	505 v.H.
Gewerbesteuer	416 v.H.

Entwicklung der Realsteuerhebesätze:

	ab 1998	ab 2003	ab 2005	ab 2010	ab 2018	ab 2022	ab 2024
Grundsteuer A	255 v. H.	255 v. H.	265 v. H.	285 v. H.	285 v. H.	380 v. H.	419 v. H.
Grundsteuer B	345 v. H.	381 v. H.	391 v. H.	430 v. H.	480 v. H.	695 v. H.	672 v. H.
Gewerbsteuer	410 v. H.	408 v. H.	413 v. H.	440 v. H.	440 v. H.	520 v. H.	520 v. H.

Die Hebesätze der Grundsteuer A, B und Gewerbsteuer wurden in 2022 an die durchschnittlichen Steuersätze im Rhein-Sieg-Kreis angepasst. Für die Grundsteuer A wurde nach zwölf Jahren eine Erhöhung um 95 %-Punkte, bei der Grundsteuer B um 215 %-Punkte und bei der Gewerbsteuer um 80 %-Punkte beschlossen. In 2024 wurden die Hebesätze aufgrund der Grundsteuerreform an die vom Land empfohlenen Hebesätze angepasst. Hierzu wurde eine gesonderte Hebesatzsatzung erlassen.

Die aktuellen Steuerhebesätze für 2025 sind in den Nachbarkommunen wie folgt festgesetzt:

	Wachtberg	Alfter	Bad Honnef	Bonn	Königswinter	Meckenheim	Rheinbach	Grafschaft
	v. H.	v. H.	v. H.	v. H.	v. H.	v. H.	v. H.	v. H.
Grundsteuer A	419	750	128	543	358	380	561	345
Grundsteuer B	672	904	771	657/900	664	895	787	365
Gewerbsteuer	520	550	470	537	470	520	531	380

Folgende Entwicklung der Erträge aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen im Vergleich zu den Aufwendungen aus allgemeinen Umlagen (insbesondere Kreisumlage) wird erwartet.

Entwicklung der Steuererträge, allgemeinen Finanzaufwendungen nach Abzug der Umlagen in €

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Grundsteuer A	-127.427	-130.000	-93.279	-93.279	-93.279	-93.279	-93.279
Grundsteuer B	-5.635.949	-5.643.477	-5.950.000	-5.983.762	-7.273.079	-7.308.944	-7.344.989
Gewerbsteuer netto nach Abzug der Gewerbesteuerumlage	-7.197.329	-7.238.980	-7.200.170	-7.170.386	-7.152.210	-7.135.074	-7.117.408
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer inkl. Kompensl.	-16.824.536	-16.778.008	-16.944.584	-17.002.918	-17.051.219	-17.100.872	-17.151.916
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-828.600	-867.606	-913.001	-934.913	-953.611	-972.684	-992.137

Sonstige Steuern (Hunde-, Vergnügungs-, Zweitwohnungss.)	-185.089	-182.787	-187.787	-187.787	-187.787	-187.787	-187.787
Schlüsselzuweisungen Land	-123.307	0	-717.286	0	0	0	0
Allgemeine Zuweisungen Land	0	-230.409	-220.376	-240.734	-251.578	-261.483	-271.794
Summe Erträge	-30.922.237	-31.071.267	-32.226.483	-31.613.779	-32.962.763	-33.060.123	-33.159.310
Kreisumlage Allgemein	7.665.398	7.943.476	9.069.354	9.454.746	10.204.302	10.651.306	11.063.246
Mehrbelastung Jugendamt	8.678.790	9.100.059	9.532.649	9.934.802	10.377.728	10.703.027	11.019.597
Mehrbelastung ÖPNV	1.199.960	1.528.337	1.491.530	1.650.000	1.700.000	1.750.000	1.800.000
Krankenhausinvestitionsumlage	351.291	365.335	351.673	369.257	369.257	369.257	369.257
Allgemeine Deckungsmittel im engeren Sinne	17.895.439	18.937.207	20.445.206	21.408.805	22.651.287	23.473.590	24.252.100

Die Gesamtsumme der Steuererträge und Finanzaufwendungen ergibt einen Anteil an den Erträgen im Ergebnisplan in 2025 und 2026 von rd. 65 %. Von den Steuererträgen und allgem. Finanzaufwendungen werden 63 % in 2025 und 68 % in 2026 unmittelbar weitergeleitet und stehen somit nicht für eigene Dispositionen zur Verfügung.

2.3.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Unter dieser Ertragsposition sind folgende Veranschlagungen erfasst:

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz	Plan 2026	Differenz
411100 Schlüsselzuweisungen Land	0	-717.286	-717.286	0	717.286
413200 Allgemeine Zuweisungen Land	-230.409	-220.376	10.033	-240.734	-20.358
413300 Allgemeine Zuweisungen Gmd.	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen Bund	-55.760	-10.000	45.760	-10.000	0
414200 Zuweisungen Land	-2.487.246	-3.158.327	-671.081	-3.195.984	-37.657
414300 Zuweisungen Gmd.	-3.413.714	-4.041.690	-627.976	-4.083.315	-41.625
414500 Zuweisungen s.ö.B	0	0	0	0	0
414900 Zuschüsse übr.B	-856	-856	0	-856	0
416100 Auflösung SoPo Zuweisungen Bund-Zweckg.	-23.322	-66.179	-42.857	-66.179	0
416110 Auflösung SoPo Zuweisungen Bund-Pauschal	-110.817	-102.555	8.262	-109.458	-6.903
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zweckg.	-494.472	-930.000	-435.528	-805.638	124.362
416210 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Pauschal	-710.386	-368.904	341.482	-408.663	-39.759

416300 Auflösung SoPo Zuweisungen Gmd.-Zweckg.	-4.741	-4.741	0	-4.741	0
416310 Auflösung SoPo Zuweisungen Gmd.-Pauschal	-23.123	-22.858	265	-22.859	-1
416400 Auflösung SoPo Zuweisungen ZV-Zweckg.	0	-13.970	-13.970	-13.970	0
416410 Auflösung SoPo Zuweisungen ZV-Pauschal	-277	-277	0	-277	0
416500 Auflösung SoPo Zuweisungen s.ö.B-Zweckg.	-989	-17.139	-16.150	-17.140	-1
416510 Auflösung SoPo Zuweisungen s.ö.B-Pausch.	-7.288	0	7.288	0	0
416700 Auflösung SoPo Zuschüsse SoRe-Zweckg.	-330	-329	1	-220	109
416710 Auflösung SoPo Zuschüsse SoRe-Pauschal	-881	-879	2	-881	-2
416800 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Zweckg.	-3.926	-5.733	-1.807	-4.279	1.454
416810 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Pauschal	-216	-158	58	-158	0
416900 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Zweckg.	-3.122	-3.232	-110	-3.127	105
416910 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Pauschal	-1.524	-1.527	-3	-1.524	3
419800 Periodenfremde Zuw. und allg. Umlagen	0	0	0	0	0
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.573.399	-9.687.016	-2.113.617	-8.990.003	697.013

Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2024 erhält die Gemeinde in 2025 wieder Schlüsselzuweisungen in Höhe von rd. 717 T €. In 2026 entfallen diese wieder aufgrund der momentanen Berechnungsgrundlagen. Das vorläufige Rechnungsergebnis 2024 weist deutlich höhere Zuweisung des Landes und der Gemeinden aus. Daher wurde eine Anpassung des Ansätze in 2025 vorgenommen.

Die Erträge aus den Auflösungen der Sonderposten verringern die Abschreibungen (AfA) in Höhe der gezahlten Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen. Zuwendungen werden als Sonderposten passiviert, wenn sie im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen bewilligt und gezahlt wurden. Die Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Abnutzung (Nutzungsdauer) der bezuschussten Vermögensgegenstände vorzunehmen (§ 43 Abs. 5 KomHVO NRW).

2.3.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Diese Erträge setzen sich aus folgenden Einzelpositionen zusammen:

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz	Plan 2026	Differenz
431100 Verwaltungsgebühren	-228.650	-286.640	-57.990	-286.640	0
431902 Trauungen Kapelle Klein Villip	-3.000	-2.800	200	-2.800	0

432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-160.680	-205.950	-45.270	-215.950	-10.000
432900 Benutz.geb. u. Nebenk. Obdachlose	-200.000	-280.000	-80.000	-280.000	0
432901 Benutz.geb. u. Nebenk. Ü-H. Asylbew.	-10.000	-50.000	-40.000	-50.000	0
432905 Elternbeiträge OGS	-813.820	-1.014.000	-200.180	-1.044.000	-30.000
432906 Straßenreinigungsgebühr	-93.000	-123.000	-30.000	-123.000	0
432907 Winterdienstgebühr	-73.000	-143.000	-70.000	-143.000	0
432908 Grabnutzungsrechte	-146.000	-172.100	-26.100	-177.300	-5.200
437100 Aufl. SoPo Ersch.beiträge BauGB-Zweckg.	-90.166	-89.849	317	-89.625	224
437110 Aufl. SoPo Ersch.beiträge BauGB-Pausch.	-424.709	-424.728	-19	-424.709	19
437200 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Zweckg.	-22.742	-23.388	-646	-23.332	56
437210 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Pausch.	-133.248	-97.830	35.418	-95.526	2.304
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-2.399.015	-2.913.285	-514.270	-2.955.882	-42.597

Unter dieser Gruppe werden im Wesentlichen die **Verwaltungs- und Benutzungsgebühren und Beiträge** für die öffentlichen Einrichtungen nachgewiesen. Hierunter fallen z. B. Elternbeiträge für OGS (1.03.06), Straßenreinigungs- und Winterdienstgebühren (1.12.02), Grabnutzungsrechte (1.02.04) und Verwaltungsgebühren. Zudem werden unter den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Erschließungsbeiträge nachgewiesen. Gemäß § 43 Abs. 5 KomHVO NRW sind Erschließungsbeiträge für Investitionsmaßnahmen (Straßenbau) auf der Passivseite der Bilanz vorzutragen. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt entsprechend der für das Anlagevermögen vorgesehenen Nutzungsdauer. Der Nachweis dieser Ertragspositionen erfolgt in der PG 1.12.01.

Alle Gebührentatbestände wurden bzw. werden in 2025 angepasst und führen zu den höheren Erträgen.

Unter Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sind folgende Positionen geplant:

- Entgelt für Nutzung der öffentl. Straßenflächen (PG 1.02.01)
- Entgelte für Einsatz der Freiwilligen Feuerwehr (PG 1.02.03)
- Nutzungsentgelt f. Grabaushub (PG 1.02.04)
- Nutzungsentgelt Heimatverein Villip (1.03.02.)
- Nutzungsentgelt - Pauschale f. Nutzung d. H.-D.-Genscher-Schule (1.03.03)
- Nutzungsentgelt Dorfsäle (PG 1.04.02)

- Nutzungsentgelt Ferienfreizeit (PG 1.06.03)
- Nutzungsentgelt Turnhallen (PG 1.08.01)
- Benutzungsgebühren und Nebenk. Obdachlose (1.05.03)

2.3.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Unter dieser Position werden alle Erträge nachgewiesen, die auf Grund eines privaten Rechtsverhältnisses entstehen, wie z. B. Mieten und Pachten, Verkaufserlöse und dergleichen. Sie enthalten im Wesentlichen folgende Einzelpositionen:

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz	Plan 2026	Differenz
441100 Erträge aus Verkauf	-22.324	-30.940	-8.616	-30.940	0
441200 Mieten und Pachten	-148.720	-307.471	-158.751	-307.471	0
441210 Mietnebenkosten	-31.830	-53.066	-21.236	-53.066	0
441900 Andere sonstige privatr. Leistungsentg.	-20.000	-20.000	0	-20.000	0
441901 Privatrechtl. Anerkennungsgebühren	-90	0	90	0	0
441902 Entg. f. Veranstalt. Gleichstellungsst.	0	-1.210	-1.210	0	1.210
441903 Essensgeld Mittag Kindertagesstätten	-191.760	-222.412	-30.652	-222.412	0
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-414.724	-635.099	-220.375	-633.889	1.210

In den **Verkaufserlösen** sind insbesondere die Erträge aus Holzverkauf enthalten.

Die **Mieteinnahmen** berücksichtigen die aktuellen vertraglichen Vereinbarungen. Zusätzliche Verträge mit der AÖR und der enewa GmbH führen zu der Erhöhung in 2025. Dies gilt auch für die Nebenkosten.

Die **anderen sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte** enthalten insbesondere die Eintrittsgelder aus kulturellen Veranstaltungen (1.04.01).

Die einzelnen Sachkonten sind insbesondere in den nachfolgenden Produktgruppen veranschlagt:

- Mieten und Pachten (PG 1.01.07; 1.03.02; 1.04.02; 1.08.02)
- Mietnebenkosten (PG 1.01.07; 1.04.02; 1.08.02)
- Andere sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (1.02.02, 1.04.01, 1.08.01)
- Privatrechtliche Anerkennungsgebühren (PG 1.01.07)

Ab 2023 wird das Essensgeld für Mittagessen in den Kindertagesstätten im Haushaltsplan veranschlagt. In gleicher Höhe ist eine Aufwandsposition veranschlagt.

2.3.5 Erträge aus Kostenerstattungen und Umlagen

Dieser Ertragsposition liegen folgende Details zugrunde:

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz	Plan 2026	Differenz
442100 Erstattungen Bund	-20.000	-30.000	-10.000	-10.000	20.000
442200 Erstattungen Land	0	-86.607	-86.607	-117.401	-30.794
442300 Erstattungen Gmd.	-455.000	-600.079	-145.079	-101.098	498.981
442500 Erstattungen s.ö.B	-1.000	-60.000	-59.000	-60.000	0
442600 Erstattungen ver.U.	-231.142	-49.147	181.995	-51.054	-1.907
442700 Erstattungen SoRe	-42.760	-44.988	-2.228	-44.988	0
442800 Erstattungen pri.U	-1.150	-1.150	0	-1.150	0
442900 Erstattungen übr.B	-27.863	-69.820	-41.957	-59.840	9.980
443900 Andere sonstige Kostenerstattungen	-1.000	-1.000	0	-1.000	0
449800 Periodenfremde Kostenerstattungen	0	-145.000	-145.000	-100.000	45.000
Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-779.915	-1.087.791	-307.876	-546.531	541.260

Unter dem Sachkonto **Erstattungen Bund** werden in 2024 die Erstattungen für die Bundestagswahl geplant.

In 2025 ff. sind unter **Erstattungen Land** die Erstattungen für den Bereich Umwelt- Klimaschutz geplant.

Die Erträge aus **Erstattungen durch Gemeinden** setzen sich in aus einem Betrag für die Erstattung der Personalkosten einer Mitarbeiterin, die für das Job-Center arbeiten sowie die Personalkostenerstattungen des Rhein-Sieg-Kreises für die Übernahme der Aufgaben aus dem Bildungs- und Teilhabepaket zusammen. Des Weiteren sind in 2025 Mittel i. H. v. 500 T€ als Erstattung durch den Straßenbaulastträger für die Baumaßnahme Unterführung L 158 eingeplant. Auf dem Sachkonto Infrastrukturvermögen werden die Ansätze in gleicher Höhe vorgetragen.

Die **Erstattungen von verbundenen Unternehmen** betrifft die Erstattung der **Personal- und Raumkosten durch die AÖR** (PG 1.11.01). Die Personalkostenerstattung und damit verbunden auch der Personalaufwand wird jährlich weniger, da das Personal sukzessive von der AÖR übernommen wird. Die Personalabrechnung soll zukünftig ausschließlich durch die AÖR erfolgen. Ebenso sinken die Raumkosten, da diese nicht mehr über einen Verwaltungskostenbeitrag abgerechnet werden, sondern über die Sachkonten Miete und Nebenkosten für das Gebäude Am Krummraben.

Die **Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen** beinhalten die Kostenübernahme durch die RSAG für die Beseitigung des „wilden Mülls“ (PG 1.02.01) mit 9.000 € bzw. für die Entleerung der Straßenpapierkörbe entlang der überörtlichen Straßen (PG 1.12.01) mit 31.500 €.

In den **Erstattungen von übrigen Bereichen** sind als wesentlichste Positionen die Kostenerstattung für die Grabbereitung durch eine Fremdfirma auf den konfessionellen Friedhöfen (PG 1.02.04) in Adendorf und Fritzdorf enthalten sowie Kostenerstattungen (PG 1.09.01) für Bauleitplanungskosten für Dritte kalkuliert.

Periodenfremde Kostenerstattungen werden für Erstattungen aus Vorjahren für das Hallenbad erwartet.

2.3.6 Sonstige ordentliche Erträge

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz	Plan 2026	Differenz
452110 Bußgelder	-11.000	-12.500	-1.500	-12.500	0
452120 Zwangsgelder	-100	-600	-500	-600	0
452130 Verwarnungsgelder	-30.000	-38.000	-8.000	-38.000	0
452200 Vollstreckungsgebühren	-10.000	-3.000	7.000	-3.000	0
452210 Säumniszuschläge	-9.000	-30.000	-21.000	-30.000	0
452220 Mahngebühren	-12.000	-18.000	-6.000	-18.000	0
452230 Stundungszinsen	-1.000	-5.000	-4.000	-5.000	0
452240 Rücklastschriftgebühren	-750	-1.000	-250	-1.000	0
452250 Aussetzungszinsen	0	-15.000	-15.000	-15.000	0
452260 Verspätungszuschläge	-10.000	-20.000	-10.000	-20.000	0
452500 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-20.000	-20.000	0	-20.000	0

452600 Konzessionsabgaben	-802.000	-764.400	37.600	-764.400	0
452700 Schadenersatz	-300	0	300	0	0
452800 Spenden	-10.000	-10.000	0	-10.000	0
453100 Auflösung von sonstigen SoPo-Zweckgeb.	-1.921	-2.063	-142	-1.968	95
453110 Auflösung von sonstigen SoPo-Pauschal	-145	-144	1	-145	-1
458300 Auflösung oder Herabsetzung Rückstell.	-30.000	-300.000	-270.000	0	300.000
Sonstige ordentliche Erträge	-948.216	-1.239.707	-291.491	-939.613	300.094

Neben vielen kleineren Positionen, wie z. B. Mahngebühren, Säumniszuschlägen, Spenden, Verwarnungs- und Bußgeldern, sind als die beiden wichtigsten Positionen hier die **Konzessionsabgaben** (PG 1.11.01) zu nennen. Die Konzessionsabgaben für Strom, Gas und Wasser werden entsprechend den vorliegenden Abrechnungen angepasst. Die übrigen Ertragspositionen wurden an vorläufige Rechnungsergebnisse 2024 angepasst. Ebenso sind unter sonstigen Erträgen die Auflösungen von Rückstellungen für das beim Finanzgericht anhängige Verfahren der RWE AG veranschlagt.

2.4 Aufwendungen des Ergebnisplanes

Die Gesamtsumme der	Hhj. 2024	Hhj. 2025	Hhj. 2026
ordentlichen Aufwendungen schließt ab mit:	49.696.909 €	53.182.389 €	54.826.015 €
Globaler Minderaufwand gem. § 75 Abs. 2 GO NRW	-496.956 €	-1.063.708 €	-1.096.520 €
Finanzaufwendungen mit:	872.593 €	1.622.233 €	1.811.914 €
Summe:	50.072.546 €	53.740.914 €	55.541.409 €

Im **Gesamtergebnisplan** werden folgende ordentliche Aufwendungen veranschlagt:

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz	Ansatz 2026	Differenz
Personalaufwendungen	12.210.625	13.372.455	1.161.830	14.229.380	856.925
Versorgungsaufwendungen	799.500	892.000	92.500	918.000	26.000
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	9.797.923	9.835.357	37.434	9.604.677	-230.680

Bilanzielle Abschreibungen	4.768.818	4.597.650	-171.168	4.748.796	151.146
Transferaufwendungen	20.329.763	22.199.072	1.869.309	23.192.455	993.383
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.790.280	2.288.855	498.575	2.132.707	-156.148
Ordentliche Aufwendungen	49.696.909	53.185.389	3.488.480	54.826.015	1.640.626

Nähere Erläuterungen erfolgen unter den einzelnen Aufwandspositionen.

2.4.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personalaufwendungen setzen sich zusammen aus:

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz	Plan 2026	Differenz
501100 Bezüge Beamte	906.091	929.507	23.416	949.236	19.729
501120 Überstunden Beamte	0	285	285	0	-285
501140 Jahressonderzahlung Beamte	0	1.428	1.428	0	-1.428
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	7.590.238	8.281.774	691.536	8.934.077	652.303
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäftigte	119.457	137.310	17.853	145.125	7.815
501220 Überstunden tariflich Beschäftigte	0	16.004	16.004	0	-16.004
501240 Jahressonderzahlung tariflich Beschäft.	491.814	574.587	82.773	575.066	479
501900 Vergütung sonstige Beschäftigte	19.190	28.100	8.910	28.688	588
502100 Versorgungskassen Beamte	0	1.687	1.687	0	-1.687
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	609.383	690.646	81.263	740.632	49.986
502900 Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	0	0	0	0	0
503100 Sozialversicherung Beamte	0	4.772	4.772	0	-4.772
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft.	1.678.481	1.978.905	300.424	2.107.976	129.071
503900 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	0	0	0	0	0
504100 Beihilfen Beamte	109.500	73.800	-35.700	94.500	20.700
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	3.500	630	-2.870	760	130
505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschäftigte	500.000	500.000	0	500.000	0

507100 Rückstellungen Urlaub	0	0	0	0	0
507200 Rückstellungen Überstunden	0	0	0	0	0
507300 Rückstellungen Beihilfe	175.000	145.000	-30.000	145.000	0
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	1.172	120	-1.052	120	0
509200 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	6.800	7.900	1.100	8.200	300
509800 Periodenfremde Personalaufwendungen	0	0	0	0	0
Personalaufwendungen	12.210.625	13.372.455	1.161.830	14.229.380	856.925
511100 Versorgungsbezüge Beamte	635.000	715.000	80.000	715.000	0
514100 Beihilfen, Unterstützungs- l. Vers.empf.	164.500	177.000	12.500	203.000	26.000
515100 Zuführungen Pensionsrückst. Vers.empf.	0	0	0	0	0
Versorgungsaufwendungen	799.500	892.000	92.500	918.000	26.000

Unter den **Personalaufwendungen** werden die für die in der AöR tätigen Mitarbeiter/ innen sowie der fest angestellte Mitarbeiter des Hallenbades nicht mehr nachgewiesen. Lediglich die Personalkosten der Bediensteten, die innerhalb der PG 1.01.06 Finanzservice nur mit Zeitanteilen für die Gemeindewerke AöR tätig sind, werden hier berücksichtigt.

Die Rückstellungen der **Pensionen und Beihilfen** für die Pensionäre werden im Jahresabschluss als Zahlungen im Finanzplan gegen Rückstellungen gebucht. Diese Beträge werden entsprechend den Prognosen der Rheinischen Versorgungskasse kalkuliert. In den Aufwendungen für **sonstige Beschäftigte** sind die Entgelte für die Aushilfen nachgewiesen. Diese sind im Wesentlichen im Bereich Baubetriebshof und der anderen Betreuungsangebote im Bereich der Schulträgeraufgaben tätig.

Der Personalaufwand wurde aufgrund der Rechnungsergebnisse der vergangenen Jahre um 10 % reduziert. Es wird davon ausgegangen, dass wie in den vergangenen Jahren durch verspätete Nach- bzw. Neubesetzungen und durch Beschäftigte, die keine Lohnfortzahlung erhalten, entsprechende Minderausgaben entstehen werden. Neueinstellungen können erfolgen, wenn die monatliche Budgetkontrolle dies finanziell zulässt. Die in 2025 beschlossenen Tarifsteigerungen wurden berücksichtigt.

Die Zuführung an die Pensionsrückstellungen und Beihilfen erfolgte aufgrund der Berechnung der Rheinischen Versorgungskasse.

Bezüglich Veränderungen im Stellenplan wird auf die Erläuterungen zum Stellenplan verwiesen.

2.4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unter diese Position fallen alle Kosten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude, Grundstücke, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Fahrzeuge und des Infrastrukturvermögens. Aber auch Kostenerstattungen an Dritte werden hier nachgewiesen; insbesondere die Erstattung des Straßenentwässerungsanteils an die AöR. Des Weiteren werden unter dieser Kostenart Sachkosten für z. B. die Kulturarbeit und die Ferienfreizeit veranschlagt.

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz	Plan 2026	Differenz
521210 Barkassendifferenzen	0	0	0	0	0
522100 Strom	780.770	512.620	-268.150	494.620	-18.000
522200 Gas	581.200	233.400	-347.800	233.400	0
522400 Heizöl	40.000	11.000	-29.000	11.000	0
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	72.100	71.000	-1.100	71.100	100
522600 Treibstoffe für Sonstiges	7.400	10.000	2.600	10.000	0
522700 Wasser	34.590	46.080	11.490	46.080	0
522800 Abwasser	110.260	126.540	16.280	126.540	0
522900 Sonstige Energie	0	0	0	0	0
522901 Pellets	0	30.000	30.000	31.000	1.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	829.865	816.700	-13.165	916.700	100.000
523110 Wartung Gebäudetechnik	53.150	103.660	50.510	113.052	9.392
523120 Pflege Außenanlagen	15.970	15.000	-970	15.000	0
523130 Reinigung und Winterdienst Grundstücke	190.173	150.100	-40.073	150.790	690
523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	737.000	959.000	222.000	552.000	-407.000
523300 Unterhaltung Maschinen, techn. Anlagen	28.550	28.050	-500	28.050	0
523310 Reinigung Maschinen, techn. Anlagen	300	0	-300	0	0
523400 Unterhaltung von Fahrzeugen	36.550	47.850	11.300	47.850	0
523410 Reparatur von Fahrzeugen	77.300	91.750	14.450	89.950	-1.800
523500 Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	186.000	213.000	27.000	223.000	10.000
523600 Unterhaltung der BuG	53.690	57.980	4.290	58.180	200

523610 Unterhaltung der DV Einrichtungen	109.800	82.820	-26.980	82.820	0
523710 Abfallentsorgung	75.580	87.040	11.460	87.040	0
523720 Gebäudereinigung	521.005	581.230	60.225	534.690	-46.540
523730 Schornsteinreinigung	3.810	5.820	2.010	5.820	0
524100 Schülerbeförderungskosten	306.200	394.200	88.000	406.200	12.000
524300 Lehr- und Unterrichtsmittel	74.500	93.500	19.000	93.500	0
524901 Schulärztliche Untersuchungen	1.705	1.705	0	1.705	0
525100 Erstattungen Bund	120.000	145.000	25.000	145.000	0
525300 Erstattungen Gmd.	56.500	41.900	-14.600	46.900	5.000
525400 Erstattungen ZV	513.170	716.750	203.580	697.000	-19.750
525500 Erstattungen s.ö.B	300.500	230.405	-70.095	245.770	15.365
525600 Erstattungen ver.U	1.441.879	1.342.375	-99.504	1.366.248	23.873
525800 Erstattungen pri.U	12.000	12.000	0	12.000	0
525900 Erstattungen übr.B	16.500	16.560	60	16.560	0
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	2.286.256	2.414.564	128.308	2.499.354	84.790
529200 Verbandsumlagen	68.000	90.000	22.000	90.000	0
529800 P.fremde Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0
529901 Sach-u. Dienstleistungen Kultur	20.000	20.000	0	20.000	0
529902 Sachkosten Ferienfreizeit	24.000	25.000	1.000	25.000	0
529903 Sachkosten Kulturwoche	6.000	6.000	0	6.000	0
529906 Sachkosten Jugendarbeit	5.650	4.758	-892	4.758	0
Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	9.797.923	9.835.357	37.434	9.604.677	-230.680

2.4.2.1 Aufwendungen für Energie, Abwasser, und Wasser

Die Veranschlagung der oben aufgeführten Aufwendungen für alle gemeindlichen Gebäude wurde verbrauchsorientiert unter Berücksichtigung der zum Zeitpunkt der Haushaltsmeldungen bekannten Preisentwicklung vorgenommen.

2.4.2.2 Unterhaltung Grundstücke und Gebäude

Die wesentlichen Positionen in diesem Bereich bilden die bauliche Unterhaltung aller gemeindlichen Gebäude, die Unterhaltung der Grünanlagen, Sportplätze, Spielplätze, Friedhöfe etc. und die Gebäudereinigung. Durch das umfangreiche Leistungsangebot von

Kinderspielplätzen, diversen Gebäuden, Grünanlagen und dergleichen ist eine Unterhaltung und damit auch Erhaltung dieser Vermögenswerte notwendig. Zur Wert- und Substanzerhaltung der Vermögensgegenstände sind diverse Maßnahmen erforderlich. Hinsichtlich der einzelnen Unterhaltungsmaßnahmen wird auf die Erläuterungen in den Teilplänen der Produktgruppen 1.01.10 „Baubetriebshof“ und 1.01.11 "Gebäudemanagement" hingewiesen.

2.4.2.3 Reinigung und Winterdienst Grundstücke

Für die Durchführung des Handstreudienstes fallen die angemeldeten Kosten an. Falls aufgrund eines milden Winters kein Handstreudienst durchgeführt werden muss, werden die Mittel nicht in vollem Umfang benötigt.

2.4.2.4 Unterhaltung Infrastrukturvermögen

Unter der Unterhaltung des Infrastrukturvermögens sind die Aufwendungen für Unterhaltungsmaßnahmen an Gemeindestraßen, Wirtschaftswegen, Brücken und Tunnel und Grünanlagen zusammengefasst. Auch in diesem Bereich ist zur Vermögenserhaltung die regelmäßige Sanierung erforderlich. Hinsichtlich der einzelnen Unterhaltungsmaßnahmen wird auf die Erläuterungen in der Produktgruppe 1.12.01 Straßen, Wege, Plätze hingewiesen. In 2025 sind Mittel i. H. v. 500 T€ für die Baumaßnahme Unterführung der L 158 eingeplant. Diese sind als Erstattung in gleicher Höhe vorgetragen.

2.4.2.5 Unterhaltung Fahrzeuge

Diese Aufwendungen betreffen den Fuhrpark des Bauhofes (PG 1.01.10, einschließlich Geräte) und die Fahrzeuge der Freiwilligen Feuerwehr Wachtberg (PG 1.02.03).

2.4.2.6 Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung beinhaltet die Technische Ausrüstung der Feuerwehr (PG 1.02.03) und die Geräte des Baubetriebshofs (PG 1.01.10) sowie die Betriebsvorrichtungen für die Straßenbeleuchtung, Verkehrslenkung und Sportplätze und die Betriebs- und Geschäftsausstattung aller gemeindlichen Einrichtungen. Ebenso fällt hierunter die Unterhaltung der Datenverarbeitungseinrichtungen. Besonders hervorzuheben ist hier die Unterhaltung der Straßenbeleuchtungsanlagen.

2.4.2.7 Schulbezogene Aufwendungen

Unter den schulbezogenen Leistungen sind u. a. die Aufwendungen für die Schulen der Gemeinde veranschlagt.

2.4.2.8 Kostenerstattungen

In den Kostenerstattungen sind enthalten die Erstattungen an den Bund für Reisepässe und Personalausweise (PG 1.02.02), an den R-S-K für Leitstellengebühren (PG 1.02.03), an andere Gemeinden für Förderschüler (PG 1.03.04), an die Civitec für Datenverarbeitung

(PG 1.01.05), an andere Träger für Tageseinrichtungen (PG 1.06.01), an Straßen NRW für den Winterdienst Ortsdurchfahrten qualifizierter Straßen (PG 1.12.02), an die enewa GmbH aufgrund des Pachtvertrages Hallenbad (PG1.11.01), an die AöR für Straßenentwässerungsanteil (PG 1.12.01), an Vereine für die Bewirtschaftung der Dorfsäle (PG 1.04.02) und an die AöR für die Gewässerunterhaltung (PG 1.13.03).

2.4.2.9 Sach- und Dienstleistungen

Unter den sonstigen Sach- und Dienstleistungen sind die Aufwendungen für die Gleichstellungsstelle (PG 1.01.03), Untersuchungen arbeitsmedizinischer Dienst (PG 1.01.04), Telefonanbindung Bauhof u. a. (PG 1.01.05), Nutzung automatisiertes Liegenschaftsbuch (PG 1.01.07), Beseitigung „Wilder Müll u.ä.“ (PG 1.02.01), Windmühle Fritzdorf (PG 1.04.02), Betreuung OGS (PG 1.03.06), Sprachförderung (PG 1.03.07), Leistungen nach dem AsylbewerberLG (PG 1.05.02), Übergangsheime (PG 1.05.03), Kindertagesstätten (PG 1.06.01), Bauleitplanungskosten (PG 1.09.01), Straßenbeleuchtung (PG 1.11.01), ÖPNV Unterhaltung (PG 1.12.01), Forstwirtschaft und Bestandsbegründung (PG 1.13.04), veranschlagt. Bei der Verbandsumlage handelt es sich um die Umlage an VHS (PG 1.04.04). Die übrigen Sach- und Dienstleistungen ergeben sich aus der Sachkontenbezeichnung.

2.4.3 Bilanzielle Abschreibungen

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz	Plan 2026	Differenz
572100 AfA immaterielle VG des AV	1.161	11.980	10.819	121.231	109.251
573100 AfA AuB unbebauter Grundstücke	108.780	184.368	75.588	181.596	-2.772
573200 AfA Gebäude, AuB bebauter Grundstücke	1.132.859	1.320.504	187.645	1.351.992	31.488
574100 AfA Brücken und Tunnel	50.882	57.189	6.307	57.188	-1
574300 AfA Ver- und Entsorgungsanlagen	4.707	6.588	1.881	6.589	1
574400 AfA Straßennetz, Wege, Plätze	2.156.582	2.005.404	-151.178	2.024.749	19.345
574500 AfA so. Bauten des Infrastrukturverm.	272.489	46.859	-225.630	48.820	1.961
575200 AfA technische Anlagen	118.508	154.074	35.566	141.068	-13.006
575300 AfA Betriebsvorrichtungen	7.142	7.143	1	7.142	-1
575400 AfA Fahrzeuge	291.927	269.908	-22.019	277.151	7.243
576100 AfA BuG	498.082	374.903	-123.179	383.570	8.667
576200 AfA GWG	125.699	158.730	33.031	147.700	-11.030
Bilanzielle Abschreibungen	4.768.818	4.597.650	-171.168	4.748.796	151.146

Die Abschreibungen wurden an das Rechnungsergebnis 2023 angepasst.

Die Abschreibungen der geringwertigen Wirtschaftsgüter sind in voller Höhe durch die Auflösung der Investitionspauschale als Sonderposten gedeckt. Die Abschreibungen und Sonderposten werden erst im Jahresabschluss mit ihrer genauen Höhe verbucht.

2.4.4 Transferaufwendungen

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz	Plan 2026	Differenz
531300 Aufw. für Zuweisungen Gmd.	44.500	0	-44.500	0	0
531500 Aufw. für Zuweisungen s.ö.B	52.050	69.850	17.800	69.850	0
531800 Aufw. für Zuschüsse pri.U	1.000	1.000	0	1.000	0
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	105.008	105.208	200	105.208	0
532600 Schuldendiensthilfen ver.U	0	0	0	0	0
533800 Leistungen AsylbLG	270.000	650.000	380.000	650.000	0
533810 Leistungen §4 AsylbLG-Krankheit,Schwang.	250.000	265.000	15.000	265.000	0
533905 Leistungen analog SGB XII §2 AsylbLG	200.000	150.000	-50.000	150.000	0
533906 Beihilfen §2 AsylbLG	0	2.000	2.000	2.000	0
533909 Leistungen für BuT nach dem AsylbLG	4.000	6.000	2.000	6.000	0
534100 Gewerbesteuerumlage Bund	232.999	252.404	19.405	267.296	14.892
534200 Gewerbesteuerumlage Land	232.999	252.404	19.405	267.296	14.892
537210 Kreisumlage Allgemein	7.943.476	9.069.354	1.125.878	9.454.746	385.392
537220 Mehrbelastung Jugendamt	9.100.059	9.532.649	432.590	9.934.802	402.153
537230 Mehrbelastung ÖPNV	1.528.337	1.491.530	-36.807	1.650.000	158.470
539400 Krankenhausinvestitionsumlage	365.335	351.673	-13.662	369.257	17.584
Transferaufwendungen	20.329.763	22.199.072	1.869.309	23.192.455	993.383

Diese Aufwandsposition wird insbesondere durch die Zahlungen an das Land und den Rhein-Sieg-Kreis geprägt.

Die Zuschüsse an sonstige öffentliche Bereiche und die übrigen Bereiche beinhalten hauptsächlich Zahlungen an Vereinigungen, Kirchen etc. in Form von Betriebskostenzuschüssen, Zuschüssen für Jugendarbeit und dergleichen.

Dies sind z. B. Zuschüsse an die konfessionellen Friedhöfe (PG 1.02.04), an öffentl. Büchereien (PG 1.04.03), an offene Türen (PG 1.06.03), an Musikschule, an Vereine für Dorfsäle (PG 1.04.02), an Behindertenwohnheim Werthhoven (PG 1.05.01), an private Unternehmen (DSL PG 1.12.01) an Tourismusverein (PG 1.15.01), an Sportvereine für die Jugendarbeit und Kunstrasen (Berkum und Pech,

PG 1.08.01 und 03). Hinsichtlich der einzelnen Veranschlagung wird auf die Einzelerläuterungen in den Teilplänen der Produktgruppen verwiesen.

Der Anteil der Transferaufwendungen für die Leistungen nach dem AsylbLG wurde an die Flüchtlingszahlen und Fallpauschalen angepasst.

Bei der Gewerbesteuerumlage erfolgt eine konkrete Zuordnung auf die dem Bund bzw. dem Land zustehenden Anteile. Der Vervielfältiger der Gewerbesteuerumlage entwickelt sich wie folgt:

Jahre	Bund v.H.	Land v.H.
2025-2029	14,5	20,5

Diese Vervielfältiger wurden für die Kalkulation der Ansätze in der mittelfristigen Finanzplanung bis 2029 angenommen.

Die wichtigsten Positionen in Bereich der Transferaufwendungen bilden die allgemeine Kreisumlage, die Jugendamtsumlage und Zahlung für die ÖPNV-Mehrbelastung an den Rhein-Sieg-Kreis. Bei der Berechnung wurden die Umlagesätze lt. 2025/2026 des Rhein-Sieg-Kreises herangezogen.

Bezeichnung	Umlagesatz 2024	Ansatz 2024	Umlagesatz 2025	Betrag 2025	Umlagesatz 2026	Betrag 2026
Allgemeine Kreisumlage	29,67	7.943.476	32,30	9.069.354	32,30	9.454.746
Jugendamtsumlage	33,99	9.100.059	33,95	9.532.649	33,94	9.934.802
ÖPNV-Mehrbelastung		1.528.337		1.491.530		1.650.000

Insgesamt macht dies für Wachtberg eine Zahlungsverpflichtung in 2025 i. H. v. 20.093.533 € (Vj: 18.571.872 €) und in 2026 in Höhe von 21.039.548 € aus. Dies entspricht einer Erhöhung gegenüber dem jeweiligen Vorjahr um rd. 1,5 Mio. € bzw. 1 Mio: € aus.

Die Umlagesätze für die Allgemeine Kreisumlage und die Jugendamtsumlage sollen sich nach Vorstellung der Kreisverwaltung bis 2029 wie folgt entwickeln:

	Kreisumlage		Jugendamtsumlage	
2027	32,95 %	10.204.302 €	33,51 %	10.377.728 €
2028	32,95 %	10.651.306 €	33,11 %	10.703.027 €

2029	32,95 %	11063.246 €	32,82 %	11.019.597 €

2.4.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Diese Position setzt sich aus sonstigen Personalaufwendungen, Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten, Geschäftsaufwendungen, Versicherungsbeiträge und sonstige Beiträge, Betriebliche Steueraufwendungen und sonstigen ordentlichen Aufwendungen zusammen. Insbesondere fallen Mehraufwendungen für die Anmietung von Verwaltungsgebäuden und für höhere Versicherungsbeiträge an. Höheres Porto ist für die Versendung von Wahlunterlagen erforderlich.

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz	Plan 2026	Differenz
541100 Personaleinstellungen	6.000	5.700	-300	5.700	0
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	53.000	103.700	50.700	93.500	-10.200
541300 Übernommene Reisekosten	20.000	10.000	-10.000	10.000	0
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.	43.350	47.350	4.000	47.350	0
541700 Personalnebenaufwendungen	25.050	5.050	-20.000	5.050	0
541901 Verdienstausfall Feuerwehr	2.000	2.000	0	2.000	0
541904 Arbeitsschutz	35.000	47.000	12.000	47.000	0
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaftsg.	60.630	257.251	196.621	259.951	2.700
542110 Mietnebenkosten	9.780	43.560	33.780	43.560	0
542120 Miete für BuG	90.622	109.532	18.910	109.532	0
542200 Leasing für Operate Lease	38.500	83.388	44.888	65.115	-18.273
542300 Gebühren	3.376	3.365	-11	3.365	0
542310 Bankgebühren	12.900	12.000	-900	12.000	0
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	101.000	116.000	15.000	116.000	0
542800 Aufw. für ehrenamtl. und so. Tätigkeiten	24.916	23.716	-1.200	23.716	0
542900 Sitzungsgelder	65.000	40.000	-25.000	45.000	5.000
542901 Verdienstausfall	650	650	0	650	0
542902 Aufwandsentschädigung	289.670	278.800	-10.870	254.800	-24.000
542903 Fraktionszuwendungen	5.000	5.000	0	5.000	0

542907 Abrechnung Eheschließungen Kapelle Klein	2.800	2.800	0	2.800	0
543100 Büromaterial	22.030	16.800	-5.230	17.130	330
543110 Verbrauchsmaterial	17.900	18.000	100	17.950	-50
543200 Drucksachen	0	0	0	0	0
543210 Kopierkosten	36.850	32.910	-3.940	32.910	0
543300 Zeitungen und Fachliteratur	33.950	28.950	-5.000	27.950	-1.000
543400 Porto	56.520	105.000	48.480	45.000	-60.000
543500 Telefon	107.892	144.866	36.974	121.866	-23.000
543600 Öffentliche Bekanntmachungen	75	75	0	75	0
543700 Gästebewirtung und Repräsentation	10.000	8.000	-2.000	8.000	0
543800 Werbung	1.000	1.000	0	1.000	0
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendungen	67.170	102.380	35.210	42.380	-60.000
543901 Ankauf von Büchern	2.100	2.100	0	2.100	0
543902 Kauf von Spiel- und Beschäftigungsmat.	17.600	17.600	0	17.600	0
543903 Streumaterial	15.850	30.850	15.000	35.850	5.000
544100 Versicherungsbeiträge	21.370	27.702	6.332	29.350	1.648
544110 Haftpflichtversicherung	63.650	67.025	3.375	70.380	3.355
544120 Unfallversicherung	164.980	197.900	32.920	207.790	9.890
544130 Gebäudeversicherung	151.290	156.936	5.646	165.010	8.074
544140 Eigenschadenversicherung	10.000	21.000	11.000	22.060	1.060
544150 Elektronikversicherung	14.735	13.645	-1.090	14.360	715
544170 Strafrechtsschutzversicherung	1.836	2.000	164	2.100	100
544180 Maschinenversicherung	5.300	5.600	300	5.880	280
544200 Kfz-Versicherung	35.433	43.472	8.039	45.567	2.095
544210 Verkehrsrechtsschutzversicherung	970	2.450	1.480	2.578	128
544300 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden usw.	21.853	24.395	2.542	24.395	0
544900 Sonstige Beiträge	650	800	150	800	0
547100 Grundsteuer	11.033	10.196	-837	10.196	0
547200 Kraftfahrzeugsteuer	1.499	1.841	342	1.841	0

549200 Schadensfälle	0	0	0	0	0
549210 Vandalismus	7.500	8.500	1.000	8.500	0
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.790.280	2.288.855	498.575	2.132.707	-156.148

2.5 Finanzerträge, Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Finanzerträge setzen sich aus der Abführung der AöR und der enewa GmbH an die Gemeinde und Zinsen von Kreditinstituten zusammen. Die Beteiligungserträge verb. Unternehmen waren bisher unter Erstattungen priv. Unternehmen veranschlagt.

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Differenz	Plan 2026	Differenz
469901 Beteiligungserträge verb. Unt.	-1.586.000	-1.477.000	109.000	-1.365.000	112.000
Finanzerträge	-1.586.000	-1.477.000	109.000	-1.365.000	112.000
551800 Zinsen Kred.	585.000	1.250.000	665.000	1.305.000	55.000
559100 Sonstige Finanzaufwendungen	250.000	335.000	85.000	475.000	140.000
559400 Zinsen Capital Lease	37.593	37.233	-360	31.914	-5.319
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	872.593	1.622.233	749.640	1.811.914	189.681

Die Zinsen für die längerfristigen Darlehen werden gemäß den vorliegenden Zins- und Tilgungsplänen veranschlagt. Die Kassenkreditzinsen werden entsprechend dem Zinsniveau veranschlagt. Die Beteiligungserträge wurden an die Ergebnisse der Vorjahre angepasst. Zukünftig wird mit einem höheren Beteiligungsgewinn gerechnet, da die enewa GmbH die Gaskonzessionierung in Wachtberg übernehmen wird.

3. Finanzplan

Im Finanzplan werden die Rechengrößen **Einzahlungen** und **Auszahlungen** nachgewiesen. Diese unterteilen sich in Einzahlungen und Auszahlungen für die laufende Verwaltungstätigkeit und für die Investitionstätigkeit. Bei den Einzahlungen handelt es sich um den tatsächlichen Geldzufluss, der zum Zeitpunkt der Bezahlung von Gütern und Dienstleistungen entsteht und eine Erhöhung der Finanzmittel bewirkt. Bei den Auszahlungen fließen zum Zeitpunkt der Bezahlung von Gütern und Dienstleistungen an Dritte monetäre Finanzmittel ab und mindern den Bestand an liquiden Mitteln. Der Gesamtfinanzplan stellt in Zeile 38 den Gesamtbestand der liquiden Mittel dar.

Ziel des Finanzplanes ist die sorgfältige Planung der **Veränderung des Zahlungsmittelbestandes**, um somit eine aussagekräftige Information über die tatsächliche finanzielle Lage der Gemeinde zu erhalten und die Festlegung des notwendigen Kreditbedarfs für Investitionen im Planungszeitraum. Erst durch den Finanzplan werden die vorgesehenen Investitionen und die notwendige Finanzierungstätigkeit abgebildet, die aufgrund der Systematik im Ergebnisplan nicht enthalten ist.

Grundsätzlich werden die zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnisplan deckungsgleich an den Finanzplan übertragen. Ausgenommen hiervon sind Auflösung von Sonderposten, Abschreibungen, Zuführungen zu Rückstellungen, kalkulatorische Kosten und interne Leistungsverrechnungen.

Die Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit können nicht mehr durch die Einzahlungen gedeckt werden.

Betrachtet man ausschließlich die **Hj. 2025 und 2026**, so weichen die Zahlen des Finanzplanes vom Ergebnisplan wie folgt ab:

	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Saldo Ergebnisplan (Zeile 28)	2.742.577 €	4.588.348 €
Gesamtsumme Sonderposten	<u>+ 2.476.483 €</u>	<u>+ 2.094.419 €</u>
Zwischensumme	5.219.060 €	6.682.767 €
Rückstellungen (s. SK 505100, 506100, 507300)	./ 645.000 €	./ 645.000 €
AfA	./ 4.597.650 €	./ 4.748.796 €
zzgl. globaler Minderaufwand	1.063.708 €	1.096.920 €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Finanzplan, Zeile 17)	1.040.118 €	2.385.491 €

3.1 Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungs- und Investitionstätigkeit

Investitionstätigkeit

Zur Durchführung der notwendigen Investitionen werden folgende Mittel im Finanzplan für die Jahre 2023 und 2024 bereitgestellt:

		2025		2026	
Zuweisungen Bund			-25.000		-600.000
	Wiederherstellung Hallenbad	-25.000			
	Erneuerung Schulzentrum			-600.000	
Zuweisungen vom Land			-3.060.579		-1.623.404
	Feuerschutzpauschale	-66.000		-66.000	
	Investitionspauschale	-1.417.069		-1.553.404	
	Sportpauschale ab 2015	-4.000		-4.000	
	Zuwendung Gemeindestraßen	-620.000			
	Zuwendung Errichtung Buswartehallen	-324.510			
	Zuwendung Straßenausbau Am Zippenacker	-55.000			
	Zuwendung Straßenausb. Vettelhovener Straße	-70.000			
	Zuwendung Beiträge Straßenausbau Schützenstr.	-504.000			
Zuweisungen von Gemeinden			-5.000		-5.000
	Papierkörbe	-5.000		-5.000	
Einzahlungen aus Veräußerung Sachanlagen					-6.000
	Veräußerung bewegl. Sachen AV			-6.000	
Summe der Einzahlungen:			-3.090.579		-2.234.404

Auszahlungen für Grundstücke und Gebäude			20.000 €		20.000 €
	Erwerb von unbebauten u. bebauten Grundstücken	20.000 €		20.000 €	
Baumaßnahmen			9.630.000 €		11.525.000 €
	Erneuerungsaufwand Straßenbeleuchtung	100.000 €		50.000 €	
	Neubau Dorfsaal Werthhoven	25.000 €			
	Wiederherstellung Hallenbad	700.000 €			
	Erneuerung Schulzentrum	890.000 €		750.000 €	
	Grundschule/Turnhalle Villip	3.440.000 €		5.160.000 €	
	Sanierung TH Niederbachem	300.000 €			
	Umbau u. Sanierung GS Adendorf	330.000 €			
	Sanierung Turnhalle Adendorf	970.000 €			
	Sanierung KiTa Oberbachem	150.000 €			
	Neubau KiTa Ließem			3.600.000 €	
	Sportstättenkonzept	10.000 €		10.000 €	
	Barrierefreier Umbau Buswartehallen	400.000 €			
	Radwegebau			300.000 €	
	Deckensanierung Gemeindestraßen	675.000 €			
	Deckensanierung Wirtschaftswege	200.000 €		200.000 €	
	Straßenausbau Am Zippenacker	150.000 €			
	Straßenausbau Vettelhovener Str.	150.000 €			
	Straßenausbau Schützenstraße	630.000 €			
	Straßenausbau Überdorf			400.000 €	
	Straßenausbau Ausbau/Mehlemer Str. Fahrradstr.			100.000 €	
	Straßenausbau Im Kohlgarten			200.000 €	
	Straßenentwässerung/Regenwasserkanal			150.000 €	
	Straßenausbau Windmühlenstraße	100.000 €		600.000 €	

	Bauwerk Neubau Brücke Nr. 19 Im Bruch	400.000 €			
	Spielplatzentwicklungskonzept	5.000 €			
	Maßnahmen Mobilitätsmanagement	5.000 €		5000	
Erwerb von beweglichen Sachen über 410 €			1.056.800 €		1.610.443 €
	Einrichtung H.-D. Genscher-Schule	77.000 €		23.000 €	
	Einrichtung/Außenspielgeräte Grundschulen	296.900 €		325.443 €	
	Geräte Baubetriebshof	50.000 €		60.000 €	
	Einrichtung Rathaus	40.000 €		30.000 €	
	Beschaffung Ratsarbeit	25.000 €			
	Spielgeräte Spielplätze	164.000 €		155.000 €	
	Kauf Hardware	13.000 €		10.000 €	
	Fahrzeuge Feuerwehr			820.000 €	
	Neukauf Fahrzeuge Baubetriebshof	70.000 €		50.000 €	
	Ausrüstung Feuerwehr	227.000 €		42.000 €	
	Einrichtung Turnhallen	4.200 €		3.000 €	
	Einrichtung Übergangsheime	2.000 €		2.000 €	
	Einrichtungen/Außenspielgeräte Kitas	62.700 €		42.000 €	
	Geräte Gebäudemanagement	10.000 €		3.000 €	
	Schutzkleidung Mitarbeiter Ordnungsamt	10.000 €		5.000 €	
	Beschaffung Urnenwände/Stelen			35.000 €	
	Beschaffungen Jugendtreffs	5.000 €		5.000 €	
Erwerb von beweglichen Sachen unter 410 €			179.730 €		168.700 €
Allgemeine Investitionszuschüsse SoRe			124.607 €		40.000 €

Sonstige Investitionsauszahlungen			195.560 €		103.677 €
	Erwerb von immateriellen VG	107.200 €		10.000 €	
	Tilgung Capital Lease	88.360 €		93.677 €	
	Summe der Auszahlungen:		11.206.697 €		13.467.820 €
	Saldo aus Investitionstätigkeit gemäß Finanzplan:		8.116.118 €		11.233.416 €
	somit Kreditbedarf:		8.116.118 €		11.233.416 €
	Bedarf aufgrund Kreditumschuldung		1.035.590 €		
	Summe		9.151.708 €		

Der Teilbetrag für 2025 i. H. v. 179.730 € und für 2026 i. H. v. 168.700 € zur Finanzierung von GwGs ist in dem Saldo aus Investitionstätigkeit enthalten.

Die Investitionen und deren Finanzierung setzen sich in dem **Haushaltsjahr 2025** im Einzelnen wie folgt zusammen:

Profit-Center	PSP-Element / Maßnahme	Ansatz 2025 in €	Finanzierung 2025 in €
10101	PSP 5.000029.710.003 Kauf Tablets für Ratsarbeit	25.000	
10101	Summe	25.000	
10102	PSP 5.007099.721 GwG 1.01.02 Statistik u Wahlen	2.000	
10102	Summe	2.000	
10105	PSP 5.000028.710.011 Einrichtung Rathaus	40.000	
10105	PSP 5.000030.715.013 Lizenzen	97.200	
10105	PSP 5.000031.715.014 Kauf Software ab 2014	10.000	
10105	PSP 5.000037.710.011 Kauf Hardware	13.000	
10105	PSP 5.007048.721 GwG 1.01.05 Datenverarbeitung	16.000	
10105	PSP 5.007050.721 GwG 1.01.05 Innere Dienste-Rathaus	25.000	
10105	Summe	201.200	
10107	PSP 5.000137.700.100 Grundstück Erwerb von Grundvermögen FB 1	20.000	
10107	Summe	20.000	
10110	PSP 5.000027.036 Geräte BBH ab 2015	50.000	
10110	PSP 5.000070.17 Neukauf Fahrzeuge BBH	70.000	
10110	PSP 5.007051.721 GwG 1.01.10 BBH	19.900	
10110	PSP 5.007051.605 Zuwendung RSK Straßenpapierk. GwG 1.01.10 BBH		-5.000
10110	Summe	139.900	-5.000
10111	PSP 5.000040.700.300 Neubau Dorfsaal Werthhoven	25.000	
10111	PSP 5.000161.700.301 Wiederherstellung Hallenbad	700.000	

10111	PSP 5.000161.605 Bundeszuweisung	Wiederherstellung Hallenbad		-25.000
10111	PSP 5.000177.700.300	Bauwerk Erneuerung Schulzentrum	890.000	
10111	PSP 5.000184.710	Geräte Gebäudemanagement	10.000	
10111	PSP 5.000233.700.300	Grundschule/Turnhalle Villip	3.440.000	
10111	PSP 5.000234.700.300	Sanierung Turnhalle Niederbachem	300.000	
10111	PSP 5.000246.700.300	GS Adendorf Umbau und Sanierung	330.000	
10111	PSP 5.000247.700.300	KiTa Oberb Sanier.	150.000	
10111	PSP 5.000268.700.300	Sanierung TH Adendorf	970.000	
10111	PSP 5.007090.721	GwG 1.01.11 Gebäudemanagement	3.000	
10111	Summe		6.818.000	-25.000
10201	PSP 5.000239.710	Schutzkleidung Mitarbeiter Ordnungsamt	10.000	
10201	PSP 5.007095.721	GwG 1.02.01 Allgemeine Ordnung	4.000	
10201	Summe		14.000	
10203	PSP 5.000072.710.012	Ausrüstung Feuerwehr	227.000	
10203	PSP 5.001003.600.012	Feuerschutzpauschale 2017		-66.000
10203	PSP 5.007052.721	GwG 1.02.03 Brandschutz	19.000	
10203	Summe		246.000	-66.000
10302	PSP 5.000017.710.009	Einrichtung GS Adendorf ab 2015	79.900	
10302	PSP 5.000017.710.500	Außenspielgeräte GS Adendorf ab 2019	4.000	
10302	PSP 5.000018.710.009	Einrichtung GS Berkum ab 2015	62.600	
10302	PSP 5.000018.710.500	Außenspielgeräte GS Berkum ab 2015	4.000	
10302	PSP 5.000019.710.009	Einrichtung GS Niederbachem ab 2015	108.600	
10302	PSP 5.000019.710.500	Außenspielgeräte GS Niederbachem ab 2016	11.000	
10302	PSP 5.000021.710.010	Einrichtung GS Vp/Pech ab 2016	21.800	
10302	PSP 5.000021.710.500	Außenspielgeräte GS Vp/Pech ab 2019	5.000	
10302	PSP 5.007054.721	GwG 1.03.02 GS Adendorf	11.100	
10302	PSP 5.007055.721	GwG 1.03.02 GS Berkum	9.500	

10302	PSP 5.007056.721	GwG 1.03.02 GS Niederbachem	14.500
10302	PSP 5.007058.721	GwG 1.03.02 GS Villip und Pech	10.930
10302	Summe		342.930
10303	PSP 5.000016.710.009	Kauf Einricht Hans-Dietrich-Genscher-Schule ab 2015	77.000
10303	PSP 5.007060.721	GwG 1.03.03 Hans-Dietrich-Genscher-Schule Wachtberg	5.000
10303	Summe		82.000
10306	PSP 5.007061.721	GwG 1.03.06 Offene Ganztagschulen	5.000
10306	Summe		5.000
10503	PSP 5.000077.710	Einrichtung Übergangsheime	2.000
10503	PSP 5.007070.721	GwG 1.05.03 ÜHeime/Obdachlosenheime	8.000
10503	Summe		10.000
10601	PSP 5.000140.710.015	Einrichtung KiTa Werthhoven ab 2015	3.000
10601	PSP 5.000140.710.500	Außenspielgeräte KiTa Werthhoven ab 2019	5.000
10601	PSP 5.000141.710.012	Einrichtung KiTa Villip ab 2015	1.000
10601	PSP 5.000141.710.500	Außenspielgeräte KiTa Villip ab 2016	5.000
10601	PSP 5.000142.710.012	Einrichtung KiTa Adendorf ab 2015	2.500
10601	PSP 5.000142.710.500	Außenspielgeräte KiTa Adendorf ab 2016	5.000
10601	PSP 5.000143.710.012	Einrichtung Familienzentrum ab 2015	8.200
10601	PSP 5.000143.710.500	Außenspielgeräte Familienzentrum ab 2019	5.000
10601	PSP 5.000144.710.015	Einrichtung KiTa Niederbachem ab 2015	6.000
10601	PSP 5.000144.710.500	Außenspielgeräte Niederbachem ab 2019	15.000
10601	PSP 5.000145.710.012	Einrichtung KiTa Oberbachem ab 2015	2.000
10601	PSP 5.000145.710.500	Außenspielgeräte KiTa Oberbachem ab 2016	5.000
10601	PSP 5.007074.721	GwG 1.06.01 KiTa Adendorf	1.700
10601	PSP 5.007076.721	GwG 1.06.01 KiTa Niederbachem	2.400
10601	PSP 5.007077.721	GwG 1.06.01 KiTa Oberbachem	1.300

10601	PSP 5.007078.721	GwG 1.06.01 KiTa Villip	2.600	
10601	PSP 5.007079.721	GwG 1.06.01 Familienzentrum	1.800	
10601	PSP 5.007080.721	GwG 1.06.01 KiTa Werthhoven	1.100	
10601	PSP 5.009000.750.002	Familienzentrum - Leasing (Leasingraten)	88.360	
10601	Summe		161.960	
10603	PRO 5.000255	Beschaffungen Jugendtreffs	5.000	
10603	Summe		5.000	
10801	PSP 5.000076.710.008	Einrichtung/ Geräte Turnhallen ab 2014	4.200	
10801	PSP 5.000197.700.300	Sportstättenkonzept	10.000	
10801	PSP 5.001002.600.008	Sportpauschale ab 2015		-4.000
10801	PSP 5.007085.721	GwG 1.08.01 Sportanlagen	1.900	
10801	Summe		16.100	-4.000
11201	PSP 5.000022.700.010	Erneuerungsaufwand StrBeleucht. 2016	100.000	
11201	PSP 5.000188.700	Deckensanierung Gemeindestraße	675.000	
11201	PSP 5.000188.605	Zuwendung Deckensanierung Gemeindestraße		-620.000
11201	PSP 5.000189.700.300	Deckensanierung Wirtschaftswege	200.000	
11201	PSP 5.000227.700.300	Bauwerk Neubau Brücke Nr. 19 Im Bruch	400.000	
11201	PSP 5.000229.700.300	Straßenausbau Ausbau Am Zippenacker	150.000	
11201	PSP 5.000229.610	Beiträge Straßenausbau Ausbau Am Zippenacker		-55.000
11201	PSP 5.000230.700.300	Straßenausbau Vettelhovener Straße	150.000	
11202	PSP 5.000230.610	Beiträge Straßenausbau Ausbau Vettelhovener Straße		-70.000
11201	PSP 5.000266.700.300	Straßenausbau Schützenstraße	630.000	
11201	PSP 5.000266.610	Beiträge Straßenausbau Schützenstraße		-504.000
11201	PSP 5.000287.700.300	Straßenausbau Windmühlenstraße	100.000	
11201	Summe		2.405.000	-1.249.000
11203	PSP 5.000164.700.300	Bauwerk Errichtung Buswartehallen	400.000	

11203	PSP 5.000164.600	Zuwendung Errichtung Buswartehallen		-324.510
11203	PSP 5.000258.700.300	Maßnahmen Mobilitätsmanagement	5.000	
11203	Summe		405.000	-324.510
11301	PSP 5.007088.721	GwG 1.13.01 Park- und Grünanlagen	4.000	
11301	Summe		4.000	
11302	PSP 5.000036.710.012	Spielplätze Spielgeräte ab 2017	169.000	
11302	PSP 5.007089.721	GwG 1.13.02 Spielplätze/Bolzplätze	10.000	
11302	Summe		179.000	
11303	PSP 5.000158.700.300	Bauwerk Herstellung Gewässerausbau	124.607	
11303	Summe		124.607	
11601	PSP 5.001000.600.010	Investitionspauschale 2016		-1.417.069
11601	Summe			-1.417.069
Gesamtsumme Investitionstätigkeiten			11.206.697	
Einzahlungen			<u>-3.090.579</u>	
Finanzierungsfehlbedarf Investitionstätigkeit			8.116.118	
zzgl. Bedarf für Kreditumschuldung			<u>1.035.590</u>	
			9.151.708	

Die Investitionen und deren Finanzierung setzen sich in dem **Haushaltsjahr 2026** im Einzelnen wie folgt zusammen:

Profit-Center	PSP-Element / Maßnahme	Ansatz 2026 in €	Finanzierung 2026 in €
10105	PSP 5.000028.710.011 Einrichtung Rathaus	30.000	
10105	PSP 5.000030.715.013 Lizenzen	0	
10105	PSP 5.000031.715.014 Kauf Software ab 2014	10.000	
10105	PSP 5.000037.710.011 Kauf Hardware	10.000	
10105	PSP 5.007048.721 GwG 1.01.05 Datenverarbeitung	16.000	
10105	PSP 5.007050.721 GwG 1.01.05 Innere Dienste-Rathaus	23.000	
10105	Summe	89.000	
10107	PSP 5.000137.700.100 Grundstück Erwerb von Grundvermögen FB 1	20.000	
10107	Summe	20.000	
10110	PSP 5.000027.036 Geräte BBH ab 2015	60.000	
10110	PSP 5.000070.17 Neukauf Fahrzeuge BBH	50.000	
10110	PSP 5.007051.721 GwG 1.01.10 BBH	19.900	
10110	PSP 5.007051.605 Zuwendung RSK Straßenpapierk. GwG 1.01.10 BBH		-5.000
10110	Summe	129.900	-5.000
10111	PSP 5.000177.700.300 Bauwerk Erneuerung Schulzentrum	750.000	
10111	PSP 5.000177.605 Buundeszbauwerk Erneuerung Schulzentrum		-600.000
10111	PSP 5.000184.710 Geräte Gebäudemanagement	3.000	
10111	PSP 5.000233.700.300 Grundschule/Turnhalle Villip	5.160.000	
10111	PSP 5.000276.700.300 Neubau KiTa Ließem	3.600.000	
10111	PSP 5.007090.721 GwG 1.01.11 Gebäudemanagement	3.000	
10111	Summe	9.516.000	-600.000

10201	PSP 5.000239.710	Schutzkleidung Mitarbeiter Ordnungsamt	5.000	
10201	PSP 5.007095.721	GwG 1.02.01 Allgemeine Ordnung	4.000	
10201	Summe		9.000	
10203	PSP 5.000048.710.016	Feuerwehrfahrzeuge ab 2017	820.000	
10203	PSP 5.000072.710.012	Ausrüstung Feuerwehr	42.000	
10203	PSP 5.001003.600.012	Feuerschutzpauschale 2017		-66.000
10203	PSP 5.005003.623	Verkauf alter Feuerwehrfahrzeuge ab 2015		-6.000
10203	PSP 5.007052.721	GwG 1.02.03 Brandschutz	19.000	
10203	Summe		881.000	-72.000
10204	PSP 5.000243.710	Beschaffung Urnenwände/Stelen	35.000	
10204	Summe		35.000	
10302	PSP 5.000017.710.009	Einrichtung GS Adendorf ab 2015	96.200	
10302	PSP 5.000017.710.500	Außenspielgeräte GS Adendorf ab 2019	5.000	
10302	PSP 5.000018.710.009	Einrichtung GS Berkum ab 2015	49.743	
10302	PSP 5.000018.710.500	Außenspielgeräte GS Berkum ab 2015	5.000	
10302	PSP 5.000019.710.009	Einrichtung GS Niederbachem ab 2015	46.200	
10302	PSP 5.000019.710.500	Außenspielgeräte GS Niederbachem ab 2016	5.000	
10302	PSP 5.000021.710.010	Einrichtung GS Vp/Pech ab 2016	113.300	
10302	PSP 5.000021.710.500	Außenspielgeräte GS Vp/Pech ab 2019	5.000	
10302	PSP 5.007054.721	GwG 1.03.02 GS Adendorf	9.500	
10302	PSP 5.007055.721	GwG 1.03.02 GS Berkum	9.500	
10302	PSP 5.007056.721	GwG 1.03.02 GS Niederbachem	9.500	
10302	PSP 5.007058.721	GwG 1.03.02 GS Villip und Pech	8.000	
10302	Summe		361.943	

10303	PSP 5.000016.710.009	Kauf Einricht Hans-Dietrich-Genscher-Schule ab 2015	23.000
10303	PSP 5.007060.721	GwG 1.03.03 Hans-Dietrich-Genscher-Schule Wachtberg	5.500
10303	Summe		28.500
10306	PSP 5.007061.721	GwG 1.03.06 Offene Ganztagsschulen	5.000
10306	Summe		5.000
10503	PSP 5.000077.710	Einrichtung Übergangsheime	2.000
10503	PSP 5.007070.721	GwG 1.05.03 ÜHeime/Obdachlosenheime	8.000
10503	Summe		10.000
10601	PSP 5.000140.710.015	Einrichtung KiTa Werthhoven ab 2015	2.000
10601	PSP 5.000140.710.500	Außenspielgeräte KiTa Werthhoven ab 2019	5.000
10601	PSP 5.000141.710.012	Einrichtung KiTa Villip ab 2015	1.000
10601	PSP 5.000141.710.500	Außenspielgeräte KiTa Villip ab 2016	5.000
10601	PSP 5.000142.710.012	Einrichtung KiTa Adendorf ab 2015	1.000
10601	PSP 5.000142.710.500	Außenspielgeräte KiTa Adendorf ab 2016	5.000
10601	PSP 5.000143.710.012	Einrichtung Familienzentrum ab 2015	1.700
10601	PSP 5.000143.710.500	Außenspielgeräte Familienzentrum ab 2019	5.000
10601	PSP 5.000144.710.015	Einrichtung KiTa Niederbachem ab 2015	3.800
10601	PSP 5.000144.710.500	Außenspielgeräte Niederbachem ab 2019	5.000
10601	PSP 5.000145.710.012	Einrichtung KiTa Oberbachem ab 2015	2.500
10601	PSP 5.000145.710.500	Außenspielgeräte KiTa Oberbachem ab 2016	5.000
10601	PSP 5.007074.721	GwG 1.06.01 KiTa Adendorf	2.800
10601	PSP 5.007076.721	GwG 1.06.01 KiTa Niederbachem	2.500
10601	PSP 5.007077.721	GwG 1.06.01 KiTa Oberbachem	1.200
10601	PSP 5.007078.721	GwG 1.06.01 KiTa Villip	3.800
10601	PSP 5.007079.721	GwG 1.06.01 Familienzentrum	1.900
10601	PSP 5.007080.721	GwG 1.06.01 KiTa Werthhoven	1.100

10601	PSP 5.009000.750.002	Familienzentrum - Leasing (Leasingraten)	93.677	
10601	Summe		148.977	
10603	PRO 5.000255	Beschaffungen Jugendtreffs	5.000	
10603	Summe		5.000	
10801	PSP 5.000076.710.008	Einrichtung/ Geräte Turnhallen ab 2014	3.000	
10801	PSP 5.000197.700.300	Sportstättenkonzept	10.000	
10801	PSP 5.001002.600.008	Sportpauschale ab 2015		-4.000
10801	PSP 5.007085.721	GwG 1.08.01 Sportanlagen	1.500	
10801	Summe		14.500	-4.000
11201	PSP 5.000022.700.010	Erneuerungsaufwand StrBeleucht. 2016	50.000	
11201	PSP 5.000113.700.302	Radwegebau allgemein	300.000	
11201	PSP 5.000189.700.300	Deckensanierung Wirtschaftswege	200.000	
11201	PSP 5.000279.700.300	Straßenausbau Überdorf	400.000	
11201	PSP 5.000282.700.300	Strausbau Austr/Mehlemer Str Fahrradstr	100.000	
11201	PSP 5.000283.700.300	Straßenausbau Im Kohlgarten	200.000	
11201	PSP 5.000285.700.301	Strentw/Rgnwkan Strentw Fuchskaule	150.000	
11201	PSP 5.000287.700.300	Straßenausbau Windmühlenstraße	600.000	
11201	Summe		2.000.000	
11203	PSP 5.000258.700.300	Maßnahmen Mobilitätsmanagement	5.000	
11203	Summe		5.000	
11301	PSP 5.007088.721	GwG 1.13.01 Park- und Grünanlagen	4.000	
11301	Summe		4.000	

11302	PSP 5.000036.710.012	Spielplätze Spielgeräte ab 2017	155.000	
11302	PSP 5.007089.721	GwG 1.13.02 Spielplätze/Bolzplätze	10.000	
11302	Summe		165.000	
11303	PSP 5.000158.700.300	Bauwerk Herstellung Gewässerausbau	40.000	
11303	Summe		40.000	
11601	PSP 5.001000.600.010	Investitionspauschale 2016		-1.553.404
11601	Summe			-1.553.404
	Gesamtsumme Investitionstätigkeiten		13.467.820	
	Einzahlungen		<u>-2.234.404</u>	
	Finanzierungsfehlbedarf Investitionstätigkeit		11.233.416	

Die Investitionen und deren Finanzierung in der **mittelfristigen Finanzplanung 2027-2029** stellen sich im Einzelnen wie folgt dar:

Profit-Center	PSP-Element/Maßnahme	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10102	PRO 5.007099 GwG 1.01.02 Statistik u Wahlen	1.200		2.500
10102	Summe	1.200		2.500
10105	PSP 5.000028.710.011 Einrichtung Rathaus 2016	25.000	25.000	20.000
10105	PSP 5.000030.715.013 Lizenzen	10.000		
10105	PSP 5.000031.715.014 Kauf Software ab 2014	10.000	10.000	10.000
10105	PSP 5.000037.710.011 Kauf Hardware	20.000	10.000	10.000
10105	PSP 5.007048.721 GwG 1.01.05 Datenverarbeitung	16.000	16.000	10.000
10105	PSP 5.007050.721 GwG 1.01.05 Innere Dienste-Rathaus	20.000	18.000	15.000
10105	Summe	101.000	79.000	65.000
10107	PSP 5.000137.700.100 Grundstück Erwerb von Grundvermögen FB 6	20.000	20.000	20.000
10107	Summe	20.000	20.000	20.000
10110	PSP 5.000027.036 Geräte BBH ab 2015	15.000	75.000	15.000
10110	PSP 5.000070.017 Neukauf Fahrzeuge BBH	0	180.000	60.000
10110	PSP 5.007051.721 GwG 1.01.10 BBH	19.900	19.900	19.900
10110	PSP 5.007051.605 Zuwendung RSK Straßenpapierk. GwG 1.01.10 BBH	-5.000	-5.000	-5.000
10110	Summe	29.900	269.900	89.900
10111	PSP 5.000184.710 Geräte Gebäudemanagement	3.000	3.000	3.000
10111	PSP 5.007090.721 GwG 1.01.11 Gebäudemanagement	3.000	3.000	3.000
10111	Summe	6.000	6.000	6.000

10201	PSP 5.000239.710	Schutzkleidung Mitarbeiter Ordnungsamt	5.000	5.000	6.000
10201	PSP 5.007095.721	GwG 1.02.01 Allgemeine Ordnung	4.500	4.500	5.000
10201	Summe		9.500	9.500	11.000
10203	PSP 5.000048.710.016	Feuerwehrfahrzeuge ab 2017	190.000	0	0
10203	PSP 5.000072.710.012	Ausrüstung Feuerwehr	15.000	20.000	20.000
10203	PSP 5.001003.600.012	Feuerschutzpauschale ab 2018	-66.000	-66.000	-66.000
10203	PSP 5.005003.623	Verkauf alter Feuerwehrfahrzeuge ab 2015	-1.500	-5.000	-3.000
10203	PSP 5.007052.721	GwG 1.02.03 Brandschutz	19.000	19.000	19.000
10203	Summe		156.500	-32.000	-30.000
10204	PSP 5.000243.710	Beschaffung Urnenwände/Stelen	0	35.000	0
10204	Summe		0	35.000	0
10302	PSP 5.000017.710.009	Einrichtung GS Adendorf ab 2015	74.200	18.200	18.200
10302	PSP 5.000017.710.500	Außenspielgeräte GS Adendorf ab 2019	5.000	5.000	5.000
10302	PSP 5.000018.710.009	Einrichtung GS Berkum ab 2015	60.600	60.600	60.600
10302	PSP 5.000018.710.500	Außenspielgeräte GS Berkum ab 2019	5.000	5.000	5.000
10302	PSP 5.000019.710.009	Einrichtung GS Niederbachem ab 2015	74.200	74.200	74.200
10302	PSP 5.000018.710.500	Außenspielgeräte GS Niederbachem ab 2019	5.000	5.000	5.000
10302	PSP 5.000021.710.009	Kauf Einrichtung GS Villip/Pech ab 2016	213.300	13.300	13.300
10302	PSP 5.000021.710.500	Außenspielgeräte GS Vp/Pech ab 2019	5.000	5.000	5.000
10302	PSP 5.007054.721	GwG 1.03.02 GS Adendorf	9.500	9.500	9.500
10302	PSP 5.007055.721	GwG 1.03.02 GS Berkum	9.500	9.500	9.500
10302	PSP 5.007056.721	GwG 1.03.02 GS Niederbachem	9.500	9.500	9.500
10302	PSP 5.007058.721	GwG 1.03.02 GS Villip und Pech	8.000	8.000	8.000
10302	Summe		478.800	222.800	222.800

10303	PSP 5.000016.710.009	Einr H-Dietrich-Genscher-Schule ab 2015	33.000	25.000	31.000
	PSP 5.007060.721	GwG 1.03.03 Hans-Dietrich-Genscher-Schule Wacht-			
10303	berg		7.000	5.500	5.500
10303	Summe		40.000	30.500	36.500
10306	PSP 5.007061.721	GwG 1.03.06 Offene Ganztagschulen	5.000	5.000	5.000
10306	Summe		5.000	5.000	5.000
10503	PSP 5.000077.710	Einrichtung Übergangsheime	2.000	2.000	2.000
10503	PSP 5.007070.721	GwG 1.05.03 ÜHeime/Obdachlosenheime	8.000	8.000	8.000
10503	Summe		10.000	10.000	10.000
10601	PSP 5.000140.710.015	Einrichtung KiTa Werthhoven ab 2015	1.900	2.000	1.500
10601	PSP 5.000140.710.500	Außenspielgeräte KiTa Werthhoven ab 2019	5.000	5.000	5.000
10601	PSP 5.000141.710.012	Einrichtung KiTa Villip ab 2015	2.000	2.000	5.000
10601	PSP 5.000141.710.500	Außenspielgeräte KiTa Villip ab 2019	5.000	5.000	5.000
10601	PSP 5.000142.710.012	Einrichtung KiTa Adendorf ab 2015	5.900	1.000	2.200
10601	PSP 5.000142.710.500	Außenspielgeräte KiTa Adendorf ab 2019	5.000	5.000	5.000
10601	PSP 5.000143.710.012	Einrichtung Familienzentrum ab 2015	1.500	1.600	1.200
10601	PSP 5.000143.710.500	Außenspielgeräte Familienzentrum ab 2019	5.000	5.000	5.000
10601	PSP 5.000144.710.015	Einrichtung KiTa Niederbachem ab 2015	3.600	3.700	1.950
10601	PSP 5.000144.710.500	Außenspielgeräte Niederbachem ab 2019	5.000	5.000	5.000
10601	PSP 5.000145.710.012	Einrichtung KiTa Oberbachem ab 2015	2.200	3.000	1.150
10601	PSP 5.000145.710.500	Außenspielgeräte KiTa Oberbachem ab 2015	5.000	5.000	5.000
10601	PSP 5.007074.721	GwG 1.06.01 KiTa Adendorf	1.500	2.700	1.800
10601	PSP 5.007076.721	GwG 1.06.01 KiTa Niederbachem	2.400	2.400	4.450
10601	PSP 5.007077.721	GwG 1.06.01 KiTa Oberbachem	1.200	1.200	1.650
10601	PSP 5.007078.721	GwG 1.06.01 KiTa Villip	1.200	1.000	1.500
10601	PSP 5.007079.721	GwG 1.06.01 Familienzentrum	2.000	2.300	1.700

10601	PSP 5.007080.721	GwG 1.06.01 KiTa Werthhoven	1.300	1.000	1.000
10601	PSP 5.009000.750.002	Familienzentrum - Leasing (Leasingraten)	98.996	104.315	109.634
10601	Summe		155.696	158.215	164.734
10603	PRO 5.000255	Beschaffungen Jugendtreffs	5.000	5.000	5.000
10603	Summe		5.000	5.000	5.000
10801	PSP 5.000076.710.008	Einrichtung/ Geräte Turnhallen 2014	3.000	3.000	3.000
10801	PSP 5.000197.700.300	Sportstättenkonzept	10.000	10.000	10.000
10801	PSP 5.001002.600.008	Sportpauschale ab 2015	-4.000	-4.000	-4.000
10801	PSP 5.007085.721	GwG 1.08.01 Sportanlagen	1.500	1.500	1.500
10801	Summe		10.500	10.500	10.500
11201	PSP 5.000022.700.010	Erneuerungsaufwand StrBeleucht. 2016	30.000	30.000	30.000
11201	PSP 5.000188.700	Deckensanierung Gemeindestraße		4.080.000	
11201	PSP 5.000188.605	Zuwendung Deckensanierung Gemeindestraße	-960.000	-3.024.000	
11201	PSP 5.000189.700.300	Deckensanierung Wirtschaftswege	250.000	250.000	250.000
11201	PSP 5.000282.700.300	Strausbau Austr/Mehlemer Str Fahrradstr	100.000		
11201	PSP 5.000285.700.300	Strentw/Rgnwkan Grabnentrw AlteHöhleGrube	150.000		
11201	PSP 5.000286.700.300	Straßenausbau Unterdorf	300.000		
11201	Summe		-130.000	1.336.000	280.000
11203	PSP 5.000258.700.300	Maßnahmen Mobilitätsmanagement	5.000	5.000	5.000
11203	Summe		5.000	5.000	5.000
11301	PSP 5.007088.721	GwG 1.13.01 Park- und Grünanlagen	4.000	4.000	4.000
11301	Summe		4.000	4.000	4.000

11302	PSP 5.000036.710.012	Spielplätze Spielgeräte ab 2017	169.000	128.000	50.000
11302	PSP 5.007089.721	GwG 1.13.02 Spielplätze/Bolzplätze	10.000	10.000	10.000
11302	Summe		179.000	138.000	60.000
11303	PSP 5.000158.700.300	Bauwerk Herstellung Gewässerausbau	40.000	40.000	40.000
11303	Summe		40.000	40.000	40.000
11601	PSP 5.001000.600.012	Investitionspauschale ab 2018	-1.543.730	-1.617.094	-1.683.395
			-	-	-
11601	Summe		1.543.730	1.617.094	1.683.395
	Finanzierungssaldo aus Investitionstätigkeit		-416.634	735.321	-675.461
	Finanzierungsfehlbedarf Investitionstätigkeit		-416.634	735.321	-675.461
	zzgl. Bedarf für Kreditumschuldungen			<u>1.500.600</u>	<u>1.124.180</u>
			-416.634	2.235.921	448.719

In dem hier dargestellten Finanzierungsfehlbedarf ist die Umschuldungen eines Kredites in 2025 nicht enthalten.

Finanzierungstätigkeit

Die **Tilgungsrate** für Kredite beträgt in

2017	728 T€
2018	700 T€
2019	873 T€
2020	3.190 T€
2021	2.092 T€
2022	950 T€
2023	1.194 T€ (lt. vorl. Ergebnis 2023)

2024	1.280 T€
2025	2.518 T€ *
2026	1.533 T€
2027	1.469 T€
2028	2.992 T€ *
2029	2.648 T€ *

* In 2025 steht ein Kredit in Höhe von 1.036 T€ zur Umschuldung an.

* In 2028 steht ein Kredit in Höhe von 1.501 T€ zur Umschuldung an.

* In 2029 steht ein Kredit in Höhe von 1.124 T€ zur Umschuldung an.

4. Schuldenentwicklung

Die Schulden der Gemeinde Wachtberg entwickeln sich wie folgt:

jeweils zum 31.12 eines jeden Jahres

2016	9.881 T€	
2017	10.253 T€	
2018	10.953 T€	
2019	16.020 T€	
2020	24.644 T€	
2021	24.278 T€	
2022	33.328 T€	
2023	42.134 T€	(lt. vorl. JA 2023)
2024	48.854 T€	(lt. vorl. Ergebnis 2024)
2025	55.488 T€	
2026	65.188 T€	
2027	63.719 T€	
2028	62.963 T€	
2029	60.764 T€	

5. Kassenlage

Die Liquidität der Gemeindekasse Wachtberg konnte 2024 wie in den Vorjahren vorwiegend nur durch die Aufnahme von kurzfristigen Kassenkrediten aufrechterhalten werden.

Unter Berücksichtigung dieser Vorgaben konnten jeweils folgende Kassenbestände zu den einzelnen Quartalsenden vorgetragen werden.

02.01.2024	-16.936.105,69 €
28.03.2024	-23.011.565,44 €
28.06.2024	-27.345.401,76 €
30.09.2024	-20.316.268,17 €
30.12.2024	-18.546.528,28 €

Diesem Bestand liegen folgende Verpflichtungen aus der vorübergehenden Aufnahme von Kassenkreditmitteln zugrunde, die in dem vorstehenden Kassenbestand als „Verbindlichkeit“ miterfasst sind:

	<u>Gesamtbetrag</u>	<u>längerfristig</u>	<u>Tagesgeld</u>
02.01.2024	21.000.000 €	21.000.000 €	0 €
28.03.2024	21.000.000 €	21.000.000 €	0 €
28.06.2024	21.000.000 €	21.000.000 €	0 €
30.09.2024	17.000.000 €	17.000.000 €	0 €
30.12.2024	21.000.000 €	21.000.000 €	0 €

Für die längerfristigen Kassenkredite liegt der Durchschnittszinssatz bei 0,72 %. Der für die Tagesgeldaufnahme zu zahlende Zinssatz beträgt aktuell 3,65 % p. A..

In § 5 der Haushaltssatzung der Gemeinde ist der Höchstbetrag zur Aufnahme von Kassenkrediten auf insgesamt 35,0 Mio. € festgesetzt. Der Höchstbetrag wird gegenüber dem Vorjahr nicht angehoben. Das im Finanzplan ausgewiesene Liquiditätsdefizit wird durch die Aufnahme neuer Kassenkredite gedeckt. Der Höchstbetrag dient lediglich zur Abdeckung von Auszahlungsspitzen und ist nur an wenigen Tagen des Jahres erforderlich.

6. Erläuterung von haushaltstechnischen Begriffen bzw. Verfahren

Budgetierung

Die Budgets wurden auf Produktebene gebildet. Es wird auf die Festsetzungen in der Haushaltssatzung verwiesen.

Investive Maßnahmen werden wie bisher auf der Ebene der Investitionsprojekte budgetiert.

In den o. g. Budgets sind die Personalaufwendungen und Abschreibungen nicht enthalten. Hierfür wird jeweils in der Gesamtsumme ein gesondertes Budget gebildet. Auf die Bestimmungen in der Haushaltssatzung wird besonders hingewiesen.

Zweckbindungen von Einnahmen

Mehrerträge/-einzahlungen aus der Abwicklung von Schadensfällen berechtigen zu Mehraufwendungen / -auszahlungen zur Beseitigung der Folgen der Schadensereignisse (siehe § 21 Abs. 2 KomHVO).

Mehrerträge / -einzahlungen aus pauschalierten Zuweisungen für besondere Bedarfssituationen, Zuschüsse, Zuweisungen, Spenden und sonstige Leistungen Dritter berechtigen zu Mehraufwendungen / -auszahlungen im jeweiligen Produktbereich (Budget) bzw. für Investitionsprojekte.

Einzahlungen im Finanzplan für Investitionen können nicht zur Finanzierung von Aufwendungen im Ergebnisplan herangezogen werden. Unter Berücksichtigung des Defizits im Ergebnisplan gilt dies auch für höhere Erträge im Ergebnisplan, diese dürfen nicht zur Finanzierung von Auszahlungen im Finanzplan herangezogen werden.

Überschreitung von Budgetermächtigungen oder Einzelpositionen

Die näheren Bestimmungen zum Verfahren regelt die Haushaltssatzung. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen aus der Verrechnung interner Leistungsbeziehungen stellen keine Haushaltsüberschreitung gemäß § 83 GO NRW dar.

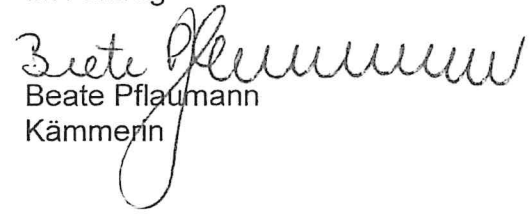
Wachtberg, den 08.05.2025

festgestellt
in Vertretung



Swen Christian
Beigeordneter

aufgestellt
Im Auftrag



Beate Pflaumann
Kämmerin

Prognose Ergebnis 2024

Stand 17.04.2025

Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2024	IST 2024	Differenz
			Plan / IST 24
401100 Grundsteuer A	-130.000,00	-127.375,28	2.624,72
401200 Grundsteuer B	-5.643.477,00	-5.728.402,78	-84.925,78
401300 Gewerbesteuer	-6.923.400,00	-6.960.888,42	-37.488,42
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-16.533.893,00	-16.397.111,18	136.781,82
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-867.606,00	-886.348,99	-18.742,99
403200 Sonstige Vergnügungssteuer	-7.000,00	-5.521,56	1.478,44
403300 Hundesteuer	-167.000,00	-168.784,76	-1.784,76
403500 Zweitwohnungssteuer	-12.000,00	-14.309,42	-2.309,42
405100 Kompensationszahlung	-1.530.114,00	-1.631.049,46	-100.935,46
Steuern und ähnliche Abgaben	-31.814.490,00	-31.919.791,85	-105.301,85
413200 Allgemeine Zuweisungen Land	-230.409,00	-220.232,16	10.176,84
414100 Zuweisungen Bund	-55.760,00	-8.282,00	47.478,00
414200 Zuweisungen Land	-2.487.246,00	-3.064.798,08	-577.552,08
414300 Zuweisungen Gmd.	-3.413.714,00	-3.915.622,35	-501.908,35
414500 Zuweisungen s.ö.B	0,00	-471.055,73	-471.055,73
414900 Zuschüsse übr.B	-856,00	0,00	856,00
416100 Auflösung SoPo Zuweisungen Bund-Zweckg.	-23.322,00	-23.322,00	0,00
416110 Auflösung SoPo Zuweisungen Bund-Pauschal	-110.817,00	-110.817,00	0,00
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zweckg.	-494.472,00	-494.472,00	0,00
416210 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Pauschal	-710.386,00	-710.386,00	0,00
416300 Auflösung SoPo Zuweisungen Gmd.-Zweckg.	-4.741,00	-4.741,00	0,00
416310 Auflösung SoPo Zuweisungen Gmd.-Pauschal	-23.123,00	-23.123,00	0,00
416410 Auflösung SoPo Zuweisungen ZV-Pauschal	-277,00	-277,00	0,00
416500 Auflösung SoPo Zuweisungen s.ö.B-Zweckg.	-989,00	-989,00	0,00
416510 Auflösung SoPo Zuweisungen s.ö.B-Pausch.	-7.288,00	-7.288,00	0,00
416700 Auflösung SoPo Zuschüsse SoRe-Zweckg.	-330,00	-330,00	0,00
416710 Auflösung SoPo Zuschüsse SoRe-Pauschal	-881,00	-881,00	0,00
416800 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Zweckg.	-3.926,00	-3.926,00	0,00
416810 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Pauschal	-216,00	-216,00	0,00
416900 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Zweckg.	-3.122,00	-3.122,00	0,00

416910 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Pauschal	-1.524,00	-1.524,00	0,00
419800 Periodenfremde Zuw. und allg. Umlagen	0,00	-2.939,71	-2.939,71
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.573.399,00	-9.068.344,03	-1.494.945,03
421500 Rückzahlung gewährter Hilfe aE.	0,00	-205,00	-205,00
Sonstige Transfererträge	0,00	-205,00	-205,00
431100 Verwaltungsgebühren	-228.650,00	-275.419,39	-46.769,39
431900 Andere sonstige Verwaltungsgebühren	0,00	-50,00	-50,00
431902 Trauungen Kapelle Klein Villip	-3.000,00	-2.800,00	200,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-160.680,00	-170.698,33	-10.018,33
432900 Benutz.geb. u. Nebenk. Obdachlose	-200.000,00	-245.029,15	-45.029,15
432901 Benutz.geb. u. Nebenk. Ü-H. Asylbew.	-10.000,00	-49.170,20	-39.170,20
432905 Elternbeiträge OGS	-813.820,00	-982.568,00	-168.748,00
432906 Straßenreinigungsgebühr	-93.000,00	-92.751,97	248,03
432907 Winterdienstgebühr	-73.000,00	-99.933,25	-26.933,25
432908 Grabnutzungsrechte	-146.000,00	0,00	146.000,00
432909 Auflösung RAP Grabnutzungsrechte	0,00	-153.674,61	-153.674,61
437100 Aufl. SoPo Ersch.beiträge BauGB-Zweckg.	-90.166,00	-90.166,00	0,00
437110 Aufl. SoPo Ersch.beiträge BauGB-Pausch.	-424.709,00	-424.709,00	0,00
437200 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Zweckg.	-22.742,00	-22.742,00	0,00
437210 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Pausch.	-133.248,00	-133.248,00	0,00
Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-2.399.015,00	-2.742.959,90	-343.944,90
441100 Erträge aus Verkauf	-22.324,00	-6.565,07	15.758,93
441200 Mieten und Pachten	-148.720,00	-224.004,89	-75.284,89
441210 Mietnebenkosten	-31.830,00	-47.170,11	-15.340,11
441900 Andere sonstige privatr. Leistungsentg.	-20.000,00	-16.696,15	3.303,85
441901 Privatrechtl. Anerkennungsgebühren	-90,00	-2,56	87,44
441903 Essensgeld Mittag Kindertagesstätten	-191.760,00	-189.240,08	2.519,92
Privatrechtliche Leistungsentgelte	-414.724,00	-483.678,86	-68.954,86
442100 Erstattungen Bund	-20.000,00	-36.457,21	-16.457,21
442200 Erstattungen Land	0,00	-75,00	-75,00
442300 Erstattungen Gmd.	-455.000,00	-64.140,78	390.859,22
442500 Erstattungen s.ö.B	-1.000,00	-67.049,20	-66.049,20
442600 Erstattungen ver.U.	-231.142,00	-169.460,54	61.681,46

442700 Erstattungen SoRe	-42.760,00	-32.980,99	9.779,01
442800 Erstattungen pri.U	-1.150,00	-1.150,00	0,00
442900 Erstattungen übr.B	-27.863,00	-41.945,18	-14.082,18
443900 Andere sonstige Kostenerstattungen	-1.000,00	-1.870,05	-870,05
443902 Kostenerstatt.f. beschädigte Verkehrszei	0,00	-3.210,88	-3.210,88
449800 Periodenfremde Kostenerstattungen	0,00	-33.217,23	-33.217,23
Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-779.915,00	-451.557,06	328.357,94
452110 Bußgelder	-11.000,00	-9.768,60	1.231,40
452120 Zwangsgelder	-100,00	-700,00	-600,00
452130 Verwarnungsgelder	-30.000,00	-35.285,00	-5.285,00
452200 Vollstreckungsgebühren	-10.000,00	-2.540,55	7.459,45
452210 Säumniszuschläge	-9.000,00	-29.514,04	-20.514,04
452220 Mahngebühren	-12.000,00	-16.989,66	-4.989,66
452230 Stundungszinsen	-1.000,00	-4.542,00	-3.542,00
452240 Rücklastschriftgebühren	-750,00	-504,68	245,32
452250 Aussetzungszinsen	0,00	-374,00	-374,00
452260 Verspätungszuschläge	-10.000,00	-17.625,00	-7.625,00
452270 Hinterziehungszinsen	0,00	-1.291,00	-1.291,00
452500 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-20.000,00	-13.898,00	6.102,00
452600 Konzessionsabgaben	-802.000,00	-698.125,04	103.874,96
452700 Schadenersatz	-300,00	-1.344,70	-1.044,70
452710 Schadenersatz als kostenmindernder Erlös	0,00	-57.634,63	-57.634,63
452800 Spenden	-10.000,00	-29.604,00	-19.604,00
453100 Auflösung von sonstigen SoPo-Zweckgeb.	-1.921,00	-1.921,00	0,00
453110 Auflösung von sonstigen SoPo-Pauschal	-145,00	-145,00	0,00
458300 Auflösung oder Herabsetzung Rückstell.	-30.000,00	-100.000,00	-70.000,00
458410 Barkassendifferenzen, Kleinbetragsber.	0,00	-1,93	-1,93
459200 Unentgeltliche Wertabgabe	0,00	-4.451,25	-4.451,25
459800 Periodenfremde sonstige ordentl. Erträge	0,00	-122.660,90	-122.660,90
Sonstige ordentliche Erträge	-948.216,00	-1.148.920,98	-200.704,98
Ordentliche Erträge	-43.929.759,00	-45.815.457,68	-1.885.698,68
501100 Bezüge Beamte	906.090,57	874.531,13	-31.559,44
501110 Sonderzahlungen Beamte	0,00	39.491,06	39.491,06

501120 Überstunden Beamte	0,00	39,75	39,75
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	7.590.237,82	7.938.223,26	347.985,44
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäftigte	119.456,58	238.090,15	118.633,57
501220 Überstunden tariflich Beschäftigte	0,00	57.078,18	57.078,18
501240 Jahressonderzahlung tariflich Beschäft.	491.814,20	520.963,97	29.149,77
501900 Vergütung sonstige Beschäftigte	19.190,00	73.598,61	54.408,61
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	609.382,68	653.303,59	43.920,91
502900 Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	0,00	806,18	806,18
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft.	1.678.480,90	1.821.951,74	143.470,84
503900 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	0,00	14.187,88	14.187,88
504100 Beihilfen Beamte	109.500,00	57.825,00	-51.675,00
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	3.500,00	525,00	-2.975,00
505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschäftigte	500.000,00	441.622,00	-58.378,00
507100 Rückstellungen Urlaub	0,00	21.596,31	21.596,31
507200 Rückstellungen Überstunden	0,00	63.319,07	63.319,07
507300 Rückstellungen Beihilfe	175.000,00	127.276,00	-47.724,00
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	1.172,08	2.278,95	1.106,87
509200 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	6.800,00	5.514,68	-1.285,32
509800 Periodenfremde Personalaufwendungen	0,00	194,86	194,86
Personalaufwendungen	12.210.624,83	12.952.417,37	741.792,54
511100 Versorgungsbezüge Beamte	635.000,00	693.123,45	58.123,45
514100 Beihilfen, Unterstützungsl. Vers.empf.	164.500,00	154.545,00	-9.955,00
515100 Zuführungen Pensionsrückst. Vers.empf.	0,00	99.154,00	99.154,00
Versorgungsaufwendungen	799.500,00	946.822,45	147.322,45
522100 Strom	780.770,00	561.346,02	-219.423,98
522200 Gas	581.200,00	334.098,32	-247.101,68
522400 Heizöl	40.000,00	20.014,26	-19.985,74
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	72.100,00	69.766,54	-2.333,46
522600 Treibstoffe für Sonstiges	7.400,00	9.024,22	1.624,22
522700 Wasser	34.590,00	47.353,12	12.763,12
522800 Abwasser	110.260,00	146.982,96	36.722,96
522900 Sonstige Energie	0,00	14,90	14,90
522901 Pellets	0,00	22.018,56	22.018,56

523100 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	829.865,00	916.100,88	86.235,88
523110 Wartung Gebäudetechnik	53.150,00	72.115,74	18.965,74
523120 Pflege Außenanlagen	15.970,00	10.814,83	-5.155,17
523130 Reinigung und Winterdienst Grundstücke	190.173,00	132.024,20	-58.148,80
523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	737.000,00	300.000,00	-437.000,00
523300 Unterhaltung Maschinen, techn. Anlagen	28.550,00	29.183,68	633,68
523310 Reinigung Maschinen, techn. Anlagen	300,00	88,45	-211,55
523400 Unterhaltung von Fahrzeugen	36.550,00	40.048,44	3.498,44
523410 Reparatur von Fahrzeugen	77.300,00	110.594,49	33.294,49
523500 Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	186.000,00	195.865,32	9.865,32
523600 Unterhaltung der BuG	53.690,00	39.848,58	-13.841,42
523610 Unterhaltung der DV Einrichtungen	109.800,00	74.241,80	-35.558,20
523710 Abfallentsorgung	75.580,00	99.451,97	23.871,97
523720 Gebäudereinigung	521.005,00	578.972,50	57.967,50
523730 Schornsteinreinigung	3.810,00	6.667,43	2.857,43
523900 Andere so. Unterhaltung, Bewirtschaftung	0,00	385,32	385,32
524100 Schülerbeförderungskosten	306.200,00	375.835,80	69.635,80
524300 Lehr- und Unterrichtsmittel	74.500,00	79.178,78	4.678,78
524901 Schulärztliche Untersuchungen	1.705,00	168,00	-1.537,00
525100 Erstattungen Bund	120.000,00	154.096,29	34.096,29
525300 Erstattungen Gmd.	56.500,00	40.000,00	-16.500,00
525400 Erstattungen ZV	513.170,00	507.127,45	-6.042,55
525500 Erstattungen s.ö.B	300.500,00	186.509,53	-113.990,47
525600 Erstattungen ver.U	1.441.879,00	1.322.349,89	-119.529,11
525800 Erstattungen pri.U	12.000,00	4.320,66	-7.679,34
525900 Erstattungen übr.B	16.500,00	8.748,19	-7.751,81
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	2.286.256,00	2.047.201,98	-239.054,02
529200 Verbandsumlagen	68.000,00	80.524,69	12.524,69
529800 P.fremde Sach- und Dienstleistungen	0,00	11.896,80	11.896,80
529901 Sach-u. Dienstleistungen Kultur	20.000,00	19.243,97	-756,03
529902 Sachkosten Ferienfreizeit	24.000,00	20.152,42	-3.847,58
529903 Sachkosten Kulturwoche	6.000,00	3.089,24	-2.910,76
529906 Sachkosten Jugendarbeit	5.650,00	3.281,46	-2.368,54

Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	9.797.923,00	8.680.747,68	-1.117.175,32
572100 AfA immaterielle VG des AV	1.161,00	1.161,00	0,00
573100 AfA AuB unbebauter Grundstücke	108.780,00	108.780,00	0,00
573200 AfA Gebäude, AuB bebauter Grundstücke	1.132.859,00	1.132.859,00	0,00
574100 AfA Brücken und Tunnel	50.882,00	50.882,00	0,00
574300 AfA Ver- und Entsorgungsanlagen	4.707,00	4.707,00	0,00
574400 AfA Straßennetz, Wege, Plätze	2.156.582,00	2.156.582,00	0,00
574500 AfA so. Bauten des Infrastrukturverm.	272.489,00	272.489,00	0,00
575200 AfA technische Anlagen	118.508,00	118.508,00	0,00
575300 AfA Betriebsvorrichtungen	7.142,00	7.142,00	0,00
575400 AfA Fahrzeuge	291.927,00	291.927,00	0,00
576100 AfA BuG	498.082,00	498.082,00	0,00
576200 AfA GWG	125.699,00	125.699,00	0,00
Bilanzielle Abschreibungen	4.768.818,00	4.768.818,00	0,00
531300 Aufw. für Zuweisungen Gmd.	44.500,00	65.781,62	21.281,62
531500 Aufw. für Zuweisungen s.ö.B	52.050,00	52.619,58	569,58
531800 Aufw. für Zuschüsse pri.U	1.000,00	120,00	-880,00
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	105.008,00	116.437,83	11.429,83
532600 Schuldendiensthilfen ver.U	0,00	0,00	0,00
533800 Leistungen AsylbLG	270.000,00	731.156,01	461.156,01
533810 Leistungen §4 AsylbLG-Krankheit,Schwang.	250.000,00	339.890,96	89.890,96
533902 Arbeitsgelegenheiten §5 AsylbLG	0,00	460,00	460,00
533903 sonstige Leistungen §6 AsylbLG	0,00	15.282,26	15.282,26
533905 Leistungen analog SGB XII §2 AsylbLG	200.000,00	142.648,41	-57.351,59
533906 Beihilfen §2 AsylbLG	0,00	10.343,52	10.343,52
533909 Leistungen für BuT nach dem AsylbLG	4.000,00	10.548,67	6.548,67
534100 Gewerbesteuerumlage Bund	232.999,00	195.397,26	-37.601,74
534200 Gewerbesteuerumlage Land	232.999,00	276.251,29	43.252,29
537210 Kreisumlage Allgemein	7.943.476,00	8.143.608,00	200.132,00
537220 Mehrbelastung Jugendamt	9.100.059,00	9.329.339,00	229.280,00
537230 Mehrbelastung ÖPNV	1.528.337,00	1.553.242,00	24.905,00
539400 Krankenhausinvestitionsumlage	365.335,00	350.371,00	-14.964,00
539800 Periodenfremde Transferaufwendungen	0,00	528,00	528,00

Transferaufwendungen	20.329.763,00	21.334.025,41	1.004.262,41
541100 Personaleinstellungen	6.000,00	1.264,58	-4.735,42
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	53.000,00	88.237,22	35.237,22
541300 Übernommene Reisekosten	20.000,00	17.415,54	-2.584,46
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.	43.350,00	43.684,73	334,73
541700 Personalnebenaufwendungen	25.050,00	24.115,34	-934,66
541900 And. so. Personal- und Versorgungsaufw.	0,00	12.121,50	12.121,50
541901 Verdienstausfall Feuerwehr	2.000,00	5.583,08	3.583,08
541904 Arbeitsschutz	35.000,00	28.033,42	-6.966,58
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaftsg.	60.630,00	212.817,48	152.187,48
542110 Mietnebenkosten	9.780,00	38.762,34	28.982,34
542120 Miete für BuG	90.622,00	98.580,82	7.958,82
542200 Leasing für Operate Lease	38.500,00	32.763,79	-5.736,21
542300 Gebühren	3.376,00	3.088,48	-287,52
542310 Bankgebühren	12.900,00	12.329,02	-570,98
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	101.000,00	116.452,89	15.452,89
542800 Aufw. für ehrenamtl. und so. Tätigkeiten	24.916,00	19.839,84	-5.076,16
542900 Sitzungsgelder	65.000,00	43.814,10	-21.185,90
542901 Verdienstausfall	650,00	568,89	-81,11
542902 Aufwandsentschädigung	289.670,00	272.385,78	-17.284,22
542903 Fraktionszuwendungen	5.000,00	4.773,46	-226,54
542907 Abrechnung Eheschließungen Kapelle Klein	2.800,00	2.720,00	-80,00
543100 Büromaterial	22.030,00	16.692,76	-5.337,24
543110 Verbrauchsmaterial	17.900,00	19.024,73	1.124,73
543210 Kopierkosten	36.850,00	31.720,54	-5.129,46
543300 Zeitungen und Fachliteratur	33.950,00	26.354,28	-7.595,72
543400 Porto	56.520,00	37.508,79	-19.011,21
543500 Telefon	107.892,00	121.724,41	13.832,41
543600 Öffentliche Bekanntmachungen	75,00	83,30	8,30
543700 Gästebewirtung und Repräsentation	10.000,00	5.627,96	-4.372,04
543800 Werbung	1.000,00	0,00	-1.000,00
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendungen	67.170,00	63.552,90	-3.617,10
543901 Ankauf von Büchern	2.100,00	1.100,00	-1.000,00

543902 Kauf von Spiel-und Beschäftigungsmat.	17.600,00	15.051,03	-2.548,97
543903 Streumaterial	15.850,00	31.751,46	15.901,46
544100 Versicherungsbeiträge	21.370,00	18.837,12	-2.532,88
544110 Haftpflichtversicherung	63.650,00	53.280,47	-10.369,53
544120 Unfallversicherung	164.980,00	183.700,13	18.720,13
544130 Gebäudeversicherung	151.290,00	141.726,70	-9.563,30
544140 Eigenschadenversicherung	10.000,00	19.313,70	9.313,70
544150 Elektronikversicherung	14.735,00	5.846,76	-8.888,24
544170 Strafrechtsschutzversicherung	1.836,00	1.805,82	-30,18
544180 Maschinenversicherung	5.300,00	5.217,17	-82,83
544200 Kfz-Versicherung	35.433,00	38.959,89	3.526,89
544210 Verkehrsrechtsschutzversicherung	970,00	2.170,48	1.200,48
544300 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden usw.	21.853,00	26.732,34	4.879,34
544700 Sonstige Rückstellungen	0,00	149,00	149,00
544820 Abschreibung auf Forderungen	0,00	14.445,17	14.445,17
544900 Sonstige Beiträge	650,00	721,20	71,20
547100 Grundsteuer	11.033,00	15.208,51	4.175,51
547200 Kraftfahrzeugsteuer	1.499,00	1.985,00	486,00
549200 Schadensfälle	0,00	19.517,61	19.517,61
549210 Vandalismus	7.500,00	916,30	-6.583,70
549400 Unentgeltliche Wertabgabe	0,00	5.296,98	5.296,98
549700 Erstattungs-/Prozesszinsen Gewerbesteuer	0,00	13.663,00	13.663,00
549800 Periodenfremde ordentlichen Aufwände	0,00	-4.768,54	-4.768,54
Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.790.280,00	2.014.269,27	223.989,27
Ordentliche Aufwendungen	49.696.908,83	50.697.100,18	1.000.191,35
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	5.767.149,83	4.881.642,50	-885.507,33
469100 Erträge aus Gewinnanteilen aus Btl.	0,00	-30,21	-30,21
469901 Beteiligungserträge verb. Unt.	-1.586.000,00	-1.587.685,91	-1.685,91
Finanzerträge	-1.586.000,00	-1.587.716,12	-1.716,12
551800 Zinsen Kred.	585.000,00	812.358,36	227.358,36
559100 Sonstige Finanzaufwendungen	250.000,00	111.144,67	-138.855,33
559400 Zinsen Capital Lease	37.593,00	38.506,16	913,16
559800 Periodenfremde Finanzaufwendungen	0,00	4.046,17	4.046,17

Zinsen und ähnliche Aufwendungen	872.593,00	966.055,36	93.462,36
Finanzergebnis	-713.407,00	-621.660,76	91.746,24
Ordentliches Jahresergebnis	5.053.742,83	4.259.981,74	-793.761,09
491200 Nicht zahlungswirksame außerord. Erträge	-1.451.277,00	0,00	1.451.277,00
Außerordentliche Erträge	-1.451.277,00	0,00	1.451.277,00
Außerordentliches Ergebnis	-1.451.277,00	0,00	1.451.277,00
Jahresergebnis	3.602.465,83	4.259.981,74	657.515,91

Stand: 01.01.2007

Verrechnungssystem der Gemeinde Wachtberg

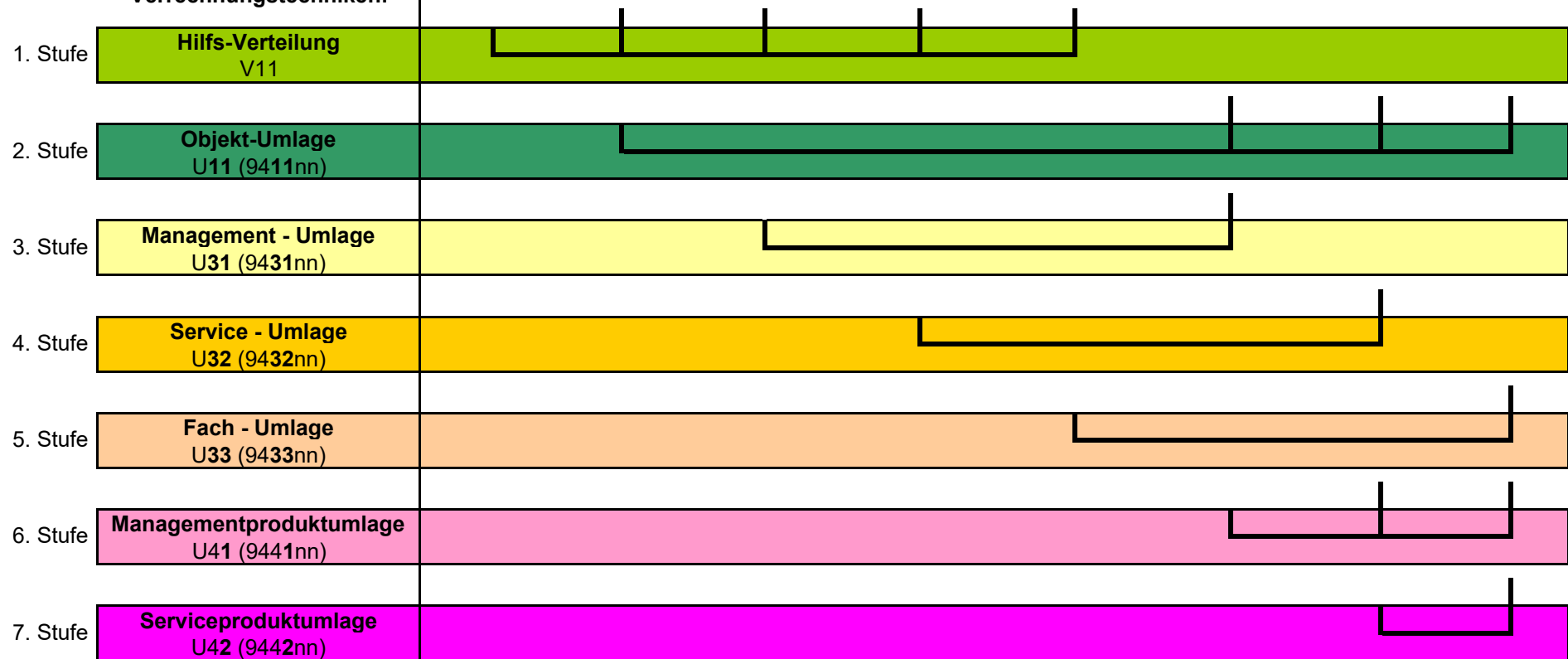
Vor-Kostenstellen

End-Kostenstellen

Produktkatalog

Hilfs-KST	Objekt-KST	Management-KST	Service-KST	Fach-KST	Management-Produkte	Service-Produkte	Externe Produkte
H-KST	O-KST	M-KST	S-KST	F-KST	M-PSP	S-PSP	E-PSP
1100-2999	10000-99999	110000-119999	120000-139999	130000-139999	1.bb.gg.pp.tt	1.bb.gg.pp.tt	1.bb.gg.pp.tt

Verrechnungstechniken:



Ergebnis- und Finanzplan

Erläuterungen zu den Positionen des Ergebnisplanes

Gesamtergebnisplan		Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben	
2	+ Zuwendungen und ähnliche allgemeine Umlagen	
3	+ Sonstige Transfererträge	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	
6	+ Kostenerstattungen u. Kostenumlagen	
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	
8	+ Aktivierte Eigenleistung	
9	+/- Bestandsveränderungen	
10	= Ordentliche Erträge	
11	- Personalaufwendungen	
12	- Versorgungsaufwendungen	
13	- Sach- und Dienstleistungen	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	
15	- Transferaufwendungen	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	
17	= Ordentliche Aufwendungen	
17.1	- Globaler Minderaufwand gem. § 75 Abs. 2 GO NRW	
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10, 17, 17.1)	
19	+ Finanzerträge	
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	
21	= Finanzergebnis (= 19 u. 20)	
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= 18 u. 21)	
23	+ Außerordentliche Erträge	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	
25	= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)	
26	= Jahresergebnis (=Zeilen 22 u. 25)	
Zeilen die den Betrag 0 € enthalten, werden im Ausdruck unterdrückt.		

- Pos. 1: Steuern sind nach dem Kommunalabgabengesetz NW Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von einem öffentlich-rechtlichen Gemeindewesen (z. B. einer Gemeinde) zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden, bei denen der Tatbestand zutrifft, an den das Gesetz der Leistungspflicht knüpft; die Erzielung von Einnahmen kann Nebenzweck sein.
Zu den Steuern zählen die Grundsteuer A u. B, die Gewerbe-, Vergnügungs-, Hunde-, und Zweitwohnungssteuer sowie die Anteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer einschl. des Familienleistungsausgleichs.
- Pos. 2: Zuwendungen und Umlagen sind Übertragungen/Finanzhilfen innerhalb des öffentlichen Bereiches (Bund/Land/Kommunen). Abgebildet werden hier die Schlüsselzuweisungen und verschiedene Bedarfszuweisungen.
- Pos. 3: Transfererträge sind Erträge, denen keine konkreten Gegenleistungen gegenüberstehen. Im Regelfall sind dies Sozialleistungen. Bei den Erträgen handelt es sich um Kostenerstattungen.
- Pos. 4: Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte sind Gebühren, die für die Inanspruchnahme einer Verwaltungsleistung (Verwaltungsgebühr) oder für die Benutzung einer Einrichtung (Benutzungsgebühr) erhoben werden.
- Pos. 5: Hierunter fallen Erträge aus Verkäufen, Vermietungen, Verpachtungen und Eintrittsgelder.
- Pos. 6: Zu den Kostenerstattungen zählen die Beihilfen des Bundes oder Landes z.B. für Wahlen, Feuerwehrlerngänge oder die Unterbringung von Aussiedlern und Asylbewerbern.
- Pos. 7: Sonstige Erträge sind alle anderen Erträge, die nicht speziell unter den v.g. Ertragspositionen erfasst werden.
- Pos. 8: Aktivierter Eigenleistungen sind Gegenpositionen zu Aufwendungen zur Erstellung von Anlagevermögen, sofern diese Aufwendungen Herstellungskosten darstellen, wie z.B. Personalaufwand für selbst erstellte Gebäude.
- Pos. 9: Erhöhungen bzw. Verminderungen des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr.
- Pos. 10: Addition der Pos. 1 bis 9.
- Pos. 11: Alle auf der Arbeitgeberseite anfallenden Aufwendungen für das aktive Personal und Aufwendungen aufgrund von sonstigen arbeitnehmerähnlichen Vertragsformen. Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten sind hier nicht aufzuführen.

- Pos. 12: Unter Versorgungsaufwendungen sind in erster Linie die Beihilfen und die Zuführung zum Pensionsfonds zu verstehen.
- Pos. 13: Sach- und Dienstleistungen umfassen alle Aufwendungen, die mit dem Verwaltungshandeln, also dem Betriebszweck, zu tun haben. Dazu gehören die Unterhaltung, Reparatur und Bewirtschaftung des Anlagevermögens.
- Pos. 14: Die Abschreibungen stellen den Werteverzehr bzw. den Ressourcenverbrauch des Anlagevermögens dar. Die Abschreibungen werden grundsätzlich linear auf die Nutzungsdauer des angeschafften oder hergestellten Anlagegutes verteilt.
- Pos. 15: Transferaufwendungen stehen keine konkreten Gegenleistungen gegenüber. Im Regelfall sind dies Sozialleistungen und Subventionen.
- Pos. 16: Sonstige ordentliche Aufwendungen sind alle anderen Aufwendungen, die nicht speziell unter den v.g. Aufwandspositionen erfasst werden.
- Pos. 17: Addition der Pos. 11 bis 16.
- Pos. 19: Zu den Finanzerträgen zählen Erträge aus Beteiligungen und Zinsen.
- Pos. 20: Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten sind hier auszuweisen.
- Pos. 21 Addition der Pos. 19 und 20
- Pos. 23 Außerordentliche Erträge sind Erträge, die auf unvorhersehbaren, seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen beruhen.
- Pos. 24: Außerordentliche Aufwendungen sind seltene und ungewöhnliche Vorgänge von wesentlicher Bedeutung für die individuellen Gegebenheiten der Kommune.

Erläuterungen zu den Positionen des Finanzplanes:

	Gesamtfinanzplan	Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	
3	+ Sonstige Transferzahlungen	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	
6	+ Kostenerstattungen/Kostenumlagen	
7	+ Sonstige Einzahlungen	
8	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	
10	- Personalauszahlungen	
11	- Versorgungsauszahlungen	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	
14	- Transferzahlungen	
15	- sonstige Auszahlungen	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)	
18	+ Investitionszuwendungen	
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	

29	- sonstige Investitionsauszahlungen	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)	
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)	
33	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen	
34	- Tilgung von Krediten für Investitionen	
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	
36	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 35)	
37	+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln	
38	= Liquide Mittel (= Zeilen 36 u. 37)	

Pos. 1: (Vgl. Ergebnisrechnung Pos. 1)

Pos. 2: (Vgl. Ergebnisrechnung Pos. 2)
Erfassung von Zuweisungen und Zuschüssen, die nicht für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen vorgesehen sind. Zuschüsse und Zuweisungen für Investitionen siehe Pos. 18.

Pos. 3 bis 7: (Vgl. Ergebnisrechnung Pos. 3 bis 7)

Pos. 8: Hierunter fallen Einzahlungen aus Wertpapieren und Gewinnanteilszahlungen aus Beteiligungen sowie Zinsen und Darlehensrückflüsse.

Pos. 9: Addition der Pos. 1 bis 8

Pos. 10: (Vgl. Ergebnisrechnung Pos. 11)
Eine Besonderheit besteht jedoch darin, dass in der Finanzrechnung die Zahlungsunwirksamen Pensionsrückstellungen nicht enthalten sind.

Pos. 11 bis 12: (Vgl. Ergebnisrechnung Pos. 12 bis 13)

Pos. 13:	(Vgl. Ergebnisrechnung Pos. 20)
Pos. 14 bis 15:	(Vgl. Ergebnisrechnung Pos. 15 bis 16)
Pos. 16:	Addition der Pos. 10 bis 15.
Pos. 18:	Erfassung von Zuweisungen und Zuschüssen die für Investitionen oder Investitionsfördermaßnahmen vorgesehen sind.
Pos. 19 bis 21:	Hier wird der Zahlungsfluss aus Veräußerungen von Grundstücken, Gebäuden und beweglichen Sachen sowie die Einzahlungen aus Finanzanlagen und Beiträgen dargestellt.
Pos. 22:	Sonstige Investitionseinzahlungen, die nicht speziell unter den v.g. Pos. 18 bis 21 erfasst werden.
Pos. 23:	Addition der Pos. 18 bis 22.
Pos. 24 bis 29:	Hier wird der Zahlungsabfluss für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden, Baumaßnahmen und beweglichen Sachen sowie Auszahlungen für Finanzanlagen, aktivierbare Zuwendungen und sonstige Investitionen dargestellt.
Pos. 30:	Addition der Pos. 24 bis 29.
Pos. 33:	Die Position enthält alle Aufnahmen von Krediten, unabhängig von der Laufzeit und dem konkreten Verwendungszweck. Unterjährige Prolongationen erhöhen das Einzahlungsvolumen.
Pos. 34:	Hier werden alle Auszahlungen für die Rückführung von Krediten erfasst.
Pos. 37:	Die Position wird aus der Bilanz entnommen und entspricht dem Schlussbestand an finanziellen Mitteln in der Bilanz des Vorjahres.

Erläuterungen Haushaltsplanstruktur

Stand: 01.01.2025

Produktbereich	Produktgruppe	Produkte	Zuständigkeit	
			Fachbereich	Ausschuss
1.01 Innere Verwaltung				
1.01.01	Politische Steuerung	1.01.01.01 Politische Steuerung/Ratsbüro	FB 10	HFA
1.01.02	Statistik und Wahlen	1.01.02.01 Statistik und Wahlen	FB 30	HFA
1.01.03	Verwaltungsmanagement	1.01.03.01 Verwaltungsvorstand 1.01.03.02 Gleichstellung von Frau und Mann 1.01.03.04 Öffentlichkeitsarbeit und Marketing	VV Glstb. FB 01	HFA
1.01.04	Personalservice	1.01.04.01 Personal und Organisation 1.01.04.02 Beschäftigtenvertretung	FB 10 Personalrat	HFA
1.01.05	Innere Dienste und Datenverarbeitung	1.01.05.01 Innere Dienste 1.01.05.02 Datenverarbeitung	FB 10 FB 13	HFA
1.01.06	Finanz- und Steuerungsdienst	1.01.06.01 Kämmerei, Buchhaltung und Vollstreckung 1.01.06.02 Steuern und Gemeindeabgaben	FB 20	HFA
1.01.07	Liegenschaften	1.01.07.01 Liegenschaften	FB 20	HFA

Produktbereich	Produktgruppe	Produkte	Zuständigkeit	
			Fachbereich	Ausschuss
	1.01.10	Baubetriebshof 1.01.10.01 Baubetriebshof	FB 70	AIB
	1.01.11	Gebäudemanagement 1.01.11.01 Gebäudemanagement	FB 65 FB 70	AIB
1.02 Sicherheit und Ordnung				
	1.02.01	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten 1.02.01.01 Allgemeine Ordnung 1.02.01.02 Verkehrslenkung	FB 30	HFA
	1.02.02	Bürgerdienstleistungen 1.02.02.01 Bürgerservice 1.02.02.02 Personenstandswesen	FB 30	HFA
	1.02.03	Brand- und Katastrophenschutz 1.02.03.01 Brand- und Katastrophenschutz	FB 01	HFA
	1.02.04	Friedhöfe 1.02.04.01 Friedhöfe	FB 30	HFA
1.03 Schulträgeraufgaben				
	1.03.01	Zentrale schulbezogene Leistungen 1.03.01.01 Allgemeine schulbezogene Leistungen	FB 40	BA
	1.03.02	Grundschulen 1.03.02.01 Grundschule Adendorf 1.03.02.02 Grundschule Berkum 1.03.02.03 Grundschule Niederbachem 1.03.02.04 Grundschulverbund Villip, Standort Pech 1.03.02.05 Grundschulverbund Villip, Standort Villip	FB 40	BA

Produktbereich	Produktgruppe	Produkte	Zuständigkeit	
			Fachbereich	Ausschuss
	1.03.03	Sekundarschule Wachtberg 1.03.03.01 Sekundarschule Wachtberg	FB 40	BA
	1.03.04	Förderschulen 1.03.04.01 Förderschulen	FB 40	BA
	1.03.05	Schülerbeförderung 1.03.05.01 Schülerbeförderung	FB 40	BA
	1.03.06	Offene Ganztagsschule 1.03.06.01 OGS Adendorf 1.03.06.02 OGS Berkum 1.03.06.03 OGS Niederbachem 1.03.06.04 OGS Pech (nicht verwendet) 1.03.06.05 OGS Villip	FB 40	BA
	1.03.07	Betreuungsangebote 1.03.07.01 Andere Betreuung	FB 40	BA
1.04 Kultur				
	1.04.01	Kulturförderung 1.04.01.01 Kulturförderung	FB 01	AGSSKI
	1.04.02	Dorfsäle 1.04.02.01 Köllenhof Ließem 1.04.02.02 Arzdorfer Treff 1.04.02.03 Züllighovener Treff 1.04.02.04 Windmühle Fritzdorf 1.04.02.05 Schützenhalle Adendorf 1.04.02.06 Dorfsaal Gimmersdorf 1.04.02.07 Henseler Hof Niederbachem 1.04.02.08 Pössemer Treff 1.04.02.09 Dorfsaal Oberbachem 1.04.02.10 Dorfsaal Fritzdorf	FB 01	AGSSKI

Produktbereich	Produktgruppe	Produkte	Zuständigkeit	
			Fachbereich	Ausschuss
	1.04.03	Büchereien 1.04.03.01 Büchereien	FB 01	AGSSKI
	1.04.04	Volkshochschule 1.04.04.01 Volkshochschule	FB 40	BA
1.05 Soziale Leistungen				
	1.05.01	Allgemeine soziale Leistungen 1.05.01.01 Sonstige Soziale Hilfen und Unterstützungen	FB 50	AGSSKI
	1.05.02	Leistungen nach dem AsylbLG 1.05.02.01 Leistungen nach dem AsylbLG	FB 50	AGSSKI
	1.05.03	Soziale Einrichtungen 1.05.03.01 Wohnheime für Wohnungslose 1.05.03.02 Übergangswohnheime für Aussiedler 1.05.03.03 Übergangswohnheime für Asylbewerber	FB 50	AGSSKI
1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
	1.06.01	Kindertagesstätten 1.06.01.05 Kindertagesstätte "Maulwurfshügel" Werthhoven 1.06.01.06 Kindertagesstätten in anderer Trägerschaft 1.06.01.07 Familienzentrum "Drachenfelder Ländchen" Villip 1.06.01.08 Integrative Kindertagesstätte "Die Fabelkinder" Adendorf 1.06.01.09 Kindertagesstätte "Glühwürmchen" Niederbachem 1.06.01.10 Kindertagesstätte "Die kleinen Strolche" Oberbachem 1.06.01.11 Kindertagesstätte "KinderW.E.L.T" Villip	FB 40	BA

Produktbereich	Produktgruppe	Produkte	Zuständigkeit	
			Fachbereich	Ausschuss
	1.06.03	Sonstige Kinder- und Jugendhilfen 1.06.03.01 Ferienfreizeit 1.06.03.02 Sonstige Jugendarbeit	FB 40	AGSSKI
1.07 Gesundheitsdienste				
	1.07.01	Gesundheitsdienste 1.07.01.01 Gesundheitsdienste	FB 20	HFA
1.08 Sportförderung				
	1.08.01	Unterhaltung der Sportanlagen 1.08.01.01 Sportplätze 1.08.01.02 Sporthallen	FB 40	AGSSKI
	1.08.02	Unterhaltung der Hallenbades 1.08.02.01 Hallenbad 1.08.02.02 Sportparkrestaurant	FB 40	AGSSKI
	1.08.03	Sonstige Sportförderung 1.08.03.01 Sonstige Sportförderung	FB 40	AGSSKI
1.09 Räumliche Planung und Entwicklung				
	1.09.01	Räumliche Planung und Entwicklung 1.09.01.01 Bauleitplanung	FB 60	PA AUKM
1.10 Bauen und Wohnen				
	1.10.01	Bauen und Wohnen 1.10.01.01 Bauen und Wohnen 1.10.01.02 Denkmalschutz	FB 60	PA AUKM
	1.10.02	Wohn- u. Gewerbepark Villip, Am Wachtberg 1.10.02.01 Wohn- u. Gewerbepark Villip, Am Wachtberg	FB 01 FB 20 FB 40	HFA

Produktbereich	Produktgruppe	Produkte	Zuständigkeit	
			Fachbereich	Ausschuss
1.11 Ver- und Entsorgung				
1.11.01	Ver- und Entsorgung	1.11.01.01 Abwasserbeseitigung 1.11.01.02 Wasserversorgung 1.11.01.03 Elektrizität 1.11.01.04 Gas	FB 20	HFA AUKM
1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
1.12.01	Verkehrsflächen, Straßen, Wege und Plätze	1.12.01.01 Straßen, Wege und Plätze 1.12.01.02 ÖPNV (Neubau u. Unterhaltung) 1.12.01.03 Wirtschaftswege 1.12.01.04 Straßenbeleuchtung	FB 65	AIB AUKM
1.12.02	Straßenreinigung und Winterdienst	1.12.02.01 Straßenreinigung 1.12.02.02 Winterdienst	FB 65 FB 70	AIB
1.12.03	ÖPNV	1.12.03.01 ÖPNV	FB 60	AUKM
1.13 Natur- und Landschaftspflege				
1.13.01	Grünanlagen	1.13.01.01 Grünanlagen 1.13.01.02 Ausgleichsmaßnahmen	FB 60 FB 70	AUKM
1.13.02	Kinderspielplätze und Bolzplätze	1.13.02.01 Kinderspielplätze und Bolzplätze	FB 70	AIB
1.13.03	Öffentliche Gewässer	1.13.03.01 Öffentliche Gewässer 1.13.03.02 Unwetterschäden	FB 70 / AÖR	AIB
1.13.04	Forstwirtschaft	1.13.04.01 Forstwirtschaft	FB 20	HFA

Produktbereich	Produktgruppe	Produkte	Zuständigkeit	
			Fachbereich	Ausschuss
1.14 Umweltschutz				
	1.14.01	Umweltschutz 1.14.01.01 Umweltschutz	FB 60	PUA AUKM
1.15 Wirtschaft und Tourismus				
	1.15.01	Wirtschaftsförderung und Tourismus 1.15.01.01 Wirtschaftsförderung 1.15.01.02 Tourismus	FB 01 FB 60	HFA
1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft				
	1.16.01	Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen 1.16.01.01 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen	FB 20	HFA
	1.16.02	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft 1.16.02.01 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	FB 20	HFA

HFA = Haupt- u. Finanzausschuss
 AGSSK = Ausschuss für Generationen, Sport, Soziales, Kultur und Integration
 BA = Bildungsausschuss
 PA = Planungsausschuss
 AIB = Ausschuss für Infrastruktur und Bau
 AUKM = Ausschuss für Umwelt, Klimaschutz und Mobilität

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01



Ergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-31.306.579	-31.814.490	-33.961.439	-35.522.143	-38.191.317	-39.494.392	-40.852.617
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.432.875	-7.573.399	-9.687.016	-8.990.003	-9.086.163	-9.172.748	-9.328.389
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.470.471	-2.399.015	-2.913.285	-2.955.882	-2.985.610	-3.020.956	-3.058.340
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-429.157	-414.724	-635.099	-633.889	-633.889	-633.889	-633.889
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-461.864	-779.915	-1.087.791	-546.531	-450.950	-379.541	-414.946
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.426.343	-948.216	-1.239.707	-939.613	-939.611	-939.613	-939.528
10	= Ordentliche Erträge	-44.527.288	-43.929.759	-49.524.337	-49.588.061	-52.287.540	-53.641.139	-55.227.709
11	- Personalaufwendungen	11.292.896	12.210.625	13.372.455	14.229.380	14.117.439	14.808.997	15.128.082
12	- Versorgungsaufwendungen	297.340	799.500	892.000	918.000	925.000	930.000	935.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.056.482	9.797.923	9.835.357	9.604.677	9.186.095	9.365.510	9.411.962
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.354.931	4.768.818	4.597.650	4.748.796	4.589.571	4.724.107	4.759.285
15	- Transferaufwendungen	19.672.174	20.329.763	22.199.072	23.192.455	24.448.113	25.287.552	26.083.728
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.276.298	1.790.280	2.288.855	2.132.707	2.178.055	2.214.805	2.370.445
17	= Ordentliche Aufwendungen	45.950.120	49.696.909	53.185.389	54.826.015	55.444.273	57.330.971	58.688.502
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.422.832	5.767.150	3.661.052	5.237.954	3.156.733	3.689.832	3.460.793
19	+ Finanzerträge	-1.292.949	-1.586.000	-1.477.000	-1.365.000	-1.419.000	-1.358.000	-1.392.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	743.900	872.593	1.622.233	1.811.914	1.789.150	2.071.276	2.090.957

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01



Ergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-549.049	-713.407	145.233	446.914	370.150	713.276	698.957
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	873.783	5.053.743	3.806.285	5.684.868	3.526.883	4.403.108	4.159.750
23	+ Außerordentliche Erträge	-2.448.253	-1.451.277					
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-2.448.253	-1.451.277					
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-1.574.470	3.602.466	3.806.285	5.684.868	3.526.883	4.403.108	4.159.750
27	- globaler Minderaufwand		-496.956	-1.063.708	-1.096.520	-1.108.885	-1.146.619	-1.173.770
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-1.574.470	3.105.510	2.742.577	4.588.348	2.417.998	3.256.489	2.985.980

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01



Finanzplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-32.245.408	-31.814.490	-33.961.439	-35.522.143	-38.191.317	-39.494.392	-40.852.617
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.114.227	-6.187.985	-8.148.535	-7.530.889	-7.623.623	-7.696.875	-7.833.079
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-220						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.882.458	-1.728.150	-2.277.490	-2.322.690	-2.355.790	-2.392.990	-2.430.390
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-427.632	-414.724	-635.099	-633.889	-633.889	-633.889	-633.889
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-647.967	-779.915	-1.087.791	-546.531	-450.950	-379.541	-414.946
7	+ Sonstige Einzahlungen	-1.137.137	-916.150	-937.500	-937.500	-937.500	-937.500	-937.500
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.243.282	-1.586.000	-1.477.000	-1.365.000	-1.419.000	-1.358.000	-1.392.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-44.698.330	-43.427.414	-48.524.854	-48.858.642	-51.612.069	-52.893.187	-54.494.421
10	- Personalauszahlungen	11.064.625	11.535.625	12.727.455	13.584.380	13.632.439	14.328.997	14.648.082
11	- Versorgungsauszahlungen	807.928	799.500	892.000	918.000	925.000	930.000	935.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.335.759	9.797.923	9.835.357	9.604.677	9.186.095	9.365.510	9.411.962
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	769.365	872.593	1.622.233	1.811.914	1.789.150	2.071.276	2.090.957
14	- Transferauszahlungen	19.820.079	20.329.763	22.199.072	23.192.455	24.448.113	25.287.552	26.083.728
15	- sonstige Auszahlungen	2.068.034	1.790.280	2.288.855	2.132.707	2.178.055	2.214.805	2.370.445
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.865.789	45.125.684	49.564.972	51.244.133	52.158.852	54.198.140	55.540.174
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)	-1.832.540	1.698.270	1.040.118	2.385.491	546.783	1.304.953	1.045.753

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01



Finanzplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-4.632.532	-5.831.947	-3.090.579	-2.228.404	-2.578.730	-4.716.094	-1.758.395
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-72.666	-1.500		-6.000	-1.500	-5.000	-3.000
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-8.422	-1.735.000					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.713.620	-7.568.447	-3.090.579	-2.234.404	-2.580.230	-4.721.094	-1.761.395
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	118.162	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.710.339	16.000.000	9.630.000	11.525.000	845.000	4.375.000	295.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	346.736	793.080	1.236.530	1.779.143	1.139.600	907.100	611.300
28	- Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen	94.193	40.000	124.607	40.000	40.000	40.000	40.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	78.223	133.771	195.560	103.677	118.996	114.315	119.634
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	14.347.652	16.986.851	11.206.697	13.467.820	2.163.596	5.456.415	1.085.934
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	9.634.032	9.418.404	8.116.118	11.233.416	-416.634	735.321	-675.461
32	= Finanzmittelüberschuß / -fehlbetrag (17 und 31)	7.801.492	11.116.674	9.156.236	13.618.907	130.149	2.040.274	370.292

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01



Finanzplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
33	- Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-10.000.000	-9.418.404	-9.151.708	-11.233.416		-2.235.921	-448.719
34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	-7.472.552	-4.000.000	-8.000.000	-8.000.000	-8.000.000	-8.000.000	-8.000.000
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	2.053.795	1.054.298	2.517.586	1.532.823	1.469.046	2.991.618	2.647.513
36	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	7.472.552	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000	8.000.000
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-7.946.205	-4.364.106	-6.634.122	-9.700.593	1.469.046	755.697	2.198.794

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01



38	= Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-144.713	6.752.568	2.522.114	3.918.314	1.599.195	2.795.971	2.569.086
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-3.149.826	-3.294.539	3.458.029	5.980.143	9.898.457	11.497.652	14.293.623
40	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	-3.294.539	-3.458.029	5.980.143	9.898.457	11.497.652	14.293.623	16.862.709

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2025	ordentliche Aufwendungen 2025	ordentliches Ergebnis 2025	Finanzergebnis 2025	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2025	Außerord. Ergebnis 2025	Ergebnis des Teilhaushaltes 2025
PB/PG	Bezeichnung							
K800C1	Ergebnisplanung	-49.524.337	53.185.389	3.661.052	145.233	3.806.285		3.806.285
K800C1_01	Innere Verwaltung	-1.084.723	11.972.707	10.887.984		10.887.984		10.887.984
10101	Politische Steuerung	-10.842	398.727	387.885		387.885		387.885
10102	Statistik und Wahlen	-28.000	179.736	151.736		151.736		151.736
10103	Verwaltungsmanagement	-1.210	959.357	958.147		958.147		958.147
10104	Personalservice	-55.063	1.056.174	1.001.111		1.001.111		1.001.111
10105	Innere Dienste und Datenverarbeitung	-32.004	1.328.410	1.296.406		1.296.406		1.296.406
10106	Finanzservice	-92.150	1.209.875	1.117.725		1.117.725		1.117.725
10107	Liegenschaften	-286.474	256.935	-29.539		-29.539		-29.539
10110	Baubetriebshof	-114.149	2.330.350	2.216.201		2.216.201		2.216.201
10111	Gebäudemanagement	-464.831	4.253.142	3.788.311		3.788.311		3.788.311
K800C1_02	Sicherheit und Ordnung	-730.558	2.127.819	1.397.261		1.397.261		1.397.261
10201	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	-86.144	757.611	671.467		671.467		671.467
10202	Bürgerdienstleistungen	-264.800	489.548	224.748		224.748		224.748
10203	Brand- und Katastrophenschutz	-117.050	738.039	620.989		620.989		620.989
10204	Friedhöfe	-262.564	142.621	-119.943		-119.943		-119.943
K800C1_03	Schulträgeraufgaben	-2.133.682	3.560.112	1.426.430		1.426.430		1.426.430
10301	Zentrale schulbezogene Leistungen	-13.000	117.851	104.851		104.851		104.851
10302	Grundschulen	-65.447	823.994	758.547		758.547		758.547
10303	Hauptschulen	-56.518	252.961	196.443		196.443		196.443

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2025	ordentliche Aufwendungen 2025	ordentliches Ergebnis 2025	Finanzergebnis 2025	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2025	Außerord. Ergebnis 2025	Ergebnis des Teilhaushaltes 2025
PB/PG	Bezeichnung							
10304	Förderschulen		53.480	53.480		53.480		53.480
10305	Schülerbeförderung		404.356	404.356		404.356		404.356
10306	Offene Ganztagschulen	-1.976.117	1.879.371	-96.746		-96.746		-96.746
10307	Betreuungsangebote	-22.600	28.100	5.500		5.500		5.500
K800C1_04	Kultur und Wissenschaft	-63.563	402.855	339.293		339.293		339.293
10401	Kulturförderung	-22.000	201.324	179.324		179.324		179.324
10402	Dorfsäle	-34.063	87.178	53.116		53.116		53.116
10403	Büchereien	-7.500	21.435	13.935		13.935		13.935
10404	Volkshochschule		92.918	92.918		92.918		92.918
K800C1_05	Soziale Leistungen	-1.979.961	2.516.750	536.789		536.789		536.789
10501	Allgemeine soziale Leistungen	-19.000	573.850	554.850		554.850		554.850
10502	Leistungen nach dem Asylbewerberl.G	-1.630.798	1.796.178	165.380		165.380		165.380
10503	Soziale Einrichtungen	-330.163	146.722	-183.441		-183.441		-183.441
K800C1_06	Kinder, Jugend- und Familienhilfe	-4.408.928	5.073.989	665.061	37.233	702.294		702.294
10601	Kindertagesstätten	-4.303.682	4.726.289	422.607	37.233	459.840		459.840
10603	Sonstige Kinder- und Jugendhilfe	-105.246	347.700	242.454		242.454		242.454
K800C1_07	Gesundheitsdienste		351.673	351.673		351.673		351.673
10701	Gesundheitsdienste		351.673	351.673		351.673		351.673
K800C1_08	Sportförderung	-357.767	284.295	-73.472		-73.472		-73.472

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2025	ordentliche Aufwendungen 2025	ordentliches Ergebnis 2025	Finanzergebnis 2025	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2025	Außerord. Ergebnis 2025	Ergebnis des Teilhaushaltes 2025
PB/PG	Bezeichnung							
10801	Unterhaltung der Sportanlagen	-140.437	181.122	40.685		40.685		40.685
10802	Unterhaltung des Hallenbades	-217.330	44.650	-172.680		-172.680		-172.680
10803	Sonstige Sportförderung		58.523	58.523		58.523		58.523
K800C1_09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geo.	-67.000	328.651	261.651		261.651		261.651
10901	Räumliche Planung- und Entwicklung	-67.000	328.651	261.651		261.651		261.651
K800C1_10	Bauen und Wohnen	-3.400	173.744	170.344		170.344		170.344
11001	Bauen- und Wohnen	-3.400	173.744	170.344		170.344		170.344
K800C1_11	Ver- und Entsorgung	-789.977	337.295	-452.682	-1.477.000	-1.929.682		-1.929.682
11101	Ver- und Entsorgung	-789.977	337.295	-452.682	-1.477.000	-1.929.682		-1.929.682
K800C1_12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-2.068.859	4.552.575	2.483.716		2.483.716		2.483.716
11201	Verkehrsflächen, Straßen, Wege, Plätze	-1.794.030	4.308.778	2.514.748		2.514.748		2.514.748
11202	Straßenreinigung	-266.000	151.258	-114.742		-114.742		-114.742
11203	ÖPNV	-8.829	92.539	83.710		83.710		83.710
K800C1_13	Natur und Landschaftspflege	-69.814	379.404	309.590		309.590		309.590
11301	Grünanlagen	-311	24.759	24.448		24.448		24.448
11302	Kinderspielflächen und Bolzplätze	-16.925	123.188	106.263		106.263		106.263
11303	Öffentliche Gewässer	-1.747	200.538	198.791		198.791		198.791

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2025	ordentliche Aufwendungen 2025	ordentliches Ergebnis 2025	Finanzergebnis 2025	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2025	Außerord. Ergebnis 2025	Ergebnis des Teilhaushaltes 2025
PB/PG	Bezeichnung							
11304	Forstwirtschaft	-50.831	30.920	-19.911		-19.911		-19.911
K800C1_14	Umweltschutz	-86.607	345.314	258.707		258.707		258.707
11401	Umweltschutz	-86.607	345.314	258.707		258.707		258.707
K800C1_15	Wirtschaftsförderung und Tourismus	-835	128.802	127.967		127.967		127.967
11501	Wirtschaftsförderung und Tourismus	-835	128.802	127.967		127.967		127.967
K800C1_16	Allgemeine Finanzwirtschaft	-35.678.663	20.649.404	-15.029.259	1.585.000	-13.444.259		-13.444.259
11601	Steuern, Allgem. Zuweisungen, Umlagen	-35.678.663	20.598.341	-15.080.322		-15.080.322		-15.080.322
11602	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft		51.063	51.063	1.585.000	1.636.063		1.636.063

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	Einz. aus Inv.tätigkeit	Ausz. aus Inv.tätigkeit	Saldo aus Inv.tätigkeit	Finanzmittel überschuss/ -fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigung
PB/PG	Bezeichnung											
F800F1	Finanzplanung Gemein	-48.524.854	49.564.972	1.040.118	-3.090.579	11.206.697	8.116.118	9.156.236	-17.151.708	10.517.586	-6.634.122	
F800F1_01	Innere Verwaltung	-478.760	10.688.667	10.209.907	-30.000	7.206.100	7.176.100	17.386.007				
F800F1_0101	Politische Steuerung	-1.000	356.565	355.565		25.000	25.000	380.565				
F800F1_0102	Statistik und Wahlen	-28.000	165.313	137.313		2.000	2.000	139.313				
F800F1_0103	Verwaltungsmanagemen	-1.210	678.531	677.321				677.321				
F800F1_0104	Personalservice	-55.063	2.152.593	2.097.530				2.097.530				
F800F1_0105	Innere Dienste und D		1.400.508	1.400.508		201.200	201.200	1.601.708				
F800F1_0106	Finanzservice	-92.150	848.111	755.961				755.961				
F800F1_0107	Liegenschaften	-286.267	237.701	-48.566		20.000	20.000	-28.566				
F800F1_0110	Baubetriebshof		1.984.994	1.984.994	-5.000	139.900	134.900	2.119.894				
F800F1_0111	Gebäudemanagement	-15.070	2.864.351	2.849.281	-25.000	6.818.000	6.793.000	9.642.281				
F800F1_02	Sicherheit und Ordnu	-622.000	1.660.099	1.038.099	-66.000	260.000	194.000	1.232.099				
F800F1_0201	Allgemeine Ordnungsa	-85.600	542.666	457.066		14.000	14.000	471.066				
F800F1_0202	Bürgerdienstleistung	-264.800	454.419	189.619				189.619				
F800F1_0203	Brand- und Katastrop	-9.500	530.876	521.376	-66.000	246.000	180.000	701.376				
F800F1_0204	Friedhöfe	-262.100	132.138	-129.962				-129.962				
F800F1_03	Schulträgeraufgaben	-2.028.930	3.088.405	1.059.475		429.930	429.930	1.489.405				
F800F1_0301	Zentrale schulbezoge	-13.000	56.897	43.897				43.897				
F800F1_0302	Grundschulen	-850	545.409	544.559		342.930	342.930	887.489				
F800F1_0303	Sekundarschule	-21.000	178.924	157.924		82.000	82.000	239.924				
F800F1_0304	Sonderschule		53.394	53.394				53.394				
F800F1_0305	Schülerbeförderung		397.912	397.912				397.912				
F800F1_0306	Offene Ganztagsschul	-1.971.480	1.827.769	-143.711		5.000	5.000	-138.711				

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	Einz. aus Inv.tätigkeit	Ausz. aus Inv.tätigkeit	Saldo aus Inv.tätigkeit	Finanzmittel überschuss/ -fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigung
PB/PG	Bezeichnung											
F800F1_0307	Betreuungsangebote	-22.600	28.100	5.500				5.500				
F800F1_04	Kultur und Wissensch	-60.150	386.542	326.392				326.392				
F800F1_0401	Kulturförderung	-22.000	191.168	169.168				169.168				
F800F1_0402	Dorfsäle	-30.650	82.331	51.681				51.681				
F800F1_0403	Büchereien	-7.500	21.310	13.810				13.810				
F800F1_0404	Volkshochschule		91.733	91.733				91.733				
F800F1_05	Soziale Leistungen	-1.977.516	2.253.143	275.627		10.000	10.000	285.627				
F800F1_0501	Allgemeine soziale L	-19.000	344.649	325.649				325.649				
F800F1_0502	Leistungen nach dem	-1.628.516	1.777.195	148.679				148.679				
F800F1_0503	Soziale Einrichtungen	-330.000	131.299	-198.701		10.000	10.000	-188.701				
F800F1_06	Kinder, Jugend- und	-4.380.223	4.845.815	465.592		166.960	166.960	632.552				
F800F1_0601	Kindertagesstätten	-4.275.403	4.538.786	263.383		161.960	161.960	425.343				
F800F1_0603	Sonstige Kinder- und	-104.820	307.029	202.209		5.000	5.000	207.209				
F800F1_07	Gesundheitsdienste		351.673	351.673				351.673				
F800F1_0701	Gesundheitsdienste		351.673	351.673				351.673				
F800F1_08	Sportförderung	-345.283	151.457	-193.826	-4.000	16.100	12.100	-181.726				
F800F1_0801	Unterhaltung der Spo	-131.333	102.050	-29.283	-4.000	16.100	12.100	-17.183				
F800F1_0802	Unterhaltung des Hal	-213.950		-213.950				-213.950				
F800F1_0803	Sonstige Sportförder		49.407	49.407				49.407				
F800F1_09	Räumliche Planung un	-67.000	262.586	195.586				195.586				
F800F1_0901	Räumliche Planung un	-67.000	262.586	195.586				195.586				
F800F1_10	Bauen und Wohnen	-3.400	139.407	136.007				136.007				
F800F1_1001	Bauen und Wohnen	-3.400	139.407	136.007				136.007				

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	Einz. aus Inv.tätigkeit	Ausz. aus Inv.tätigkeit	Saldo aus Inv.tätigkeit	Finanzmittel überschuss/ -fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigung
PB/PG	Bezeichnung											
F800F1_11	Ver- und Entsorgung	-2.266.977	336.646	-1.930.331				-1.930.331				
F800F1_1101	Ver- und Entsorgung	-2.266.977	336.646	-1.930.331				-1.930.331				
F800F1_12	Verkehrsflächen und	-810.988	2.413.375	1.602.387	-1.573.510	2.810.000	1.236.490	2.838.877				
F800F1_1201	50Verkehrsflächen, S	-544.988	2.194.783	1.649.795	-1.249.000	2.405.000	1.156.000	2.805.795				
F800F1_1202	Straßenreinigung/Win	-266.000	151.058	-114.942				-114.942				
F800F1_1203	ÖPNV		67.534	67.534	-324.510	405.000	80.490	148.024				
F800F1_13	Natur und Landschaft	-50.831	302.063	251.232		307.607	307.607	558.839				
F800F1_1301	Grünanlagen		20.022	20.022		4.000	4.000	24.022				
F800F1_1302	Kinderspielplätze un		57.296	57.296		179.000	179.000	236.296				
F800F1_1303	Öffentliche Gewässer		193.950	193.950		124.607	124.607	318.557				
F800F1_1304	Forstwirtschaft	-50.831	30.795	-20.036				-20.036				
F800F1_14	Umweltschutz	-86.607	327.404	240.797				240.797				
F800F1_1401	Umweltschutz	-86.607	327.404	240.797				240.797				
F800F1_15	Wirtschaftsförderung		123.286	123.286				123.286				
F800F1_1501	Wirtschaftsförderung		123.286	123.286				123.286				
F800F1_16	Allgemeine Finanzwir	-35.346.189	22.234.404	-13.111.785	-1.417.069		-1.417.069	-14.528.854	-17.151.708	10.517.586	-6.634.122	
F800F1_1601	Steuern, Allgem. Zuw	-35.346.189	20.598.341	-14.747.848	-1.417.069		-1.417.069	-16.164.917				
F800F1_1602	Sonstige Allgemeine		1.636.063	1.636.063				1.636.063	-17.151.708	10.517.586	-6.634.122	

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2026	ordentliche Aufwendungen 2026	ordentliches Ergebnis 2026	Finanzergebnis 2026	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2026	Außerord. Ergebnis 2026	Ergebnis des Teilhaushaltes 2026
PB/PG	Bezeichnung							
K800C1	Ergebnisplanung	-49.588.061	54.826.015	5.237.954	446.914	5.684.868		5.684.868
K800C1_01	Innere Verwaltung	-1.033.110	11.922.948	10.889.838		10.889.838		10.889.838
10101	Politische Steuerung	-10.842	382.229	371.387		371.387		371.387
10102	Statistik und Wahlen		34.572	34.572		34.572		34.572
10103	Verwaltungsmanagement		1.016.793	1.016.793		1.016.793		1.016.793
10104	Personalservice	-56.670	1.118.174	1.061.504		1.061.504		1.061.504
10105	Innere Dienste und Datenverarbeitung	-12.797	1.275.550	1.262.753		1.262.753		1.262.753
10106	Finanzservice	-92.150	1.241.060	1.148.910		1.148.910		1.148.910
10107	Liegenschaften	-286.472	262.504	-23.968		-23.968		-23.968
10110	Baubetriebshof	-108.725	2.277.151	2.168.426		2.168.426		2.168.426
10111	Gebäudemanagement	-465.454	4.314.916	3.849.462		3.849.462		3.849.462
K800C1_02	Sicherheit und Ordnung	-731.419	2.171.544	1.440.125		1.440.125		1.440.125
10201	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	-86.144	776.454	690.310		690.310		690.310
10202	Bürgerdienstleistungen	-264.800	504.482	239.682		239.682		239.682
10203	Brand- und Katastrophenschutz	-112.714	744.071	631.357		631.357		631.357
10204	Friedhöfe	-267.761	146.537	-121.224		-121.224		-121.224
K800C1_03	Schulträgeraufgaben	-2.169.331	3.734.631	1.565.300		1.565.300		1.565.300
10301	Zentrale schulbezogene Leistungen	-13.000	202.254	189.254		189.254		189.254
10302	Grundschulen	-49.642	820.408	770.766		770.766		770.766
10303	Hauptschulen	-50.969	262.425	211.457		211.457		211.457

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2026	ordentliche Aufwendungen 2026	ordentliches Ergebnis 2026	Finanzergebnis 2026	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2026	Außerord. Ergebnis 2026	Ergebnis des Teilhaushaltes 2026
PB/PG	Bezeichnung							
10304	Förderschulen		59.205	59.205		59.205		59.205
10305	Schülerbeförderung		422.517	422.517		422.517		422.517
10306	Offene Ganztagschulen	-2.032.533	1.939.134	-93.399		-93.399		-93.399
10307	Betreuungsangebote	-23.188	28.688	5.500		5.500		5.500
K800C1_04	Kultur und Wissenschaft	-73.482	415.616	342.135		342.135		342.135
10401	Kulturförderung	-22.000	212.306	190.306		190.306		190.306
10402	Dorfsäle	-43.982	87.443	43.461		43.461		43.461
10403	Büchereien	-7.500	21.690	14.190		14.190		14.190
10404	Volkshochschule		94.178	94.178		94.178		94.178
K800C1_05	Soziale Leistungen	-1.987.623	2.563.812	576.189		576.189		576.189
10501	Allgemeine soziale Leistungen	-19.000	589.909	570.909		570.909		570.909
10502	Leistungen nach dem Asylbewerberl.G	-1.638.458	1.824.017	185.559		185.559		185.559
10503	Soziale Einrichtungen	-330.165	149.886	-180.279		-180.279		-180.279
K800C1_06	Kinder, Jugend- und Familienhilfe	-4.449.411	5.527.948	1.078.537	31.914	1.110.451		1.110.451
10601	Kindertagesstätten	-4.342.146	5.151.548	809.402	31.914	841.316		841.316
10603	Sonstige Kinder- und Jugendhilfe	-107.265	376.400	269.135		269.135		269.135
K800C1_07	Gesundheitsdienste		369.257	369.257		369.257		369.257
10701	Gesundheitsdienste		369.257	369.257		369.257		369.257
K800C1_08	Sportförderung	-302.092	316.968	14.876		14.876		14.876

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2026	ordentliche Aufwendungen 2026	ordentliches Ergebnis 2026	Finanzergebnis 2026	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2026	Außerord. Ergebnis 2026	Ergebnis des Teilhaushaltes 2026
PB/PG	Bezeichnung							
10801	Unterhaltung der Sportanlagen	-129.763	202.386	72.623		72.623		72.623
10802	Unterhaltung des Hallenbades	-172.329	44.648	-127.681		-127.681		-127.681
10803	Sonstige Sportförderung		69.934	69.934		69.934		69.934
K800C1_09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geo.	-57.000	344.361	287.361		287.361		287.361
10901	Räumliche Planung- und Entwicklung	-57.000	344.361	287.361		287.361		287.361
K800C1_10	Bauen und Wohnen	-3.400	178.285	174.885		174.885		174.885
11001	Bauen- und Wohnen	-3.400	178.285	174.885		174.885		174.885
K800C1_11	Ver- und Entsorgung	-790.744	347.888	-442.856	-1.365.000	-1.807.856		-1.807.856
11101	Ver- und Entsorgung	-790.744	347.888	-442.856	-1.365.000	-1.807.856		-1.807.856
K800C1_12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-1.504.284	4.179.579	2.675.295		2.675.295		2.675.295
11201	Verkehrsflächen, Straßen, Wege, Plätze	-1.229.455	3.933.560	2.704.105		2.704.105		2.704.105
11202	Straßenreinigung	-266.000	151.310	-114.690		-114.690		-114.690
11203	ÖPNV	-8.829	94.710	85.881		85.881		85.881
K800C1_13	Natur und Landschaftspflege	-66.864	414.033	347.169		347.169		347.169
11301	Grünanlagen	-312	27.117	26.805		26.805		26.805
11302	Kinderspielflächen und Bolzplätze	-13.974	154.307	140.333		140.333		140.333
11303	Öffentliche Gewässer	-1.747	201.589	199.842		199.842		199.842

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2026	ordentliche Aufwendungen 2026	ordentliches Ergebnis 2026	Finanzergebnis 2026	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2026	Außerord. Ergebnis 2026	Ergebnis des Teilhaushaltes 2026
PB/PG	Bezeichnung							
11304	Forstwirtschaft	-50.831	31.020	-19.811		-19.811		-19.811
K800C1_14	Umweltschutz	-117.401	456.829	339.428		339.428		339.428
11401	Umweltschutz	-117.401	456.829	339.428		339.428		339.428
K800C1_15	Wirtschaftsförderung und Tourismus	-836	117.189	116.353		116.353		116.353
11501	Wirtschaftsförderung und Tourismus	-836	117.189	116.353		116.353		116.353
K800C1_16	Allgemeine Finanzwirtschaft	-36.301.064	21.765.127	-14.535.937	1.780.000	-12.755.937		-12.755.937
11601	Steuern, Allgem. Zuweisungen, Umlagen	-36.301.064	21.695.169	-14.605.895		-14.605.895		-14.605.895
11602	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft		69.958	69.958	1.780.000	1.849.958		1.849.958

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	Einz. aus Inv.tätigkeit	Ausz. aus Inv.tätigkeit	Saldo aus Inv.tätigkeit	Finanzmittel überschuss/ -fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigung
PB/PG	Bezeichnung											
F800F1	Finanzplanung Gemein	-48.858.642	51.244.133	2.385.491	-2.234.404	13.467.820	11.233.416	13.618.907				
F800F1_01	Innere Verwaltung	-451.917	10.702.638	10.250.721	-605.000	9.754.900	9.149.900	19.400.621				
F800F1_0101	Politische Steuerung	-1.000	339.070	338.070				338.070				
F800F1_0102	Statistik und Wahlen		21.804	21.804				21.804				
F800F1_0103	Verwaltungsmanagemen		728.022	728.022				728.022				
F800F1_0104	Personalservice	-56.670	2.260.711	2.204.041				2.204.041				
F800F1_0105	Innere Dienste und D		1.367.699	1.367.699		89.000	89.000	1.456.699				
F800F1_0106	Finanzservice	-92.150	869.240	777.090				777.090				
F800F1_0107	Liegenschaften	-286.267	242.871	-43.396		20.000	20.000	-23.396				
F800F1_0110	Baubetriebshof		1.951.932	1.951.932	-5.000	129.900	124.900	2.076.832				
F800F1_0111	Gebäudemanagement	-15.830	2.921.289	2.905.459	-600.000	9.516.000	8.916.000	11.821.459				
F800F1_02	Sicherheit und Ordnu	-627.200	1.696.530	1.069.330	-72.000	925.000	853.000	1.922.330				
F800F1_0201	Allgemeine Ordnungsa	-85.600	555.733	470.133		9.000	9.000	479.133				
F800F1_0202	Bürgerdienstleistung	-264.800	468.512	203.712				203.712				
F800F1_0203	Brand- und Katastrop	-9.500	536.829	527.329	-72.000	881.000	809.000	1.336.329				
F800F1_0204	Friedhöfe	-267.300	135.456	-131.844		35.000	35.000	-96.844				
F800F1_03	Schulträgeraufgaben	-2.086.258	3.258.559	1.172.301		395.443	395.443	1.567.744				
F800F1_0301	Zentrale schulbezoge	-13.000	139.571	126.571				126.571				
F800F1_0302	Grundschulen	-850	543.823	542.973		361.943	361.943	904.916				
F800F1_0303	Sekundarschule	-21.000	184.947	163.947		28.500	28.500	192.447				
F800F1_0304	Sonderschule		59.117	59.117				59.117				
F800F1_0305	Schülerbeförderung		415.890	415.890				415.890				
F800F1_0306	Offene Ganztagsschul	-2.028.220	1.886.523	-141.697		5.000	5.000	-136.697				

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	Einz. aus Inv.tätigkeit	Ausz. aus Inv.tätigkeit	Saldo aus Inv.tätigkeit	Finanzmittel überschuss/ -fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigung
PB/PG	Bezeichnung											
F800F1_0307	Betreuungsangebote	-23.188	28.688	5.500				5.500				
F800F1_04	Kultur und Wissensch	-70.150	399.057	328.907				328.907				
F800F1_0401	Kulturförderung	-22.000	201.932	179.932				179.932				
F800F1_0402	Dorfsäle	-40.650	82.603	41.953				41.953				
F800F1_0403	Büchereien	-7.500	21.563	14.063				14.063				
F800F1_0404	Volkshochschule		92.959	92.959				92.959				
F800F1_05	Soziale Leistungen	-1.985.308	2.293.051	307.743		10.000	10.000	317.743				
F800F1_0501	Allgemeine soziale L	-19.000	354.230	335.230				335.230				
F800F1_0502	Leistungen nach dem	-1.636.308	1.804.962	168.654				168.654				
F800F1_0503	Soziale Einrichtungen	-330.000	133.859	-196.141		10.000	10.000	-186.141				
F800F1_06	Kinder, Jugend- und	-4.422.418	5.279.482	857.064		153.977	153.977	1.011.041				
F800F1_0601	Kindertagesstätten	-4.315.578	4.945.713	630.135		148.977	148.977	779.112				
F800F1_0603	Sonstige Kinder- und	-106.840	333.769	226.929		5.000	5.000	231.929				
F800F1_07	Gesundheitsdienste		369.257	369.257				369.257				
F800F1_0701	Gesundheitsdienste		369.257	369.257				369.257				
F800F1_08	Sportförderung	-289.989	182.727	-107.262	-4.000	14.500	10.500	-96.762				
F800F1_0801	Unterhaltung der Spo	-121.039	122.168	1.129	-4.000	14.500	10.500	11.629				
F800F1_0802	Unterhaltung des Hal	-168.950		-168.950				-168.950				
F800F1_0803	Sonstige Sportförder		60.559	60.559				60.559				
F800F1_09	Räumliche Planung un	-57.000	276.474	219.474				219.474				
F800F1_0901	Räumliche Planung un	-57.000	276.474	219.474				219.474				
F800F1_10	Bauen und Wohnen	-3.400	143.048	139.648				139.648				
F800F1_1001	Bauen und Wohnen	-3.400	143.048	139.648				139.648				

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	Einz. aus Inv.tätigkeit	Ausz. aus Inv.tätigkeit	Saldo aus Inv.tätigkeit	Finanzmittel überschuss/ -fehlbetrag	Einz. aus Fin.-tätigkeit	Ausz. aus Fin.-tätigkeit	Saldo aus Fin.-tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigung
PB/PG	Bezeichnung											
F800F1_11	Ver- und Entsorgung	-2.155.744	347.220	-1.808.524				-1.808.524				
F800F1_1101	Ver- und Entsorgung	-2.155.744	347.220	-1.808.524				-1.808.524				
F800F1_12	Verkehrsflächen und	-310.988	2.017.318	1.706.330		2.005.000	2.005.000	3.711.330				
F800F1_1201	50Verkehrsflächen, S	-44.988	1.796.891	1.751.903		2.000.000	2.000.000	3.751.903				
F800F1_1202	Straßenreinigung/Win	-266.000	151.107	-114.893				-114.893				
F800F1_1203	ÖPNV		69.320	69.320		5.000	5.000	74.320				
F800F1_13	Natur und Landschaft	-50.831	304.633	253.802		209.000	209.000	462.802				
F800F1_1301	Grünanlagen		20.445	20.445		4.000	4.000	24.445				
F800F1_1302	Kinderspielplätze un		58.295	58.295		165.000	165.000	223.295				
F800F1_1303	Öffentliche Gewässer		195.000	195.000		40.000	40.000	235.000				
F800F1_1304	Forstwirtschaft	-50.831	30.893	-19.938				-19.938				
F800F1_14	Umweltschutz	-117.401	438.491	321.090				321.090				
F800F1_1401	Umweltschutz	-117.401	438.491	321.090				321.090				
F800F1_15	Wirtschaftsförderung		111.550	111.550				111.550				
F800F1_1501	Wirtschaftsförderung		111.550	111.550				111.550				
F800F1_16	Allgemeine Finanzwir	-36.230.038	23.424.098	-12.805.940	-1.553.404		-1.553.404	-14.359.344				
F800F1_1601	Steuern, Allgem. Zuw	-36.230.038	21.574.140	-14.655.898	-1.553.404		-1.553.404	-16.209.302				
F800F1_1602	Sonstige Allgemeine		1.849.958	1.849.958				1.849.958				



Produktbereich

Produktgruppen

1.01 Innere Dienste

1.01.01 Politische Steuerung

1.01.02 Statistik und Wahlen

1.01.03 Verwaltungsmanagement

1.01.04 Personalservice

1.01.05 Innere Verwaltung und Datenverarbeitung

1.01.06 Finanz- und Steuerungsdienst



1.01.07 Liegenschaften

1.01.10 Baubetriebshof

1.01.11 Gebäudemanagement

Haushaltsplan 2025/2026**1.01 Innere Verwaltung**

verantwortlich:

FB 01



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-651.853	-449.188	-605.963	-581.193	-552.239	-537.673	-531.586
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.830	-3.150	-1.740	-1.740	-1.640	-1.740	-1.740
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-119.483	-83.590	-284.737	-283.527	-283.527	-283.527	-283.527
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-96.055	-88.712	-100.283	-74.650	-97.248	-78.540	-110.793
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-132.267	-42.750	-92.000	-92.000	-92.000	-92.000	-92.000
10 =	Ordentliche Erträge	-1.001.489	-667.390	-1.084.723	-1.033.110	-1.026.654	-993.480	-1.019.646
11 -	Personalaufwendungen	3.884.156	4.272.077	4.707.360	4.820.034	4.765.037	4.982.095	5.103.715
12 -	Versorgungsaufwendungen	167.979	451.668	469.340	483.019	486.703	489.334	491.964
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.081.466	3.601.321	3.524.670	3.545.349	3.260.977	3.323.670	3.328.150
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.596.524	1.437.733	1.766.227	1.730.702	1.671.072	1.665.959	1.689.378
15 -	Transferaufwendungen	45.301	44.500					
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.159.818	1.064.540	1.505.110	1.343.843	1.375.911	1.404.494	1.543.304
17 =	Ordentliche Aufwendungen	9.935.243	10.871.840	11.972.707	11.922.948	11.559.699	11.865.552	12.156.511
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	8.933.754	10.204.450	10.887.984	10.889.838	10.533.045	10.872.072	11.136.865
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	8.933.754	10.204.450	10.887.984	10.889.838	10.533.045	10.872.072	11.136.865
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	8.933.754	10.204.450	10.887.984	10.889.838	10.533.045	10.872.072	11.136.865
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-8.933.754	-10.204.450	-10.887.984	-10.889.838	-10.533.045	-10.872.072	-11.136.865

Haushaltsplan 2025/2026
1.01 Innere Verwaltung

verantwortlich:

FB 01



Teilfinanzplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.150							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.830	-3.150	-1.740	-1.740		-1.640	-1.740	-1.740
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-129.154	-83.590	-284.737	-283.527		-283.527	-283.527	-283.527
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-108.096	-88.712	-100.283	-74.650		-97.248	-78.540	-110.793
7	+ Sonstige Einzahlungen	-117.627	-42.750	-92.000	-92.000		-92.000	-92.000	-92.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-358.857	-218.202	-478.760	-451.917		-474.415	-455.807	-488.060
10	- Personalauszahlungen	3.814.041	3.940.693	4.436.093	4.562.733		4.590.141	4.817.553	4.942.199
11	- Versorgungsauszahlungen	807.928	799.500	892.000	918.000		925.000	930.000	935.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.047.139	3.603.563	3.525.989	3.546.671		3.262.299	3.324.989	3.329.469
14	- Transferauszahlungen	57.788	44.500						
15	- sonstige Auszahlungen	1.398.878	1.388.736	1.834.585	1.675.234		1.719.347	1.754.904	1.909.201
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.125.774	9.776.992	10.688.667	10.702.638		10.496.787	10.827.446	11.115.869
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	8.766.917	9.558.790	10.209.907	10.250.721		10.022.372	10.371.639	10.627.809
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.863.578	-575.000	-30.000	-605.000		-5.000	-5.000	-5.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-72.666							
23	= investive Einzahlungen	-1.936.244	-575.000	-30.000	-605.000		-5.000	-5.000	-5.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	118.162	20.000	20.000	20.000		20.000	20.000	20.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.562.948	7.960.000	6.805.000	9.510.000				

Haushaltsplan 2025/2026

1.01 Innere Verwaltung

verantwortlich:

FB 01



Teilfinanzplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	93.473	102.900	273.900	214.900		123.100	349.900	158.400
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	2.313	50.000	107.200	10.000		20.000	10.000	10.000
30	= investive Auszahlungen	7.776.897	8.132.900	7.206.100	9.754.900		163.100	379.900	188.400
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	5.840.652	7.557.900	7.176.100	9.149.900		158.100	374.900	183.400



Produktgruppe

Produkt

1.01.01 Politische Steuerung

1.01.01.01 Politische Steuerung/Ratsbüro

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	1.01.01 Politische Steuerung
	1.01.01.01 Politische Steuerung/Ratsbüro

Kurzbeschreibung Produktbereich

Leitung und Beaufsichtigung des Geschäftsgangs der gesamten Verwaltung durch den/die Bürgermeister/in gem. § 62 GO

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Besetzung und Zuständigkeitsregelungen für den Rat und die Ausschüsse, Vorbereitung, Protokollführung und Nachbereitung von Sitzungen des Rates und seiner Gremien

Betreuung der Mandatsträger

Aktualisierung des Ortsrechts und Pflege der Ortsrechtssammlung

Allgemeine Angelegenheiten des Kommunalverfassungsrechts

Öffentliche Bekanntmachung, Dokumentation, Verwaltung, Aktualisierung aller kommunalen Satzungen etc.

Zielgruppen:	Einwohner/Innen der Gemeinde Wachtberg, Rats- und Ausschussmitglieder, Fraktionen
Schnittstellen mit Externen:	Bürger/Innen, Rats- und Ausschussmitglieder
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten	Alle Fachbereiche der Gemeinde Wachtberg

Verantwortlich	Frau Becker

Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung, Geschäftsordnung des Rates u. der Ausschüsse, Satzungs- und Zuständigkeitsregelungen der Gemeinde Wachtberg, haushaltsrechtliche Regelungen



Generelle Zielsetzungen

Gewährleistung der Rechtmäßigkeit des Verwaltungshandelns

Optimierung der Zusammenarbeit zwischen Rat und Verwaltung

Sicherstellung der Rechtssicherheit für die Rats- und Ausschussarbeit

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 10

1.01 Innere Verwaltung**1.01.01 Politische Steuerung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-24.404		-9.842	-9.842	-9.842	-9.841	-9.842
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50						
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-903	-1.000	-1.000	-1.000	-1.100	-1.100
10 =	Ordentliche Erträge	-24.454	-903	-10.842	-10.842	-10.842	-10.941	-10.942
11 -	Personalaufwendungen	100.831	101.604	111.809	113.803	112.954	120.738	122.680
12 -	Versorgungsaufwendungen	4.756	12.788	15.986	16.452	16.577	16.667	16.756
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26	24	10	10	10	10	10
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	24.683		9.842	9.842	9.842	9.841	9.842
15 -	Transferaufwendungen	150						
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	274.893	305.626	261.079	242.123	246.258	250.378	254.547
17 =	Ordentliche Aufwendungen	405.339	420.042	398.727	382.229	385.642	397.634	403.836
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	380.885	419.139	387.885	371.387	374.800	386.693	392.894
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	380.885	419.139	387.885	371.387	374.800	386.693	392.894
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	380.885	419.139	387.885	371.387	374.800	386.693	392.894
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-423.327	-465.263	-433.920	-416.678	-418.660	-431.773	-440.163
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.442	46.124	46.035	45.291	43.860	45.080	47.269



1. Einmalige Erläuterungen zum Haushaltsplan:

- 1.1 Die geplanten Haushaltsmittel für
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und
 - für sonstige ordentliche Aufwendungen
- werden in den nachstehenden Produktgruppen für die wesentlichen Teilbeträge kurz erläutert.
- 1.2 Die „bilanziellen Abschreibungen“ werden anteilig für das in diesem Bereich eingesetzte und verbrauchte Vermögen vorgetragen.
- 1.3 Das „ordentliche Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit“ entspricht grundsätzlich dem ordentlichen Betriebsergebnis einer GuV (Gewinn- und Verlustrechnung) in der kaufmännischen Buchführung.
- 1.4 Falls sich in den Planungsjahren die Personalaufwendungen aufgrund von Tarif- und Besoldungssteigerungen ändern, erhöhen sich ebenfalls die Personalaufwendungen und die internen Leistungsverrechnungen in den einzelnen Produktgruppen.
- 1.5 Zu der Entwicklung der Personalaufwendungen erfolgt in den einzelnen Produktgruppen keine separate Erläuterung. Hierzu wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

2. Konkrete Erläuterungen:

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Mittelbereitstellung setzt sich **im Wesentlichen** wie folgt zusammen:

	2025	2026
• Sitzungsgelder (Vj. 65.000 €)	40.000 €	45.000 €
• Verdienstausfall (wie Vj.)	650 €	650 €
• Aufwandsentschädigungen (Vj. 230.000 €)	212.000 €	188.000 €
• Fraktionszuwendungen (wie Vj.)	5.000 €	5.000 €
Summe: (Vj. 326.650 €)	257.650 €	238.650 €

Gemäß § 45 Abs. 7 GO NRW haben die Mitglieder des Rates Anspruch auf eine angemessene Entschädigung. Aufgrund des Beschlusses des Rates vom 26.09.2023 wird die Größe des Rates ab der kommenden Wahlperiode in 2025 auf 35 Mitglieder verringert. Daher wird das Budget für die Sitzungsgelder und die Aufwandsentschädigung vermindert vorgetragen.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000029 Einrichtungsgegenstände Sitzungssaal											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.179		25.000						177.193	202.193
13	= Summe Auszahlungen	1.179		25.000						177.193	202.193
14	= Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	1.179		25.000						177.193	202.193

Im Jahr 2025 wird der Austausch der in 2020 beschafften Tablets für die Ratsmitglieder veranschlagt.



Produktgruppe

Produkt

1.01.02 Statistik und Wahlen

1.01.02.01 Statistik und Wahlen



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	1.01.02 Statistik und Wahlen
	1.01.02.01 Statistik und Wahlen

Kurzbeschreibung Produktbereich

Leitung und Beaufsichtigung des Geschäftsgangs der gesamten Verwaltung durch den/die Bürgermeister/in gem. § 62 GO

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Vorbereitung und Durchführung von Wahlen, Erstellung von Statistiken

Zielgruppen:	Einwohner/Innen der Gemeinde Wachtberg, Rats- und Ausschussmitglieder, Fraktionen
Schnittstellen mit Externen:	Bürger/Innen, Rats- und Ausschussmitglieder, Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	Alle Fachbereiche der Gemeinde Wachtberg

Verantwortlich	Herr Schatton

Auftragsgrundlage:	Gemeindeordnung, Geschäftsordnung des Rates u. der Ausschüsse, Satzungs- und Zuständigkeits-
	regelungen der Gemeinde Wachtberg, Wahlgesetze und Verordnungen, Statistikgesetze und
	Erlasse

Generelle Zielsetzungen

Ordnungsgemäße Durchführung von Wahlen

Vorhaltung von statistischen Auswertungen zu Informationszwecken

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 30

1.01 Innere Verwaltung

1.01.02 Statistik u. Wahlen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.262	-20.000	-28.000		-21.000		-30.000
10	= Ordentliche Erträge	-11.262	-20.000	-28.000		-21.000		-30.000
11	- Personalaufwendungen	23.758	23.614	27.255	27.318	26.364	28.545	28.991
12	- Versorgungsaufwendungen	951	2.558	6.394	6.581	6.631	6.667	6.702
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4	14.355	26.204	4	16.204	4	24.004
14	- Bilanzielle Abschreibungen		1.000	2.000		1.200		2.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	736	35.632	117.883	670	34.190	701	67.230
17	= Ordentliche Aufwendungen	25.449	77.159	179.736	34.572	84.589	35.917	129.428
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	14.187	57.159	151.736	34.572	63.589	35.917	99.428
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	14.187	57.159	151.736	34.572	63.589	35.917	99.428
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	14.187	57.159	151.736	34.572	63.589	35.917	99.428
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-33.891	-79.615	-181.326	-60.532	-90.361	-62.322	-128.933
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.704	22.456	29.590	25.960	26.772	26.405	29.505



In den Jahren 2025 - 2029 werden Ansätze für folgende Wahlen eingeplant:

2025: Kommunalwahl und Bundestagswahl

2027: Landtagswahl

2029: Europawahl und Bundestagswahl

Erträge aus Kostenerstattungen/-umlagen

Für die Wahlen sind die entsprechenden Erstattungen von Bund, Land und Kreis eingeplant.

Sonstige Sach- und Dienstleistungen

Hierunter fallen u. a. die Kosten für die Betreuung des VoteManagers (Zweckverband KDVZ), die Kosten wurden im Vergleich zu den Vorjahren erhöht.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Unter sonstige ordentliche Aufwendungen sind u. a. die Erfrischungsgelder für die Wahlhelfer der einzelnen Wahlen sowie die Portokosten veranschlagt. Aufgrund der Anhebung der Portokosten sowie eines deutlichen Anstiegs der Briefwähler wird der Ansatz erhöht vorgetragen.

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 30

1.01 Innere Verwaltung

1.01.02 Statistik u. Wahlen



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
2	- Summe der investiven Auszahlungen		1.000	2.000			1.200		2.500	1.000	6.700
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		1.000	2.000			1.200		2.500	1.000	6.700

5.007099

Hier werden, in denjenigen Haushaltsjahren, in denen Wahlen durchgeführt werden, Mittel für Beschaffungen < 410 € netto veranschlagt.



Produktgruppe

Produkte

1.01.03 Verwaltungsmanagement

1.01.03.01 Verwaltungsvorstand

1.01.03.02 Gleichstellung von Frau und Mann

1.01.03.03 Steuerungsunterstützung u. Controlling

1.01.03.04 Öffentlichkeitsarbeit und Marketing



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	1.01.03 Verwaltungsmanagement
	1.01.03.01 Verwaltungsvorstand
	1.01.03.02 Gleichstellung von Frau und Mann
	1.01.03.03 Steuerungsunterstützung und Controlling
	1.01.03.04 Öffentlichkeitsarbeit und Marketing

Kurzbeschreibung Produktbereich

Leitung und Beaufsichtigung des Geschäftsgangs der gesamten Verwaltung durch den/die Bürgermeister/in gem. § 62 GO

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Der/die Bürgermeister/in leitet und verteilt die Geschäfte, dabei kann er/sie sich bestimmte Aufgaben selbst vorbehalten und die Bearbeitung einzelner Angelegenheiten selbst übernehmen

Er/Sie bereitet die Beschlüsse der Ausschüsse und des Rates vor und führt sie aus

Der/die Bürgermeister/in entscheidet in Angelegenheiten, die ihm/ihr von Rat u. den Ausschüssen übertragen worden sind und hat die Gemeindevertretung über alle wichtigen Gemeindeangelegenheiten zu unterrichten

Er/Sie erledigt alle Aufgaben, die ihm/ihr aufgrund gesetzlicher Vorschriften übertragen werden

Mitwirkung des Verwaltungsvorstands bei den

- Grundsätzen der Organisation und Verwaltungsführung,
- der Planung mit der Verwaltungsführung mit besonderer Bedeutung,
- der Aufstellung des Haushaltsplanes unbeschadet der Rechte der Kämmerin,
- den Grundsätzen der Personalführung und der Personalverwaltung
- der Konzeption der Kosten- und Leistungsrechnung

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01

1.01 Innere Verwaltung**1.01.03 Verwaltungsmanagement**

Unterstützung u. Mitwirkung bei Maßnahmen, die Auswirkung auf Gleichstellung von Mann u. Frau haben oder haben können, z.B. soziale, personelle, u. organisatorische Maßnahmen	
Aufbau u. Durchführung eines zentralen Controllings und Berichtswesens einschl. der Einführung einer flächendeckenden Kosten- und Leistungsrechnung	
Projekt- und Qualitätsmanagement	
Darstellung der Belange der Kommunalverwaltung in den Medien	
Terminplanung, Vorbereitung, Durchführung, Berichterstattung von Aktionen und Veranstaltungen der Gemeinde	
Zielgruppen:	Bürger/Innen der Gemeinde Wachtberg, ortsansässige Unternehmen, Verbände und Vereine, Mitarbeiter/Innen der Gemeinde Wachtberg,
	Rat der Gemeinde Wachtberg, andere Behörden
Schnittstellen mit Externen:	Landrat, Bürgermeister/innen anderer Kommunen, Regierungspräsident, Aufsichtsbehörde, Presse,
	Gleichstellungsbeauftragte anderer Kommunen
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-	Alle Fachbereiche der Gemeinde Wachtberg
einheiten	
Verantwortlich	Herr Schmidt
Auftragsgrundlage:	§§ 62 und 70 GO, vielfältige Rechtsvorschriften, Ratsbeschlüsse, Dienstanweisung, § 5 GO,
	Artikel 3 GG, Hauptsatzung, Landesgleichstellungsgesetz
Generelle Zielsetzungen	
Förderung des Wohls der Gemeinde	
Gewährleistung der Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns	
Repräsentation der Gemeinde	

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01**1.01 Innere Verwaltung****1.01.03 Verwaltungsmanagement**

Verwirklichung des Grundrechts der Gleichbehandlung zwischen Mann und Frau
Effektive und effiziente Beratung des Verwaltungsvorstands
Verbesserung des zeitnahen, sachgerechten, zukunftsorientierten und prägnanten Berichtswesens
Ausbau der flächendeckenden Kosten- und Leistungsrechnung
Verstärktes Projektmanagement
Umfassende Information der Öffentlichkeitsarbeit über die Arbeit der Verwaltung und des Rates
Förderung der Transparenz des Verwaltungshandelns

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01

1.01 Innere Verwaltung**1.01.03 Verwaltungsmanagement**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.760		-1.210				
10	= Ordentliche Erträge	-1.760		-1.210				
11	- Personalaufwendungen	616.831	622.467	691.960	727.251	710.954	746.498	757.453
12	- Versorgungsaufwendungen	43.754	117.648	147.708	152.013	153.173	154.001	154.828
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.741	11.605	11.869	11.759	11.659	11.659	11.659
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.154	85.331	107.820	125.769	110.992	112.635	114.630
17	= Ordentliche Aufwendungen	805.481	837.052	959.357	1.016.793	986.778	1.024.793	1.038.570
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	803.721	837.052	958.147	1.016.793	986.778	1.024.793	1.038.570
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	803.721	837.052	958.147	1.016.793	986.778	1.024.793	1.038.570
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	803.721	837.052	958.147	1.016.793	986.778	1.024.793	1.038.570
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-803.721	-837.052	-958.147	-1.016.793	-986.778	-1.024.793	-1.038.570

Sach- und Dienstleistungen

Der Haushaltsansatz beinhaltet neben den internen Leistungsverrechnungen, den Treibstoff für das Dienstfahrzeugs des Bürgermeisters und die Sach- und Dienstleistungen für die Gleichstellungsstelle. Im Bereich der Öffentlichkeitsarbeit werden Mittel i. H. v. 9.100 € für 2025 ff. eingeplant.

**Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen enthalten Mittel für die Prüfungs-, Beratungs- und Rechtsschutzleistungen für alle Bereiche der Verwaltung in Höhe von 54.000 €. Aufgrund der Erfahrungen der Vorjahre wird der Ansatz erhöht vorgetragen (Vj. 45.000 €). Ebenso sind an dieser Stelle die Beiträge für Haftpflicht- und Rechtsschutzversicherung für den Bereich Verwaltungsmanagement und Repräsentationsmittel veranschlagt.



Produktgruppe

Produkte

1.01.04 Personalservice

1.01.04.01 Personal und Organisation

1.01.04.02 Beschäftigtenvertretung

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	1.01.04 Personalservice
	1.01.04.01 Personal und Organisation
	1.01.04.02 Beschäftigtenvertretung

Kurzbeschreibung Produktbereich

Leitung und Beaufsichtigung des Geschäftsgangs der gesamten Verwaltung durch den/die Bürgermeister/in gem. § 62 GO

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Personalentwicklung für die gesamte Verwaltung incl. Aus- und Fortbildungsplanung, Frauenförderplan, Stellenplan, Stellenbewertung, Personalgewinnung, Aufstellen von Regelungen für den Dienstbetrieb u. die Zuständigkeitsverteilung auf die Fachbereiche, Begründung, Veränderung und Beendigung von Beschäftigtenverhältnissen
Berechnung und Anweisung der Bezüge und sonstiger Geldleistungen an aktive und ehemalige Bedienstete, soweit noch Ansprüche bestehen. Beratung, Betreuung und Information der Mitarbeiter/innen in allen personalwirtschaftlichen Fragen.
Koordination des Arbeitsschutzes/Arbeitsmedizinischen Dienstes

Zielgruppen:	Aktive und ehemalige Mitarbeiter/Innen der Gemeinde Wachtberg, Bewerber/Innen
Schnittstellen mit Externen:	Rheinische Zusatzversorgungskasse, Krankenkassen, andere Behörden, Städte- und Gemeindebund NW, KGST, Kommunalen Arbeitgeberverband, Aufsichtsbehörden, Versicherungen, RSK
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten	Fachbereichsleiter/innen, Personalvertretung, Gleichstellungsstelle, Gemeinderat

Verantwortlich	Frau Becker

Auftragsgrundlage:	Beamten- und Tarifrecht, Arbeitsrechtliche Bundes- und Landesgesetze, Verordnungen, Richtlinien,



Satzungen zum Arbeitsrecht, LPVG, TVöD, GG, Dienstvereinbarungen

Generelle Zielsetzungen

Lenkung der Verwaltung, Regelung der Befugnisse, wirtschaftliches Personalmanagement

Bereitstellung ausreichender und bedarfsgerecht ausgebildeter Personalressourcen

Sicherstellung einer bedarfsgerechten Arbeitsrecht- und Dienstrechtpraxis

Zeitnahe Zahlung von Geldleistungen und Umsetzung arbeits- und tarifrechtlicher Veränderungen

Vertrauensvolle Zusammenarbeit der Dienststelle mit dem Personalrat zur Erfüllung der dienstlichen Aufgaben zum Wohle der Beschäftigten im Rahmen der Gesetze und Tarifverträge

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 10

1.01 Innere Verwaltung**1.01.04 Personalservice**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-67.650	-53.650	-55.063	-56.670	-57.468	-58.820	-60.193
10	= Ordentliche Erträge	-67.650	-53.650	-55.063	-56.670	-57.468	-58.820	-60.193
11	- Personalaufwendungen	472.534	765.400	839.124	898.519	879.146	915.243	945.158
12	- Versorgungsaufwendungen	66.202	178.008	108.702	111.871	112.724	113.333	113.943
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.202	8.287	11.259	11.258	11.258	11.259	11.259
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.931	88.997	97.089	96.526	99.379	99.834	102.045
17	= Ordentliche Aufwendungen	624.869	1.040.691	1.056.174	1.118.174	1.102.507	1.139.669	1.172.405
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	557.219	987.041	1.001.111	1.061.504	1.045.039	1.080.849	1.112.212
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	557.219	987.041	1.001.111	1.061.504	1.045.039	1.080.849	1.112.212
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	557.219	987.041	1.001.111	1.061.504	1.045.039	1.080.849	1.112.212
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-767.475	-1.241.521	-1.302.113	-1.361.110	-1.334.164	-1.380.314	-1.427.588
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	210.256	254.480	301.002	299.606	289.126	299.465	315.376

**Erträge aus Kostenerstattung/-umlage:**

In 2025 wird ein Betrag in Höhe von 47.563 € für die Erstattung der Personalkosten von einer Mitarbeiterin veranschlagt, die für das Job-Center arbeitet.

Für die Erstattung der AöR für die von der Gemeinde übernommenen Versicherungsbeiträge wird ein Betrag von 7.500 € eingeplant.

Aufwendungen für Sach- /Dienstleistungen

Der Ansatz wird in 2025 erhöht vorgetragen, da in mehreren Fachbereichen eine Überarbeitung der Stellenbewertungen anliegen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

	2025	2026
Personaleinstellungen (Vj. 6.000 €)	5.700 €	5.700 €
Aus- und Fortbildung (Vj. 40.000 €)	83.000 €	75.000 €
Arbeitsschutz (Vj. 35.000 €)	47.000 €	47.000 €
Reisekosten (Vj. 20.000 €)	10.000 €	10.000 €
Beiträge an Verbände und Vereine (Vj. 15.000 €)	16.000 €	16.000 €

Aufgrund der Erfahrungen der Vorjahre wird der Ansatz für die Personaleinstellungen reduziert vorgetragen. Die Aus- und Fortbildungskosten werden im Rahmen der Verrechnung auf alle Produktgruppen verteilt. Der Ansatz hierfür wird im Vergleich zu den Vorjahren aufgrund eines vermehrten Fortbildungsbedarfes u. a. durch Neueinstellungen, Gesetzesänderungen sowie neuen und erweiterten Aufgaben erhöht vorgetragen. Des Weiteren wird auch der Ansatz für das e-Learning Portal hier veranschlagt. Die Mittel für den Arbeitsschutz müssen aufgrund der gestiegenen arbeitsrechtlichen Anforderungen ebenfalls aufgestockt werden. Der Ansatz der Reisekosten wird aufgrund der vermehrt eingesetzten Anzahl von Dienstfahrzeugen reduziert vorgetragen.

Die Beiträge werden an den Kommunalen Arbeitgeberverband, Städte- und Gemeindebund, KGSt und das Volksheimstättenwerk gezahlt.



Produktgruppe

Produkte

1.01.05 Innere Verwaltung und Datenverarbeitung

1.01.05.01 Innere Dienste

1.01.05.02 Datenverarbeitung

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	1.01.05 Innere Verwaltung und Datenverarbeitung
	1.01.05.01 Innere Dienste
	1.01.05.02 Datenverarbeitung

Kurzbeschreibung Produktbereich

Leitung und Beaufsichtigung des Geschäftsgangs der gesamten Verwaltung durch den/die Bürgermeister/in gem. § 62 GO

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Ausstattung von Arbeitsplätzen

Unterhaltung des zentralen Netzes einschließlich Telekommunikationsanlagen (TK-Anlagen) und mobiler Geräte

Beschaffung, Installation, Pflege und Betreuung von Hard- und Software

Beratung und Betreuung der Anwender, Datensicherung, Anwenderschulung, Hotline, Störungsbeseitigung, Beschaffung von Büromaterial, Fachliteratur u.ä.

Zielgruppen:	Mitarbeiter/Innen der Gemeinde Wachtberg
Schnittstellen mit Externen:	Firmen, Bürger/innen der Gemeinde Wachtberg, andere Kommunen
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten	Fachbereichsleiter/innen, Personalvertretung, Gleichstellungsstelle, Gemeinderat

Verantwortlich	Frau Becker / Herr Schneider

Auftragsgrundlage:	VOB, VOL, Vergaberichtlinien, Datenschutzrechtliche Bestimmungen

Generelle Zielsetzungen

Bedarfsgerechte Organisation der Gesamtverwaltung

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 12**1.01 Innere Verwaltung****1.01.05 Innere Dienste und Datenverarbeitung**

System- und Netzmanagement für alle Rechnerebenen einschließlich der Telekommunikation und Telefonzentrale

Bereitstellung und Pflege der EDV-Verfahren

Bedarfsgerechte Beratung der Anwender

Ausstattung der Büros mit Mobiliar

Bereitstellung von Fachliteratur und sonstigem Büromaterial

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 12

1.01 Innere Verwaltung**1.01.05 Innere Dienste und Datenverarbeitung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-93.104	-6.333	-32.004	-12.797	-9.019	-6.968	-6.458
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.022						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-43						
10	= Ordentliche Erträge	-103.168	-6.333	-32.004	-12.797	-9.019	-6.968	-6.458
11	- Personalaufwendungen	203.488	225.409	288.747	332.771	332.786	363.936	369.931
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	620.085	611.704	781.394	762.844	732.844	732.844	732.844
14	- Bilanzielle Abschreibungen	96.772	32.330	70.255	51.770	46.163	42.828	42.041
15	- Transferaufwendungen	45.151	44.500					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.548	49.113	188.013	128.165	128.619	167.972	210.246
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.028.044	963.056	1.328.410	1.275.550	1.240.412	1.307.579	1.355.061
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	924.876	956.723	1.296.406	1.262.753	1.231.393	1.300.611	1.348.603
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	924.876	956.723	1.296.406	1.262.753	1.231.393	1.300.611	1.348.603
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	924.876	956.723	1.296.406	1.262.753	1.231.393	1.300.611	1.348.603
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.083.436	-1.109.632	-1.498.414	-1.476.607	-1.424.634	-1.499.815	-1.558.438
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	158.561	152.910	202.009	213.854	193.241	199.203	209.835

**Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Die Auflösung von erhaltenen Zuwendungen aus Vorjahren wird an dieser Stelle veranschlagt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	2025	2026
Unterhaltung der technischen Einrichtungen (Vj. 89.000 €)	60.000 €	60.000 €
Kostenerstattung an die regio.it (Vj. 512.820 €)	715.550 €	697.000 €
Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung (Vj. 5.500 €)	4.000 €	4.000 €
Treibstoffe u. Unterhaltung Dienstfahrzeuge (Vj.: 7.500 €)	3.500 €	3.500 €
Summe (Vj. 614.360 €)	783.050 €	764.500 €

Der erhöhte Ansatz ab 2025 ergibt sich insbesondere aus folgenden Gründen:

- Umsetzung von Anforderungen aufgrund der Digitalisierung
- OZG Wohngeld sowie Citrix Anbindung WG Plus
- Citrix Anbindung WinKiga
- SAE Asufall-/Mirrorserver für den Krisenfall
- XTA2 Schnittstelle
- MARIS – IT Sicherheit / Migewa-VOIS
- Sicherheitsrelevante Anpassungen des Serviceportals

Ein Teil der Aufwendungen wird intern verrechnet.

Transferaufwendungen:

Es handelt sich um Aufwendungen, die aufgrund der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung für den Bereich IT-Sicherheitsbeauftragte mit den Kommunen Alfter, Bad Honnef, Niederkassel und Sankt Augustin entstehen. Die Vertragslaufzeit endete in 2024 und wurde nicht verlängert. Derzeit wird nach einer Lösung gesucht, auch eine interkommunale Zusammenarbeit mit benachbarten Kommunen wird überprüft.



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Mittelbereitstellung berücksichtigt folgende Gesamtbeträge vor der internen Leistungsverrechnung. Dies bedeutet, dass in den nachstehenden Zahlen die Summen mit dem Anteil für die Gesamtverwaltung aufgeführt werden. Im Ergebnisplan sind die Anteile für die anderen Fachbereiche über die interne Kosten- und Leistungsrechnung verrechnet worden, die Planansätze für Telefon und Kopierkosten werden ab 2025 nicht mehr über Hilfskostenstellen sondern über die Produktumlage verrechnet:

	2025	2026
Gebühren (Vj. 2.500 €)	2.500 €	2.500 €
Büromaterial (Vj. 17.000 €) ab 2024 bei FB 10	12.000 €	12.000 €
Verbrauchsmaterial (wie Vj.)	9.000 €	9.000 €
Kopierkosten (Vj. 26.250 €)	17.250 €	17.250 €
Fachliteratur (30.000 €) ab 2024 bei FB 10	25.000 €	24.000 €
Portogebühren (Vj. 42.500 €) ab 2024 bei FB 10	50.000 €	45.000 €
Telefongebühren (Vj. 74.700 €)	100.080 €	77.080 €
Kfz-Versicherung (Vj. 2.520 €) ab 2024 bei FB 10	2.400 €	3.150 €
Kraftfahrzeugsteuer (220 €)	0 €	0 €
Leasing (Dienstfahrzeug) (Vj. 9.550 €) ab 2023 bei FB 10	48.900 €	12.000 €
Summe (Vj. 214.020 €)	267.130 €	201.980 €

Die vorgetragenen Ansätze werden im Wesentlichen aufgrund der IST-Ergebnisse der Vorjahre angepasst.

Gebühren: Hierbei handelt es sich um die GEZ-Gebühren.

Kopierkosten: Der Ansatz wird aufgrund der verstärkten Umsetzung der Digitalisierung, u. a. auch durch Einführung des digitalen Rechnungseinganges vermindert vorgetragen.

Porto: Der Ansatz in 2025 wird aufgrund der erhöhten Portokosten in 2025 sowie der Durchführung der Bundestags- und Kommunalwahl erhöht. Die Verantwortung liegt bei FB 10.

**Telefon-**

gebühren: Der erhöhte Ansatz ist dem Mehrbedarf an Mobil-Geräten, der Erhöhung des Datenvolumens für die Mobilgeräte sowie des DSL-Anschluss für die Aula der HDG-Schule im Rahmen der Ratsarbeit begründet. Durch den telefonischen Anschluss der Außenstellen musste der Ansatz weiter erhöht werden. Ab 2026 konnte für die Mobil-Geräte ein günstigerer Vertrag ausgehandelt werden, so dass der Ansatz ab diesem Zeitpunkt reduziert werden kann.

Leasing: Es wurden derzeit 3 Kfz als Dienstwagen zentral für alle Mitarbeiter zugänglich vorgehalten. In 2025 und 2028 laufen Leasingverträge aus, so dass zu diesem Zeitpunkt die Ansätze aufgrund von Sonderzahlungen erhöht vorgtragen werden.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000028 Einrichtungsgegenstände Bedienstete											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	5.132	20.000	40.000	30.000		25.000	25.000	20.000	117.215	257.215
13	= Summe Auszahlungen	5.132	20.000	40.000	30.000		25.000	25.000	20.000	117.215	257.215
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.132	20.000	40.000	30.000		25.000	25.000	20.000	117.215	257.215

Ab 2021 wurde die Pauschale mit 11.000 € (zum Ersatz von Mobiliar, der Einrichtung neuer Arbeitsplätze, Kauf elektronischer Geräte) für Beschaffungen > 410 € netto erhöht vorgetragen. Dies wurde u.a. durch die vermehrte Beschaffung von elektrisch höhenverstellbaren Schreibtischen erforderlich.

Aufgrund zusätzlichen Stellen und der Ausstattung der Nebenstellen wird in 2025/2026 ein erhöhter Ansatz für die Beschaffung von Büromöbeln erforderlich.

Für die Folgejahre wird ein Ansatz von 25.000 €/20.000 € eingeplant.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000030 Lizenzen											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									627	627
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	2.313		97.200			10.000			165.472	272.672
13	= Summe Auszahlungen	2.313		97.200			10.000			166.099	273.299
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.313		97.200			10.000			166.099	273.299

Aktuell werden rd. 120 Geräte mit Office betrieben. Die Lizenzen für Office 19 laufen im Oktober 2025 aus. Pro neuer Lizenz Office 2024 ist von einem Betrag in Höhe von 510 € auszugehen. Es werden 61.200 € veranschlagt.

Windows 10 läuft ebenfalls im Oktober 2025 aus. Diese Lizenz beinhaltet jedoch ein kostenloses update auf Windows 11.

Ebenso läuft die Lizenz für Exchange 2016 im Oktober 2025 aus. Dafür werden Kosten für Exchange Server SE (16.000 €) und CALs mit SA (20.000) in 2025 kalkuliert.

2027 werden 10.000 € für die Erneuerung der Windows Server 2016 Lizenz vorgetragen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000031 Kauf Software											
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen		50.000	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	84.080	134.080
13	= Summe Auszahlungen		50.000	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	84.080	134.080
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		50.000	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	84.080	134.080

Für Software werden jährlich 10.000 € vorgetragen. In 2025 soll u.a. WinKiga mit jährlichen Kosten in Höhe von 6.405 € beschafft werden.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000037 Kauf Hardware											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	12.984	10.000	13.000	10.000		20.000	10.000	10.000	227.750	290.750
13	= Summe Auszahlungen	12.984	10.000	13.000	10.000		20.000	10.000	10.000	227.750	290.750
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	12.984	10.000	13.000	10.000		20.000	10.000	10.000	227.750	290.750

Für die Beschaffung von Hardware >410 € netto wird in 2025 ein Ansatz in Höhe von 13.000 € veranschlagt. Der Ansatz wird um 3.000 € erhöht für eine Anschaffung von Dokumentenscannern DMS für je 1.000 €.

Für die Folgejahre ist ein Ansatz von 10.000 € für die Anschaffung von Hardware vorgesehen.

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 12

1.01 Innere Verwaltung**1.01.05 Innere Dienste und Datenverarbeitung**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
1	+ Summe der investiven Einzahlungen									-200	-200
2	- Summe der investiven Auszahlungen	24.261	15.000	41.000	39.000		36.000	34.000	25.000	153.063	328.063
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	24.261	15.000	41.000	39.000		36.000	34.000	25.000	152.863	327.863

5.007048

Für Beschaffungen < 410 € netto werden aufgrund der Rechenergebnisse der Vorjahre jährlich 16.000 € in Ansatz gebracht.

5.007050

Für Beschaffungen < 410 € netto werden 2025 25.000 € veranschlagt. Der erhöhte Ansatz dient der Ausstattung der Nebenstellen des Rathauses. In den Folgejahren werden die Ansätze wieder reduzierter veranschlagt.



Produktgruppe

Produkte

1.01.06 Finanz- und Steuerungsdienst

1.01.06.01 Kämmerei/Geschäftsbuchhaltung u. Vollstreckung

1.01.06.02 Steuern und Gemeindeabgaben

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 20

1.01 Innere Verwaltung**1.01.06 Finanz- und Steuerungsdienst****Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	1.01.06 Finanz- und Steuerungsdienst
	1.01.06.01 Kämmerei/Geschäftsbuchhaltung und Vollstreckung
	1.01.06.02 Steuern und Gemeindeabgaben

Kurzbeschreibung Produktbereich

Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplanes mit allen notwendigen Anlagen

Zentrale Buchführung mit Auftrags- und Budgetkontrolle

Abwicklung der Kassengeschäfte und Liquiditätsplanung

Jahresabschluss mit Bilanzierung und allen notwendigen Anlagen und Berichten

Vermögenserfassung und Bewertung, zentrale Anlagenbuchhaltung, Schuldenmanagement, Rücklagenbewirtschaftung, Beteiligungsmanagement, allgemeine Bedarfszuweisungen

Wahrnehmung und Durchführung der Aufgaben als gemeindliche Vollstreckungsbehörde, Heranziehung der Abgabepflichtigen zur Leistung von Realsteuern und anderen gemeindlichen Abgabenarten

Dienstleistungen für Dritte (Gemeindewerke) durch besonderen Auftrag und gegen Kostenverrechnung

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Grundlagen, Planung und Abwicklung sämtlicher finanzwirtschaftlicher Geschäftsvorfälle

Erhebung von Steuern und Abgaben

Vorbereitung und Vergabe von Prüfaufträgen an GPA bzw. auch an externe Wirtschaftsprüfer

Zielgruppen:	Verwaltungsvorstand, alle Fachbereiche, politische Gremien, Bürger/innen, Unternehmen
Schnittstellen mit Externen:	Kommunalaufsicht, Banken, Bundes- und Landesbehörden, GKD, AöR, Gemeindewerke, AZV, andere Kommunen, Finanzamt, GPA
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-	Verwaltungsvorstand, alle Fachbereiche der Gemeinde Wachtberg

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 20

1.01 Innere Verwaltung**1.01.06 Finanz- und Steuerungsdienst**

einheiten	
Verantwortlich	Frau Schmitz
Auftragsgrundlage:	GO, KomHVO NRW, NKF-E, AO, Steuergesetze, HGB, KAG, Bewertungsgesetze, Straßenreinigungs-
	gesetz, KommunalunternehmungsVO NRW, Vollstreckungsgesetze, VWGO, ZPO, Gebühren-
	satzungen, VwVfG, HA-Satzungen, Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse, Erlasse,
	Verordnungen, BGB, GG, LVerf NW,
Generelle Zielsetzungen	
Schaffung einer umfassenden Grundlage für eine sparsame, wirtschaftliche und ausgeglichene Haushaltsführung	
Rechtzeitige Beschaffung und Bereitstellung von Finanzierungsmitteln zur Sicherung der Aufgabenerfüllung	

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 20

1.01 Innere Verwaltung

1.01.06 Finanz- und Steuerungsdienst



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-160	-150	-150	-150	-50	-150	-150
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-56.348	-42.750	-92.000	-92.000	-92.000	-92.000	-92.000
10	= Ordentliche Erträge	-56.508	-42.900	-92.150	-92.150	-92.050	-92.150	-92.150
11	- Personalaufwendungen	766.151	838.223	929.943	956.213	925.077	967.645	989.834
12	- Versorgungsaufwendungen	50.222	135.040	183.515	188.865	190.305	191.333	192.362
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	421	222	128	127	127	128	128
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	100.396	92.251	96.289	95.855	85.552	85.939	86.935
17	= Ordentliche Aufwendungen	917.191	1.065.736	1.209.875	1.241.060	1.201.062	1.245.045	1.269.260
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	860.683	1.022.836	1.117.725	1.148.910	1.109.012	1.152.895	1.177.110
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	860.683	1.022.836	1.117.725	1.148.910	1.109.012	1.152.895	1.177.110
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	860.683	1.022.836	1.117.725	1.148.910	1.109.012	1.152.895	1.177.110
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.121.731	-1.279.330	-1.440.228	-1.473.510	-1.424.184	-1.479.281	-1.519.394
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	261.048	256.494	322.503	324.601	315.172	326.385	342.285



Sonstige ordentliche Erträge

Hierin sind folgende Ansätze für **2025 und 2026** enthalten:

Vollstreckungsgebühren (Vj. 10.000 €)	3.000 €
Säumniszuschläge (Vj. 9.000 €)	30.000 €
Mahngebühren (Vj. 12.000 €)	18.000 €
Stundungszinsen (Vj. 1.000 €)	5.000 €
Rücklastschriftgebühren (Vj. 750 €)	1.000 €
Aussetzungszinsen (Vj. 0 €)	15.000 €
Verspätungszuschläge (Vj. 10.000 €)	<u>20.000 €</u>
	92.000 €

Die o.a. Ansätze werden aufgrund des vorläufigen Rechnungsergebnisses 2024 eingeplant.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Neben den internen Leistungsverrechnungen sind hierin folgende drei Positionen enthalten:

	2025 und 2026
Bankgebühren (wie Vj.)	12.000 €
Beiträge an Fachverbände (Vj. 98 €)	120 €
Prüfung, Beratung und Rechtsschutz (Vj. 55.000 €)	61.000 €
Summe (Vj. 67.098 €)	73.120 €

Auf dem Sachkonto für Prüfung, Beratung und Rechtsschutz werden für die Prüfung der Jahresabschlüsse 2025 und 2026 aufgrund der in 2023 erfolgten Ausschreibung geringere Mittel eingeplant. Für die Beratung der Umsetzung des § 2 b UStG sind in den beiden Planjahren je 20.000 € vorgesehen. Des Weiteren werden für die Prüfung der GPA für die Jahre 2025 und 2026 Mittel i. H. v. je 15.000 € veranschlagt. Die nächste Prüfung der GPA wird voraussichtlich in 2028 stattfinden. Für jedes zu prüfende Haushaltsjahr ist ein Ansatz vorzusehen, der im Jahresabschluss der

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 20

1.01 Innere Verwaltung

1.01.06 Finanz- und Steuerungsdienst



Rückstellung zugeführt und nach tatsächlich erfolgter Prüfung ausgezahlt wird. Aufgrund der Rechnung der GPA in 2024 wird der Ansatz pro Jahr um 5.000 € auf 15.000 € erhöht.

Der Ansatz der Prüfungskosten wird ab 2027 vermindert vorgetragen, da davon auszugehen ist, dass die Umsetzung der Vorschriften des § 2 b UStG und der damit einhergehenden Arbeiten soweit abgeschlossen ist, dass sich der Umfang der Beratung verringert.



Produktgruppe

Produkt

1.01.07 Liegenschaften

1.01.07.01 Liegenschaften



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	1.01.07 Liegenschaften
	1.01.07.01 Liegenschaften

Kurzbeschreibung Produktbereich

An-/Verkauf von Liegenschaften, sowie Miet- und Pachtangelegenheiten

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Vermietung und Verpachtung von gemeindeeigenem Vermögen an Dritte.

Zielgruppen:	Alle Fachbereiche, politische Gremien, Bürger/innen, Unternehmen
Schnittstellen mit Externen:	Käufer, Pächter, Notare, Finanzamt, Grundbuchamt
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	Verwaltungsvorstand, alle Fachbereiche der Gemeinde Wachtberg

Verantwortlich	Frau Schmitz

Auftragsgrundlage:	Beschlüsse des Rates und der Ausschüsse, Erlasse, Verordnungen, BGB, GG, LVerf NW

Generelle Zielsetzungen

Rechtssichere Abwicklung aller Verträge

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 20

1.01 Innere Verwaltung

1.01.07 Liegenschaften



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-206	-205	-207	-205	-207	-205	-69
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.620	-3.000	-1.590	-1.590	-1.590	-1.590	-1.590
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-117.646	-83.590	-283.527	-283.527	-283.527	-283.527	-283.527
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.200	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150
10	= Ordentliche Erträge	-120.672	-87.945	-286.474	-286.472	-286.474	-286.472	-286.336
11	- Personalaufwendungen	85.131	79.470	94.699	97.407	96.893	98.537	100.141
12	- Versorgungsaufwendungen	2.093	5.627	7.034	7.239	7.294	7.333	7.373
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.915	3.167	3.626	3.626	3.626	3.626	3.626
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.857	4.966	3.857	3.855	207	206	69
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.664	12.120	147.720	150.379	153.091	156.049	158.902
17	= Ordentliche Aufwendungen	111.660	105.350	256.935	262.504	261.111	265.751	270.111
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.012	17.405	-29.539	-23.968	-25.363	-20.721	-16.225
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-9.012	17.405	-29.539	-23.968	-25.363	-20.721	-16.225
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-9.012	17.405	-29.539	-23.968	-25.363	-20.721	-16.225
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-122.139	-133.257	-135.081	-214.110	-129.722	-136.154	-144.272
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	131.151	115.852	164.620	238.078	155.085	156.875	160.497



Die Ansätze wurden für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 in gleicher Höhe eingeplant.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hierin sind die erzielbaren Mieten und Pachten für die u. a. gemeindeeigenen Mietobjekte Niederbachem (Halle Streuobstwiesenverein), Oberbachem (altes FWH), Pech (Waldorf-KG), Dienstwohnungen in Berkum und Gewerbegebiet Villip enthalten. Insbesondere aufgrund der erstmaligen Vermietung einiger Objekte (Am Krummgraben und Am Wachtbergring) erhöht sich der Ansatz in diesem Bereich im Vergleich zum Vorjahr. Außerdem werden hier die jährlichen Pachteinahmen für den landwirtschaftlichen Grundbesitz sowie Einnahmen aus Erbbaupacht und Jagdpacht nachgewiesen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Ansätze beinhalteten das Nutzungsentgelt für die Bereitstellung der Standorte der Glascontainer.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierin ist u. a. die Nutzungsgebühr für das automatisierte Liegenschaftsbuch - inkl. Abführung der anteiligen Gebühr an den Rhein-Sieg-Kreis - enthalten.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Diese Position enthält neben den sonstigen Kostenumlagen die Kosten der Grundsteuer und sonstigen Grundbesitzabgaben u. a. die Landwirtschaftskammerbeiträge für die gemeindeeigenen Liegenschaften. Des Weiteren wird hier der Aufwand für angemietete Objekte – u. a. aufgrund des Beschlusses des Rates vom 07.03.2024 - ausgewiesen.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000137 Erwerb von Grundvermögen FB 1											
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden	118.162	20.000	20.000	20.000		20.000	20.000	20.000	2.945.085	3.045.085
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.734								345.288	345.288
13	= Summe Auszahlungen	146.896	20.000	20.000	20.000		20.000	20.000	20.000	3.290.373	3.390.373
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	146.896	20.000	20.000	20.000		20.000	20.000	20.000	3.290.373	3.390.373

Für immer wieder notwendige Straßenland An- und Verkäufe i. H. v. 20 % des Bodenrichtwertes wird ein jährlicher Ansatz in Höhe von 20.000 € für 2025 ff. vorgetragen.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5005000 Verkauf Gemeindegrundstücke											
2	- Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-72.666								-1.630.003	-1.630.003
6	= Summe Einzahlungen	-72.666								-1.630.003	-1.630.003
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-72.666								-1.630.003	-1.630.003



Produktgruppe

Produkt

1.01.10 Baubetriebshof

1.01.10.01 Baubetriebshof



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	1.01.10 Baubetriebshof
	1.01.10.01 Baubetriebshof

Kurzbeschreibung Produktbereich

Bereitstellung und Betrieb von Serviceleistungen des Baubetriebshofes

Gewährleistung der Sicherheit und Substanzerhaltung der öffentlichen Verkehrs- und Grünflächen und sonstiger Einrichtungen, sowie die Sicherstellung der Verkehrs- und Betriebssicherheit von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Unterhaltung und Instandsetzung öffentlicher Flächen wie Straßen, Wanderwege und Plätze

Unterhaltung und Pflege von öffentlichen Grün- und Parkanlagen, Friedhöfen, Spiel-, Bolz- u. Sportplatzflächen einschließlich Gehölzflächen, Begleitgrün sowie

Kontrolle, Aufbau und Reparatur von Spielgeräten und Sportanlagen

Ausführung von Arbeitsaufträgen für andere Fachbereiche der Verwaltung

Durchführung des Winterdienstes auf öffentlichen Straßen und Plätzen

Zielgruppen:	Einwohner/innen, Auftraggeber
Schnittstellen mit Externen:	Bürger/innen, Firmen, Schulen, Vereine, Kindergärten, RSK, Ingenieurbüros, Architekten, jobcenter, Polizei, Landschaftsverband, Kirchen
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten	VV, alle Fachbereiche

Verantwortlich	Herr Kronberg

Auftragsgrundlage:	VOB, VOL, BGB, HOAI, Schulbaurichtlinien, DIN-Vorschriften, Technische Richtlinien, Ratsbe-

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 70

1.01 Innere Verwaltung

1.01.10 Baubetriebshof



	schlüsse, Baugesetzbuch, LandesbauO, Nutzungsvereinbarungen, Technische Anleitungen, Ver-
	tragsrahmenbedingungen

Generelle Zielsetzung:

Gewährleistung der Sicherheit und Substanzerhaltung für öffentliche Verkehrs- und Grünflächen und öffentlichen Einrichtungen.

Sicherstellung der Verkehrs- und Betriebssicherheit von Fahrzeugen, Geräten und Maschinen.

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 70

1.01 Innere Verwaltung

1.01.10 Baubetriebshof



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-121.223	-75.868	-114.149	-108.725	-89.291	-77.637	-72.207
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.614						
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-11.774						
10 =	Ordentliche Erträge	-138.611	-75.868	-114.149	-108.725	-89.291	-77.637	-72.207
11 -	Personalaufwendungen	1.218.990	1.190.955	1.300.731	1.261.978	1.270.212	1.311.679	1.337.679
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	468.575	634.160	610.613	610.612	610.612	610.613	608.813
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	212.000	315.547	305.758	286.049	249.003	233.195	208.604
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.725	113.067	113.249	118.513	120.854	122.642	128.153
17 =	Ordentliche Aufwendungen	2.024.290	2.253.728	2.330.350	2.277.151	2.250.680	2.278.130	2.283.250
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.885.679	2.177.860	2.216.201	2.168.426	2.161.389	2.200.493	2.211.043
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.885.679	2.177.860	2.216.201	2.168.426	2.161.389	2.200.493	2.211.043
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	1.885.679	2.177.860	2.216.201	2.168.426	2.161.389	2.200.493	2.211.043
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.175.470	-2.579.673	-2.600.531	-2.562.404	-2.540.862	-2.588.726	-2.605.235
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	289.791	401.812	384.330	393.978	379.473	388.233	394.192

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Der Gesamtbetrag enthält in 2025 und 2026 folgende wesentliche Teilleistungen:

Treibstoffe für Fahrzeuge und Geräte (Vj. 51.000 €)	53.600 €

Unterhaltung der Grundstücke (Kinderspielplätze, Sportanlagen, Friedhöfe, Wartehallen, Park- und Grünanlagen) (Vj. 326.500 €)	284.500 €

In dieser Position sind enthalten:

Unterhaltung der Kinderspielplätze (Vorjahr: 62.500 €)	49.000 €

Unterhaltung der Bolzplätze (wie Vj.)	2.500 €

Unterhaltung der Sportplätze und – anlagen (incl.

Unterhaltungszuschüsse zu den Sportplätzen Berkum u. Pech (wie Vj.)	29.000 €

Unterhaltung der Friedhöfe (Vj. 57.000 €)	62.500 €

Unterhaltung Straßen, Wege und Plätze (wie Vj.)	1.500 €

Unterhaltung der Park- und Grünanlagen (Vj. 176.500 €)	140.000 €

Aufgrund der gestiegenen Treibstoffpreise wird der Ansatz für die Planjahre erhöht vorgetragen.

Die Mittel im Bereich der Park- und Grünanlage dienen u. a. Baumpflegearbeiten/Baumkontrollen sowie Unterhaltungsmaßnahmen im Bereich der Park- und Grünanlagen. Des Weiteren erfolgt für den hier veranschlagten Aufwand für die Leerung der Abfallbehälter im öffentlichen Raum durch eine Fremdfirma, eine Erstattung durch den Rhein-Sieg-Kreis. Diese ist unter der Produktgruppe 1.12.01.01, Erträge aus Kostenerstattung/-umlage etatisiert.

Haushaltsplan 2025/2026**1.01 Innere Verwaltung**

verantwortlich:

1.01.10 Baubetriebshof**FB 70**

Unterhaltung Infrastrukturvermögen (Wirtschaftswege, Straße, Wege und Plätze, wie Vj.)	100.000 €
Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen (u. a. Neu - und Ersatzbeschaffung von Straßenschildern, Markierungsarbeiten, wie Vj.)	25.000 €

Hier werden Mittel für die Unterhaltungsmaßnahmen an den Wirtschaftswegen und Straßen, Wege und Plätzen gemeldet, die durch den Baubetriebshof durchgeführt werden können. Aufgrund der Preiserhöhungen bei Material und Energie wird der Ansatz erhöht eingeplant.

Übrige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

	<u>2025 und 2026</u>
Strom (Vj. 5.000 €)	5.760 €
Wasser (wie Vj.)	1.000 €
Reinigung, Winterdienst für Grundstücke (Vj. 5.017 €)	4.640 €
Unterhaltung u. Reparatur von Fahrzeugen (Vj. 82.400 €)	100.900 €
Unterhaltung Maschinen und technische Anlagen (wie Vj.)	5.000 €
Abfallentsorgung (Vj. 32.780 €)	<u>30.010 €</u>

Gesamtsumme vor LV (Vj. 633.697 €)**610.410 €**

Für die älteren Fahrzeuge wird der Ansatz für den Reparatur- und Unterhaltungsaufwand aufgrund der Erfahrungen der Vorjahre erneut erhöht vorgetragen.



Sonstige ordentliche Aufwendungen

Als wesentliche Aufwandspositionen ohne die Kosten aus der Leistungsverrechnung sind hier aufzulisten:

Dienst- und Schutzkleidung (wie Vj.)	8.500 €	8.500 €
Miete für Betriebs- u. Geschäftsausstattung (Vj. 15.000 €)	7.500 €	7.500 €
Leasinggebühren für Fahrzeuge (Vj. 10.298 €)	5.870 €	5.870 €
Streumaterial (Vj. 15.000 €)	30.000 €	35.000 €
Kfz-Versicherungsbeiträge (Vj. 17.775 €)	21.443 €	22.425 €
Verbrauchsmaterial (wie. Vj.)	800 €	800 €
Kfz-Steuern und sonstige betriebliche Steuern (Vj. 1.103 €)	<u>1.103 €</u>	<u>1.103 €</u>
Summe (Vj. 68.476 €)	75.216 €	81.198 e

Es muss an dieser Stelle nochmals ausdrücklich darauf hingewiesen werden, dass die Differenz zu der im Ergebnisplan vorgetragenen Gesamtsumme darauf zurückzuführen ist, dass ein wesentlicher Anteil der Aufwendungen hier über die interne Kosten- und Leistungsverrechnung zugeordnet wird, z. B. Büromaterial, Kopierkosten, Telefon, Versicherungsbeträge (Gebäude u. ä.), Aus- und Fortbildung sowie Reisekosten.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000027 Geräte Bauhof											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	5.495	25.000	50.000	60.000		15.000	75.000	15.000	512.936	727.936
13	= Summe Auszahlungen	5.495	25.000	50.000	60.000		15.000	75.000	15.000	512.936	727.936
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.495	25.000	50.000	60.000		15.000	75.000	15.000	512.936	727.936

Für den Ersatz von Geräten des Baubetriebshofes mit einem Anschaffungswert von >410 € netto werden ab 2021 jährlich 15.000 € (vorher 25.000 €) pauschal veranschlagt.

2025:

15.000 € Pauschale
 15.000 € Akkuschränk
20.000 € Motorschubkarre
 50.000 €

2026:

15.000 € Pauschale
 25.000 € Aufsitzmäher/Mulcher
20.000 € Arbeits- und Wartehebungsbühne f LKW
 60.000 €

2027:

15.000 € Pauschale



2028:
 15.000 € Pauschale
60.000 € Buschhacker groß
 75.000 €

2029:
 15.000 € Pauschale

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000070 Neukauf Fahrzeuge Baubetriebshof											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	15.763		70.000	50.000			180.000	60.000	914.349	1.274.349
13	= Summe Auszahlungen	15.763		70.000	50.000			180.000	60.000	914.349	1.274.349
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	15.763		70.000	50.000			180.000	60.000	914.349	1.274.349

Folgende Ersatz-/Beschaffungen für Fahrzeuge des BBH werden ab 2025 veranschlagt:

2025: zusätzliche Pritsche 70.000 €

2026: Ersatz SU-GW 353 3,5 T Kipper 50.000 €

2028: Ersatz Unimog SU-GW 288 180.000 €

2029: Ersatz Pritsche Straßenbau 60.000 €

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 70

1.01 Innere Verwaltung

1.01.10 Baubetriebshof



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
1	+ Summe der investiven Einzahlungen		-5.000	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	-37.216	-62.216
2	- Summe der investiven Auszahlungen	3.315	19.900	19.900	19.900		19.900	19.900	19.900	115.355	214.855
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	3.315	14.900	14.900	14.900		14.900	14.900	14.900	78.139	152.639

5.007051

Ab 2022 werden jährlich 19.900 € für die Beschaffung von Gegenständen < 410 € netto wie Winterstiefel, Winterjacken, Schutzhelme, Reifen, Geräte, Werkzeuge, Hundekotbehälter, Straßenabfallbehälter u.a. veranschlagt.



Produktgruppe

Produkt

1.01.11 Gebäudemanagement

1.01.11.01 Gebäudemanagement



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.01 Innere Verwaltung
Produktgruppe:	1.01.11 Gebäudemanagement
	1.01.11.01 Gebäudemanagement
Kurzbeschreibung Produktbereich	
Gewährleistung der Sicherheit und Substanzerhaltung des Gebäudebestandes	
Bedarfsgerechte, nutzungsoptimierte Planung, Realisierung und Unterhaltung der baulichen Anlagen entsprechend der gesetzlichen Erfordernisse unter Erreichung einer hohen Wirtschaftlichkeit.	
Bereitstellung und Betrieb von Räumlichkeiten.	
Bedarfsgerechter, störungsfreier und wirtschaftlicher Betrieb der Gebäude und technischen Anlagen unter Einhaltung vereinbarter Kostenrahmen.	
Verminderung des Energieverbrauchs	
Kurzbeschreibung Produktgruppe	
Planung und Realisierung von Neubauten, Umbauten und Erweiterungsbauten	
Begutachtung, Unterhaltung und Sanierung von kommunalen Gebäuden und betriebstechnischen Anlagen	
Projektsteuerung von Bau- und Sanierungsmaßnahmen	
Sicherstellung und Durchführung einer wirtschaftlichen u. bedarfsgerechten Gebäudewirtschaftung incl. notwendiger Hausdienste	
Durchführung von Wirtschaftlichkeitsberechnungen- und Energieverbrauchskontrollen	
Zielgruppen:	Einwohner/Innen, Auftraggeber/Innen
Schnittstellen mit Externen:	Bürger/Innen, Firmen, Lehrer/Innen, Vereine, Kindergärten, RSK, Ingenieurbüros, Architekten/Innen
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	VV, FB 1, FB 2, FB 3, FB 4
Verantwortlich	Herr Pohl
Auftragsgrundlage:	VOB, VOL, BGB, HOAI, Schulbaurichtlinien, DIN-Vorschriften, Technische Richtlinien, Ratsbe-



	schlüsse, Baugesetzbuch, LandesbauO, Nutzungsvereinbarungen, Technische Anleitungen, Ver-
	tragsrahmenbedingungen

Generelle Zielsetzung:

Gewährleistung der Sicherheit und Substanzerhaltung des Gebäudebestands und der öffentlichen Einrichtungen.

Bedarfsgerechte, nutzungsoptimierte Planung, Realisierung und Unterhaltung der baulichen Anlagen entsprechend der gesetzlichen Erfordernisse unter Erreichung einer hohen Wirtschaftlichkeit.

Bereitstellung und Betrieb von Räumlichkeiten.

Bedarfsgerechter, störungsfreier und wirtschaftlicher Betrieb der Gebäude und technischen Anlagen unter Einhaltung vereinbarter Kostenrahmen.

Verminderung des Energieverbrauchs im Gebäudebestand

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 65

1.01 Innere Verwaltung**1.01.11 Gebäudemanagement**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-412.916	-366.782	-449.761	-449.624	-443.880	-443.022	-443.010
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-77						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-308	-13.009	-15.070	-15.830	-16.630	-17.470	-18.350
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-64.102						
10	= Ordentliche Erträge	-477.404	-379.791	-464.831	-465.454	-460.510	-460.492	-461.360
11	- Personalaufwendungen	396.442	424.936	423.091	404.776	410.650	429.273	451.847
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.966.497	2.317.798	2.079.567	2.145.109	1.874.637	1.953.527	1.935.807
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.259.212	1.083.890	1.374.515	1.379.186	1.364.657	1.379.889	1.426.322
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	370.770	282.403	375.969	385.845	396.976	408.345	420.614
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.992.920	4.109.026	4.253.142	4.314.916	4.046.920	4.171.034	4.234.590
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.515.516	3.729.235	3.788.311	3.849.462	3.586.410	3.710.542	3.773.230
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.515.516	3.729.235	3.788.311	3.849.462	3.586.410	3.710.542	3.773.230
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	3.515.516	3.729.235	3.788.311	3.849.462	3.586.410	3.710.542	3.773.230
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.646.789	-3.867.827	-3.956.272	-4.017.667	-3.749.354	-3.879.092	-3.949.574
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	131.273	138.592	167.960	168.206	162.944	168.550	176.343



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

In der vorstehenden Gesamtsumme sind folgende wesentlichen Aufwandspositionen enthalten:

		2025	2026
Stromkosten (Vj.: 485.770 €)		394.360 €	396.360 €
Gaskosten (Vj.: 566.200 €)		219.000 €	219.000 €
Heizöl (Vj. 35.000 €)		11.000 €	11.000 €
Pellets (neu)		30.000 €	31.000 €
Wasser (Vj.: 31.590 €)		42.080 €	42.080 €
Abwasser (Vj.: 107.760 €)		123.990 €	123.990 €

Die Bewirtschaftungskosten können im Vergleich zu den Vorjahren insgesamt vermindert vorgetragen werden, da sich die Energiemärkte derzeit geringfügig entspannt haben.

Unterhaltung Grundstücke und Gebäude (Vj.: 440.465 €)		480.600 €	579.600 €

Aufgrund der Vielzahl von Unterhaltungsmaßnahmen wird auf eine Aufschlüsselung der Maßnahmen auf die einzelnen Gebäude verzichtet.

Wartung Gebäudetechnik (Vj. 53.150 €)	103.660 €	113.052 €
Pflege Außenanlagen Kindergärten und Schulen (Vj 14.750 €)	13.780 €	13.780 €
Straßenreinigung und Winterdienst (Vj 3.110)	3.615 €	3.615 €
Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung (Vj. 5.310)	7.930 €	5.310 €
Abfallentsorgung (Vj. 40.300 €)	55.030 €	55.030 €
Gebäudereinigung (Vj. 520.005 €)	580.230 €	533.690 €
Schornsteinreinigung (Vj. 3.660 €)	5.570 €	5.570 €
Treibstoffe, Reparatur u. Unterhaltung Kfz u. Maschinen (Vj. 4.950 €)	5.850 €	5.850 €
Sonstige Sach- und Dienstleistungen (Vj. 5.670 €)	2.810 €	2.810 €



Gesamtsumme: (Vj. 2.317.690 €)

2.079.505 €

2.141.737 €

Der Ansatz für die Wartung der Gebäudetechnik sowie des erhöhten Anteils an Technik in den Gebäuden (Bsp. Lüftungsanlagen) muss aufgrund der aktuellen derzeitigen Preisentwicklung erhöht vorgetragen werden.

Der Vertrag für die Gebäudereinigung wird ab 2026 neu ausgeschrieben, aufgrund der bisherigen Daten wird ein geringeres Budget eingeplant.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen beinhalten im Wesentlichen die Versicherungsbeträge für die Gebäude, elektronischen Anlagen und Betriebsvorrichtungen mit einer Gesamtsumme für 2025 in Höhe von rd. 197.802 € und 2026 in Höhe von 208.143 € (Vj.: rd. 185.733 €).

Des Weiteren sind hierunter u. a. noch folgende Positionen gefasst:

Dienst- und Schutzkleidung (wie Vj)	1.350 €	1.350 €
Mieten, Pachten	60.200 €	60.200 €
Miete für BuG (Vj. 72.500 €)	96.700 €	96.700 €
Leasing (Vj. 2.300 €)	4.000 €	4.000 €
Vandalismus (Vj. 7.500 €)	8.500 €	8.500 €

Die Versicherungsbeiträge müssen für die kommenden Haushaltsjahre angepasst werden. Aufgrund der Mitteilung der Versicherungsgeber muss im Vergleich zu den vorherigen Beiträgen mit einer Anpassung von 5 % kalkuliert werden. Der Ansatz für die Mieten wird für Container der Kindertagesstätte Ließem angesetzt. Der Ansatz umfasst den Aufwand der Mieten für die Anmietung der Container „Am Bollwerk 12“ und im Gewerbepark Villip zur Unterbringung von Flüchtlingen.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000040 Neubau Dorfsaal Werthhoven										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.451		25.000						288.647	313.647
13 = Summe Auszahlungen	3.451		25.000						288.647	313.647
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.451		25.000						288.647	313.647

Der gemeldete Ansatz dient der Fertigstellung der Fassadenarbeiten/-dämmung und der Umsetzung des Schließsystems.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000161 Wiederherstellung Hallenbad										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			-25.000							-25.000
6 = Summe Einzahlungen			-25.000							-25.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	73.844		700.000						2.319.512	3.019.512
13 = Summe Auszahlungen	73.844		700.000						2.319.512	3.019.512
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	73.844		675.000						2.319.512	2.994.512

2018 wurden folgende Maßnahmen geplant:

95.000 €	Anpassung der Baukosten an den aktuellen Planungsstand
15.000 €	Anpassung der Ingenieurleistungen an die aktuellen Baukosten
25.000 €	Fliesen- und Malerarbeiten Nebenräume
25.000 €	Erneuerung Umkleidekabinen
50.000 €	Einbau LED-Beleuchtung und Erneuerung Abhangdecken Nebenräume



20.000 €	Einhausung Schwallwasserbecken
15.000 €	Planungskosten zu den vorgenannten Maßnahmen
<u>3.200 €</u>	Ablösungszahlung Leasing für die Beleuchtungsanlage
348.200 €	

Hierzu wurden im Jahr 2017 450.000 € und im HJ 2018 248.200 € veranschlagt.

Laut Beschluss des Rates der Gemeinde Wachtberg vom 18.09.2018 sollte eine erweiterte Grundsanierung des Hallenbades erfolgen. Hierzu wurde ein Antrag gemäß Zukunftsinvestitionsprogramm der Bundesregierung „Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur“ gestellt. Die Förderquote sollte bei 45 % liegen.

Die Mittel wurden entsprechend in Ausgabe und Einnahme in den Jahren 2019 und 2020 veranschlagt. Da die Gemeinde Wachtberg im Zuge der „Sanierung kommunaler Einrichtungen in den Bereichen Sport, Jugend und Kultur“ nicht zum Zuge gekommen ist, hat die Kämmerin sowohl für das Jahr 2019 als auch 2020 einen Sperrvermerk aufgrund weniger-erwirtschafteter-Einnahmen mit jährlich 630.000 € angeordnet.

Der Ausschuss für Infrastruktur und Bau hat in seiner Sitzung am 09.06.20 die Erweiterung und Sanierung des Hallenbades in Höhe von 2.500.000 €, aufgeteilt auf die Jahre 2021 und 2022, beschlossen.

Aus den in VJ veranschlagten Mitteln, den bisher durchgeführten Maßnahmen und dem Sperrvermerk der Kämmerin 2019 und 2020 in Höhe von insgesamt 1.260.000 € ergibt sich ein Mittelbedarf in Höhe von 1.230.000 € im Jahr 2022.

Die Gesamtkosten belaufen sich inklusive der bereits in 2017 bis 2018 veranschlagten Mittel (Lüftungsanlage) und der Veranschlagung 2019/2020 auf 3.488.200 €.

Eine Förderung von Einzelmaßnahmen (Raumlufttechnik, Steuerungskomponenten, Beleuchtung) ist allerdings über das Bundesamt für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle und die Projektförderung Jülich möglich. Dazu wird im HJ 2022 ein Einnahmeansatz von 85.000 € vorgetragen.

Aufgrund der Kostensteigerungen im Baubereich wurde die Verwaltung in der Sitzung des Ausschusses für Infrastruktur und Bau am 01.09.2022 (Vorlage 20-25/0671) gebeten, die Kostenansätze der einzelnen Maßnahmen zu hinterfragen und darauf aufbauend weitere Einsparmöglichkeiten aufzuzeigen.



In der Sitzung des Ausschusses für Infrastruktur und Bau 10.11.2022 wurde dies unter der Vorlage 20-25/0778 dargestellt. Hierbei können durch einen Verzicht auf den Eltern-Kind-Bereich Mittel i. H. v. rd. 1,3 Mio. € eingespart werden. Des Weiteren können weitere 80 T€ durch den Verzicht folgender Maßnahmen eingespart werden:

- Außenanlagen, hier Parkplatzerweiterung und Umgestaltung Umfahrt
- Umkleiden, hier: Beschränkung auf die aus Sicherheitsgründen erforderlichen Maßnahmen
- Vereinfachte Foyergestaltung.

Somit sind für die Umsetzung des Sanierungsprojektes ein Investitionsvolumen i. H. v. 2.265.000 € notwendig.

In der Sitzung des Ausschusses Hauptausschusses am 27.09.2022 wurde der Beschluss gefasst, dass die Mittel in Höhe von 2 Mio. € aus dem Projekt Sanierung des Hallenbades zur Deckung von außerplanmäßigen Mittel für die Sanierung der Grundschule Adendorf herangezogen werden (Vorlage 20-25/0674).

Daher wurde in 2023 ein Ansatz i. H. v. 2.203.000 € vorgetragen. Davon wurden im Jahr 2023 62.000 € zugunsten der Leichtathletikanlage per Planwertumbuchung verwendet.

Bedingt durch zusätzlich entstandene Kosten, werden zur Wiederherstellung des Hallenbades inklusive Gastronomie weitere Mittel in Höhe von 700.000 € benötigt und im HJ 2025 eingeplant.

Einnahmen aus Zuwendung für Beleuchtung werden in Höhe von 25.000 € veranschlagt.

Die Gesamtkosten liegen damit bei 3.467.200 € (Hallenbad) und 862.000 € (Gastronomie), zusammen **4.329.200 €**.

Einnahmen werden insgesamt in Höhe von 110.000 € erwartet.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000176 Investitionen Asylbewerber- unterkünfte										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-484.008								-484.008	-484.008
6 = Summe Einzahlungen	-484.008								-484.008	-484.008
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.229.864								2.750.614	2.750.614
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	9.607								9.607	9.607
13 = Summe Auszahlungen	2.239.471								2.760.221	2.760.221
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.755.463								2.276.213	2.276.213



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000177 Erneuerung Schulzentrum											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-441.600			-600.000					-499.394	-1.099.394
6	= Summe Einzahlungen	-441.600			-600.000					-499.394	-1.099.394
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.745.676	200.000	890.000	750.000					7.136.126	8.776.126
13	= Summe Auszahlungen	1.745.676	200.000	890.000	750.000					7.136.126	8.776.126
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.304.076	200.000	890.000	150.000					6.636.732	7.676.732

Die Maßnahme wurde im Jahr 2013 begonnen.

2013:

305.000 € Anfinanzierung Dach-und Fenstersanierung Bereich Sekundarschule.

2014:

1.075.000 € Fortführung Dach- und Fenstersanierung Bereich Sekundarschule

Dieser Ansatz in Höhe von 1.075.000 € wurde im laufenden HJ 2014 durch Mittelumverteilung von Einsparungen bei den Schulkonten um 50.000 € aufgestockt, um weitere sinnvolle und in direktem Zusammenhang mit der Baumaßnahme stehende Arbeiten durchführen zu können.

2015:

1.023.000 € Dach- und Fenstersanierung Bereich Grundschule
70.000 € Erneuerung Elektrische Alarmierungsanlage

2016:

158.000 € Heizungssanierung
50.000 € Installation Raumlüftungsgeräte



35.000 €	Hydraulischer Abgleich Heizungsanlage
200.000 €	Sanierung Beleuchtungsanlage
375.000 €	Einbau von Brandschutzdecken in den Fluchtwegen

2017:

-89.000 €	Bundeszulassung für Haustechnik
50.000 €	Schulhofsanierung

2018:

100.000 €	Planungskosten Schulhofsanierung
60.000 €	Abhangakustikdecke Mensa inkl LED-Beleuchtung

2019:

50.000 €	Umsetzung des Brandschutzkonzeptes I BA

2020:

150.000 €	Umsetzung des Brandschutzkonzeptes II BA
900.000 €	Schulhofsanierung inkl. Sanierung Treppenanlage und Eingänge Pausengang

Per Nachtrag 2020 wurde der Ansatz i.H.v. 900.000 € des HJ 2020 in das HJ 2021 verschoben.

Die Abwicklung der Restarbeiten (Brandschutzaufgaben, Akustik Mensa, Schulhofplanung, Planung Lüftungsanlage) erfolgt mit den verbliebenen Mitteln aus der bisherigen Veranschlagung und den neu vorgetragenen Ansätzen im HJ 2021 (545.000 €) und 2022 (100.000 €).

Mit den geplanten Umgestaltungen des Stumpebergwegs zur Fahrradstraße, dem geplanten Bau einer LA-Anlage sowie der Sanierung des Hallenbades und dessen Umfeld bedarf es abgestimmter und integrativer Planungen im Umfeld des Schulhofes. Dazu sollen die Jahre 2021 und 2022 genutzt werden.

Der AIB hat in seiner Sitzung am 11.11.2021 beschlossen, für die Ausstattung der Klassenräume mit Lüftungsanlagen einschließlich der aus synergetischen Gründen sinnvollen Modernisierungen sowie zu Planungszwecken für die Modernisierung der Aula, für das Schulzentrum in Berkum ein Investitionsvolumen in Höhe von jeweils 1.550.000 € in den Haushaltsjahren 2022 und 2023 zu veranschlagen. Der für die



Modernisierung der Aula notwendige noch zu beziffernde Finanzbedarf soll im Zuge der Haushaltsplanaufstellung 2024 ermittelt und in entsprechender Höhe vorgetragen werden.

Einnahmen für Lüftung und Pelletanlage können im Jahr 2022 voraussichtlich in Höhe von 465.000 € aus Bundeszuweisung des Bundesamtes für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) erzielt werden. Von diesen Einnahmen müssen die in 2017 nicht erwirtschafteten Einnahmen in Höhe von 31.206 € bei der Veranschlagung 2022 abgezogen werden.

Für die Ausstattung Klassenräume mit Lüftungsanlagen in der Hans-Dietrich-Genscher-Schule muss der Ansatz in 2023 um 30.000 € erhöht werden.

Im Rahmen der Aufstellung des Haushaltsplans 2023/2024 wurden die voraussichtlichen Kosten der Modernisierung der Aula und des Foyers ermittelt. Die Kosten liegen bei 550.000 €, hiervon werden Kosten i. H. v. 100.000 € für die Planung in 2024 und Kosten i. H. v. 450.000 € für die bauliche Umsetzung in 2025 eingeplant.

In 2024 wurden des Weiteren für die Planung des Schulhofes 100.000 € etatisiert.

Zur Fertigstellung der Maßnahme werden 2025 890.000 € (100.000 € Treppenanlage Eingangsbereich, 500.000 € Sanierung Foyer und Aula, 65.000 € Veranstaltungstechnik Aula, 125.000 € Lüftung Aula, 100.000 € Planung Schulhof) und 2026 750.000 € Bau des Schulhofes benötigt. Weitere Zuwendungen werden 2026 für den Bau des Schulhofs in Höhe von 600.000 € erwartet.

Damit erhöhen sich die **Gesamtkosten** der Maßnahme (einschließlich HJ 2026) auf **9.323.852,46 €**. Einnahmen aus Zuweisungen wurden in Höhe von 89.000 € (2017), 433.794 € (2022) und 600.000 € (2026) ergibt (**Gesamteinnahmen Plan: 1.122.794 €**) veranschlagt und bisher in Höhe von 57.794,07 € (2017), 441.600 € (2023) und (2024) 403.613 € (2024) ergibt (**Gesamteinnahmen Ist: 903.007,07 €**) vereinnahmt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000184 Geräte Gebäudemanagement											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.732	11.000	10.000	3.000		3.000	3.000	3.000	30.165	52.165
13	= Summe Auszahlungen	1.732	11.000	10.000	3.000		3.000	3.000	3.000	30.165	52.165
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.732	11.000	10.000	3.000		3.000	3.000	3.000	30.165	52.165

Der Ansatz wird im Planungszeitraum für Beschaffungen >410 € netto mit jährlich 3.000 € pauschal ab 2026 vorgetragen.

Zusätzlich sind folgende Anschaffungen geplant:

2025

Für den 2024 beschafften Kompakt-Traktor (Schulzentrum Berkum) werden Anbaugeräte für den Winterdienst benötigt. Ebenso muss ein Geräteter erworben werden. Der Ansatz 2025 beträgt daher 10.000 €



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000190 Anbau GS Niederbachem											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-460.000							-502.118	-502.118
6	= Summe Einzahlungen		-460.000							-502.118	-502.118
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.855	2.000.000							2.719.162	2.719.162
13	= Summe Auszahlungen	4.855	2.000.000							2.719.162	2.719.162
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	4.855	1.540.000							2.217.044	2.217.044

2023: Planungskosten 150.000 €

2024: Baukosten 2.000.000 €

Als Förderung aus Kfw-Mitteln wurden für 2024 460.000 € veranschlagt.

Die energetische Gesamtsanierung umfasst Maßnahmen an der Gebäudehülle (Wärmedämmung, Erneuerung von Fenstern) sowie der Anlagentechnik (Heizung, Lüftung, Sanitär).

Da die Maßnahme nicht im geplanten Umfang durchgeführt werden wird, werden sich die Gesamtkosten stark verringern.

Die in der mittelfristigen Finanzplanung des Hpl 2023/2024 vorgesehenen Veranschlagungen in Ausgabe und Einnahme werden nicht im Hpl 2025/2026 in Ansatz gebracht. Inwieweit weitere Einsparungen aus dem Ansatz des HJ 2024 erzielt werden können, steht zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht fest.

Haushaltsplan 2025/2026

1.01 Innere Verwaltung
1.01.11 Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000198 Neubau Feuerwehrgerätehaus Pech										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.270								2.131.320	2.131.320
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									41.681	41.681
13 = Summe Auszahlungen	12.270								2.173.001	2.173.001
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	12.270								2.173.001	2.173.001

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000199 Neubau Feuerwehrgerätehaus Villip										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	152.773								701.238	701.238
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									29.722	29.722
13 = Summe Auszahlungen	152.773								730.961	730.961
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	152.773								730.961	730.961

Haushaltsplan 2025/2026

1.01 Innere Verwaltung
1.01.11 Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000211 Sanierung Marienstr.14 UHeim Ließem										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-31.890	-31.890
6 = Summe Einzahlungen									-31.890	-31.890
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	115.046								271.335	271.335
13 = Summe Auszahlungen	115.046								271.335	271.335
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	115.046								239.445	239.445
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000213 Neubau Asylbewerberunterkünfte										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.537								72.857	72.857
13 = Summe Auszahlungen	-11.537								72.857	72.857
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.537								72.857	72.857

Haushaltsplan 2025/2026

1.01 Innere Verwaltung
1.01.11 Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000214 Energetische Sanierung TH Berkum										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-427.000	-427.000
6 = Summe Einzahlungen									-427.000	-427.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.246								2.763.287	2.763.287
13 = Summe Auszahlungen	4.246								2.763.287	2.763.287
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	4.246								2.336.287	2.336.287
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000217 Energetische Sanierung TH Pech										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-170.948	-170.948
6 = Summe Einzahlungen									-170.948	-170.948
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.855								692.997	692.997
13 = Summe Auszahlungen	22.855								692.997	692.997
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	22.855								522.049	522.049



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000233 Grundschule/Turnhalle Villip											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.844		3.440.000	5.160.000					503.489	9.103.489
13	= Summe Auszahlungen	1.844		3.440.000	5.160.000					503.489	9.103.489
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.844		3.440.000	5.160.000					503.489	9.103.489

Die Notwendigkeit zum Neubau der TH Villip wurde im Ausschuss für Infrastruktur und Bau (Sitzung 29.11.2016) beraten. Anschließend wurde die dringende Notwendigkeit zum Anbau eines neuen Klassenraumes (Mittel im Nachtrag 2020 bereitgestellt) festgestellt. Inzwischen erweitert sich das Vorhaben auf den Schulkomplex um den erheblichen Sanierungsbedarf des Gebäudes Alte Schule Villip.

Die verbliebenen bisher bereitgestellten Mittel wurden nach 2023 übertragen, um erste Planungskosten zu decken.

Im Hj 2025 werden 3.440.000 € und 2026 5.160.000 €, insgesamt 8,6 Mio € Planungs- und Baukosten eingestellt. Die Mittel werden für die Sanierung der Grundschule, Erweiterung der Grundschule und den Neubau einer Turnhalle im vorhandenen Gebäude benötigt. Der jetzige Turnhallenraum im Gebäude wird zu einer Kantine umgebaut.

Zusammen mit den bisher durchgeführten Anbau und Sanierungsarbeiten seit 2017/2019 wird derzeit von geschätzten Gesamtkosten in Höhe von 9.470.300 € ausgegangen.

Mögliche Einnahmen können erst nach erfolgter endgültiger Planung beziffert und veranschlagt werden.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000234 Sanierung Turnhalle Niederbachem										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	723.631		300.000						975.540	1.275.540
13 = Summe Auszahlungen	723.631		300.000						975.540	1.275.540
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	723.631		300.000						975.540	1.275.540

In der Turnhalle Niederbachem besteht die Notwendigkeit für eine Grundsanierung. Der Schwingboden, Sanitär- und Duschanlagen, Fenster und Dach müssen erneuert werden. Hierfür wurden Vorplanungskosten im Hpl 2017 in Höhe von 100.000 € veranschlagt.

Der Rat hat in seiner Sitzung am 18.09.2018 beschlossen, die vorgestellten Planungen mit einem Ausgabevolumen von insgesamt 1.200.000 € und einer Förderung nach Zukunftsinvestitionsprogramm der Bundesregierung von 45 % im Hpl 2019/2020 zu veranschlagen. Im Nachtrag 2020 wurde der Ansatz um 305.000 € vermindert, um andere Maßnahmen vorzuziehen. Die geplante Bundesförderung wird nicht erfolgen. Die KfW-Bank wird einen Tilgungszuschuss in Höhe von 230.000 € gewähren, der bisher nicht veranschlagt war. Daraus ergeben sich (540.000 € veranschlagte Bundesförderung, 230.000 € KfW) weniger erwirtschaftete Einnahmen in Höhe von 310.000 € für die die Kämmerin im Jahr 2020 einen Sperrvermerk vorgetragen hat. Die Mittel mussten im Jahr 2021 neu veranschlagt werden.

Ausgehend von Gesamtkosten in Höhe von 1.369.000,92 € nach aktueller Kostenschätzung im Jahr 2020 ergab sich hieraus ein Gesamtansatz in Höhe von 1.082.140 € im Jahr 2021.

Aufgrund einer Kostenanpassung, die sich aus der Marktlage ergibt, wird der Ausgabeansatz im Jahr 2022 um 205.000 € erhöht. Die Gesamteinnahmen aus KfW-Tilgungszuschuss und Förderung des Bundesamtes für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle (BAFA) können um 20.000 € höher veranschlagt werden.

Aufgrund der Konkretisierung der Planungen auf Ausführungsniveau sowie unter Berücksichtigung der Preissteigerungen wurden in 2023 Mittel i. H. v. 1.250.000 € bereitgestellt. Die Gesamteinnahmen aus dem KfW-Tilgungszuschuss wurden in 2023 um 182.300 € höher eingeplant.



Im Hj 2025 werden zusätzlich 300.000 € zur Deckung der Mehrkosten in den einzelnen Gewerken veranschlagt

Die voraussichtlichen Gesamtkosten betragen 3.137.706,77 €, die voraussichtlichen Gesamteinnahmen 202.200 €.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000238 Grundsanierung GS Pech											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-226.760	-226.760
6	= Summe Einzahlungen									-226.760	-226.760
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	221.936								2.481.917	2.481.917
13	= Summe Auszahlungen	221.936								2.481.917	2.481.917
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	221.936								2.255.156	2.255.156

Die Maßnahme ist weitestgehend abgeschlossen. Ein kleiner Restbetrag (rd 19.000 €) werden per Ermächtigungsübetragung nach 2025 übetragen.

Die Gesamtkosten betragen 2.561.350,80 €, die Gesamteinnahmen 226.760,25 €.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000240 Grundsanierung KiTa Ließem											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.388	60.000							450.642	450.642
13	= Summe Auszahlungen	46.388	60.000							450.642	450.642
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	46.388	60.000							450.642	450.642

Im alten Gebäude der KiTa Ließem wurden in den Jahren 2018-2023 Sanierungsarbeiten durchgeführt und ein Fundament für gemietete Container als Ersatz für die KiTa-Kinder während der Bauarbeiten geschaffen. Teile des Gebäudes wurden zu einer Wohnung umgebaut, die geflüchteten Personen zur Verfügung gestellt wird (s. I-Projekt 5.000211).

Die Gesamtkosten für den Bereich KiTa betragen 242.718,78 €.

Die Restmittel des I-Projekts 5.000240 werden nicht nach 2025 übertragen.

Der Neubau der Kindertagesstätte Ließem wird ab 2023 unter dem Investitionsprojekt 5.000276 geplant.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000246 GS Adendorf Umb Theaterraum in Klassenr.										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	318.046		330.000						685.212	1.015.212
13 = Summe Auszahlungen	318.046		330.000						685.212	1.015.212
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	318.046		330.000						685.212	1.015.212

Lt. Schulentwicklungsplan wurde der Bedarf zum Anbau eines weiteren Klassenraumes festgestellt. Hierfür wurden im Nachtrag 2020 Mittel zur Verfügung gestellt.

In dem Ausschuss für Infrastruktur und Bau am 01.09.2022 und des Bildungsausschusses am 14.09.2022 wurde in der Vorlage 2020-25/0700 das Gesamtkonzept der GGS Adendorf vorgestellt.

Die Grundschule Adendorf wurde in 1965 und die auf dem Schulgelände befindliche Turnhalle in 1975 errichtet. Beide Gebäude weisen eine solide Bausubstanz auf und zeichnen sich durch eine kompakte Bauweise aus. Sie kommen daher grundsätzlich für eine gesamtheitliche Sanierung infrage.

Vor dem Hintergrund der bevorstehenden Installation raumluftechnischer Anlagen in den Aufenthalts- und Klassenräumen im Rahmen der Richtlinie für die Bundesförderung Corona-gerechter stationärer raumluftechnischer Anlagen war es notwendig, das Schulgebäude teilweise baulich, aber vor allem aus brandschutztechnischen Gesichtspunkten zu beleuchten. Das sich daraus ergebende Gesamtinvestitionsvolumen wurde unter Berücksichtigung aller dafür notwendigen Kosten einschließlich der Aufstockung auf ca. 3,3 Millionen € geschätzt. Die Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) hat der Gemeinde über die Bundesförderung für effiziente Gebäude (BEG) Mittel in Höhe von 1.280.755 € mit einer Förderquote von 40% über einen bereits vorliegenden Bewilligungsbescheid zugesichert. Mit der Sanierung würde ein Effizienzhausstandard 70 erreicht.

Die Investitionen in das Gebäude beinhalten folgende Komponenten:

Gebäudehülle

- Teilaufstockung zur Bereitstellung eines zusätzlichen Klassenraumes
- Erneuerung der Dachabdichtung
- Erneuerung der Fassade einschließlich Wärmedämmung
- Erneuerung der Fenster und Außentüren
- Brandschutzmaßnahmen

Innenräume

- Erneuerung der Decken
- Innenraumbeleuchtung
- Maßnahmen der Raumakustik

Gebäudetechnik

- Erneuerung der Wärmeerzeugungsanlage (Ersatz der Gastherme durch eine Wärmepumpe)
- Zusätzliche gemeindeeigene PV-Anlage, ggf. mit Puffermöglichkeit - Einbau von Mess-, Steuerungs- und Regelungstechnik

Um im Rahmen des Einbaus der Lüftungsanlagen die Belange der ohnehin notwendigen Gesamtsanierung angemessen zu berücksichtigen und aufeinander abzustimmen, werden im laufenden Haushaltsjahr Mittel für Planungsleistungen für Architekten und Fachingenieure benötigt. Darüber hinaus könnte mit Beginn des Jahres 2023 die Gesamtsanierung und damit gleichlaufend mit den Arbeiten für die raumluftechnischen Arbeiten begonnen werden. Durch eine Mittelbereitstellung erst im neuen Haushalt 2023 würden die Arbeiten für die Gesamtsanierung um ein Jahr verzögern und könnten nicht synergetisch auf die übrigen Arbeiten für die Lüftungsanlagen abgestimmt werden. Weiterhin besteht ein dringender Bedarf, einen zusätzlichen Klassenraum zur Verfügung zu stellen. Das neue Schuljahr 2022/2023 weist bereits ein Schülerpotenzial für insgesamt sechs Klassen auf. Daher wurden im Haushaltsjahr 2022 gemäß § 83 Abs. 2 GO NRW i. V. m. § 8 Abs. 1 der Haushaltssatzung der Gemeinde Wachtberg in der Sitzung des Rates am 27.09.2022 (Vorlage 20-25/0674) Mittel i. H. v. 2 Mio. € als außerplanmäßige Ausgabe bereitgestellt.

Die nicht verausgabte Mittel des HJ 2022 wurden als Ermächtigungsübertragung in 2023 zur Verfügung gestellt.
Im Haushaltsjahr 2023 wurden die restlichen Mittel i. H. v. 1.300.000 € etatisiert.

Als Investitionszuwendung der KfW – Bank wurden 1.280.000 € im HJ 2023 eingeplant.



Nach erfolgten Ausschreibungen und Baubeginn sind in 2025 weitere 330.000 € zur Fertigstellung der Maßnahme erforderlich.

Die Gesamtkosten für die Fortführung der Maßnahme Umbau und Sanierung ab HJ 2022 belaufen sich damit auf 3.630.000 €. Die Kosten für Umbau des Theaterraums in einen Klassenraum in den Jahren 2019 bis 2021 betrugen 328.397,16 €.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000247 KiTa Oberb Sanierung u Oberfläentwässer.										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	59.885		150.000						88.737	238.737
13 = Summe Auszahlungen	59.885		150.000						88.737	238.737
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	59.885		150.000						88.737	238.737

Die Gesamtkosten der Sanierung sind mit 970.000 € kalkuliert. Hierfür wurden in 2019 durch Planwertumbuchungen (50.000 €), in 2020 durch Nachtrag (420.000 €) und im Hpl 2021 (500.000 €) Mittel bereitgestellt.

Im Jahr 2022 werden Einnahmen aus KfW-Tilgungszuschuss in Höhe von 150.000 € veranschlagt.

Die Umsetzung der Maßnahmen wird voraussichtlich in 2023 erfolgen. Aufgrund der derzeitigen Preissteigerungen im Baubereich ist eine Erhöhung des benötigten Ansatzes i. H. v. 280.000 € erforderlich.

Aufgrund der Verzögerung der Baumaßnahme wurden die in 2022 gemeldeten Ansätze wie folgt für überplanmäßige Ausgaben benötigt:

Straßenbeleuchtung im Gemeindegebiet (Vorlage 20-25/0780)	500.000 €
Neubau der Leichtathletikanlage in Berkum (Vorlage 20-25/0797)	170.000 €



Die Beschlüsse wurden bzw. werden in folgenden Ausschüssen gefasst.

AIB	14.11.2022
HFA	24.11.2022
Rat	06.12.2022

Der Ansatz 2023 wurde aufgrund 670.000 € (Planwertumbuchungen) und Kostensteigerungen (280.000 €) i. H. v. 950.000 € für 2023 eingeplant.

Zur Fertigstellung der Oberflächenentwässerung Außenanlagen werden 2025 zusätzliche Mittel in Höhe von 150.000 € (Sinkkästensanierung, Starkregenschutz, Barrierefreiheit) veranschlagt.

Die Gesamtkosten der kompletten Maßnahme betragen 1.400.000 €.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000249 Machbarkeitsstudie Rathaus											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.857								254.923	254.923
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	6.519								6.519	6.519
13	= Summe Auszahlungen	22.376								261.442	261.442
14	= Saldo: (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	22.376								261.442	261.442



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000267 Sanierung Dienstwohnungen Hausmeister										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-6.174								-6.174	-6.174
6 = Summe Einzahlungen	-6.174								-6.174	-6.174
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	348.393								367.393	367.393
13 = Summe Auszahlungen	348.393								367.393	367.393
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	342.219								361.219	361.219

Durch den nahezu gleichzeitigen Auszug der beiden Hausmeister aus den Hausmeisterwohnungen Stumpebergweg bot sich die Möglichkeit, die beiden Wohnungen umfassend zu sanieren. Hierfür wurden in 2022 für beide Wohnungen insgesamt 300.000 € in der Ausgabe und insgesamt 45.000 € in der Einnahme aus KfW-Tilgungszuschuss veranschlagt.

Aufgrund der Preissteigerungen in Baubereich sowie der Konkretisierung der Maßnahmen, mussten die geplanten Ansätze angepasst werden. Hierfür wurden 2023 je Wohnung weitere 135.000 € zur Verfügung gestellt.

Die Umsetzung der Baumaßnahme wurde in 2022 begonnen und in 2024 beendet.

Die Gesamtkosten für beide Wohnungen betragen 383.869,54 €. Einnahmen konnten nicht erzielt werden.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000268 Sanierung TH Adendorf											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-110.000							-110.000	-110.000
6	= Summe Einzahlungen		-110.000							-110.000	-110.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	976	2.100.000	970.000						2.131.623	3.101.623
13	= Summe Auszahlungen	976	2.100.000	970.000						2.131.623	3.101.623
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	976	1.990.000	970.000						2.021.623	2.991.623

Für die vollständige Erneuerung der Dämmung und Dacheindeckung an der Turnhalle Adendorf wurden im HJ 2022 180.000 € veranschlagt. Einnahmen aus Fördermitteln des Bundesamtes für Wirtschaft und Ausfuhrkontrolle werden in Höhe von 50.000 € erwartet.

Dem Ausschuss für Infrastruktur und Bau wurde am 01.09.2022 und dem Bildungsausschusses am 14.09.2022 in der Vorlage 2020-25/0700 das Gesamtkonzept der GGS Adendorf vorgestellt.

Die Grundschule Adendorf wurde in 1965 und die auf dem Schulgelände befindliche Turnhalle in 1975 errichtet. Beide Gebäude weisen eine solide Bausubstanz auf und zeichnen sich durch eine kompakte Bauweise aus. Sie kommen daher grundsätzlich für eine gesamtheitliche Sanierung infrage.

Die Turnhalle in Adendorf soll bautechnisch und energetisch saniert sowie anlagentechnisch erneuert werden. Dazu gehört auch, dass das gasbeheizte Gebäude künftig auf erneuerbare Energien umgestellt wird. Mit kleineren baulichen Veränderungen und einer in Teilbereichen geänderten Grundrissgestaltung wird es künftig möglich sein, die Turnhalle auch als Versammlungsstätte zu nutzen. Die Kosten für die Gesamtmaßnahme werden auf rund 2,1 Millionen € geschätzt.

Da das Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz (BMWK) die Bundesförderung für effiziente Gebäude zum 28.07.2022 angepasst und die Fördersätze deutlich nach unten korrigiert hat, wird nun insgesamt mit einer Förderung energetischer Einzelmaßnahmen durch das BAFA i. H. v. 160.000 € gerechnet. Da in 2022 bereits eine Förderung i. H. v. 50.000 € eingeplant war, wurde in 2024 eine Förderung i. H. v. 110.000 € veranschlagt.



Durch Ratsbeschluss vom 14.12.2023 wurde im Jahr 2024 eine Planwertumbuchung zugunsten des I-Projektes 5.000233 Neubau TH Villip/Anbau Grundschule Villip/Sanierung Alte Schule Villip in Höhe von 970.000 € vorgenommen. Um die Gesamtfinanzierung für die Sanierung der Turnhalle Adendorf wieder herzustellen, werden diese fehlenden 970.000 € in 2025 in Ansatz gebracht.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000269 Sanierung Jugendtreff Frtzd Raiffeisenst										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.955								86.662	86.662
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.914								2.914	2.914
13 = Summe Auszahlungen	18.870								89.576	89.576
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	18.870								89.576	89.576

Für die Sanierung des Jugendtreffs im Übergangsheim in Fritzdorf wurden für Außenanlagen (Oberflächenentwässerung), Freilegen und Abdichten der Außenwände, Überdachung des Eingangs, Absturzsicherung, Zugangssystem, Maler- und Bodenarbeiten im Haushaltsjahr 2022 100.000 € veranschlagt.

Die Maßnahme konnte mit Gesamtkosten in Höhe von 76.490,87 € in 2023 abgeschlossen werden.

Haushaltsplan 2025/2026

1.01 Innere Verwaltung
1.01.11 Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000270 Sanierung Gebäude Schützenstr 21										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.477								126.143	126.143
13 = Summe Auszahlungen	27.477								126.143	126.143
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	27.477								126.143	126.143

Für die umfangreiche notwendige brandschutztechnische Ertüchtigung des Gebäudes Schützenstraße 21 (u.a. neue Dachgaube, Aufstellfläche für die Feuerwehr, neue Brandschutztür) wurden Mittel in Höhe von 90.000 € im Haushaltsjahr 2022 eingestellt. Sowohl in 2022 (20.000 €) als auch in 2023 (23.462,36 €) wurden Planwertumbuchungen zugunsten dieses Investitionsprojektes durchgeführt.

Die Maßnahme wurde 2023 mit Gesamtkosten in Höhe von 133.462,36 € abgeschlossen.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000271 Lüftungsanlagen Grundschulen										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-508.800								-508.800	-508.800
6 = Summe Einzahlungen	-508.800								-508.800	-508.800
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	553.998								589.944	589.944
13 = Summe Auszahlungen	553.998								589.944	589.944
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	45.198								81.144	81.144



Gemäß Ratsbeschluss vom 07.12.2021 wurden aufgrund des Förderprogramms des Bundes im Rahmen der Corona-Sofortmaßnahmen zum Einbau Raumluftechnischer Anlagen, Mittel durch eine Planwertumbuchung aus dem Investitionsprojekt 5.000110 im Haushaltsjahr 2021 eingestellt.

Insgesamt wurde für Grundschulen und KiTas ein Ausgabevolumen von 1.500.000 € beschlossen.

Der auf Grundschulen entfallende Anteil 2021 betrug im Jahr 2021 hiervon 670.500 €.

Der Förderantrag wurde zwischenzeitlich genehmigt. Aus den jetzt feststehenden förderfähigen Kosten und weiterer nicht förderfähiger sinnvoller Begleitmaßnahmen, sowie des auf Grundschulen entfallenden Anteils der Einnahmen ergibt sich folgende Veranschlagung im HJ 2022:

Gesamtausgaben Anteil Grundschulen:	1.589.085 €
Bereitstellung Anteil Grundschulen 2021 durch Rat 07.12.21:	670.500 €
Verbleibt Ansatz Grundschulen Ausgabeansatz 2022:	918.585 €

Gesamteinnahmen Anteil Grundschulen Einnahmeansatz 2022: 796.800 €

In den Jahren 2023 und 2024 wurden verschiedene Planwertumverteilungen (u.a. zwischen I-Projekt Grundschulen und KiTas) getätigt. Die Kämmerin hat im Jahr 2023 einen Sperrvermerk über 359.415 € angeordnet (Einsparungen begleitende Maßnahmen).

Die Maßnahme Lüftungsanlagen Grundschulen konnte 2024 bautechnisch abgeschlossen werden und schließt mit voraussichtlichen Gesamtkosten in Höhe von 1.034.526,98 €; somit konnten rd. 554.000 € gegenüber der ursprünglichen Kalkulation eingespart werden.

Einnahmen wurden im Jahr 2023 in Höhe von 508.800 € erzielt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000272 Lüftungsanlagen Kindertagesstätten										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-422.996								-422.996	-422.996
6 = Summe Einzahlungen	-422.996								-422.996	-422.996
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	752.299								1.006.792	1.006.792
13 = Summe Auszahlungen	752.299								1.006.792	1.006.792
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	329.303								583.796	583.796

Gemäß Ratsbeschluss vom 07.12.2021 wurden aufgrund des Förderprogramms des Bundes im Rahmen der Corona-Sofortmaßnahmen zum Einbau Raumluftechnischer Anlagen, Mittel durch eine Planwertumbuchung aus dem Investitionsprojekt 5.000110 im Haushaltsjahr 2021 eingestellt.

Insgesamt wurde für Grundschulen und KiTas ein Ausgabevolumen von 1.500.000 € beschlossen.

Der auf Kindertagesstätten entfallende Anteil 2021 betrug im Jahr 2021 hiervon 829.500 €.

Der Förderantrag wurde zwischenzeitlich genehmigt. Aus den jetzt feststehenden förderfähigen Kosten und weiterer nicht förderfähiger sinnvoller Begleitmaßnahmen, sowie des auf Kindertagesstätten entfallenden Anteils der Einnahmen ergibt sich folgende Veranschlagung im HJ 2022:

Gesamtausgaben Anteil KiTas:	1.965.915 €
Bereitstellung Anteil KiTas 2021 durch Rat 07.12.21:	829.500 €
Verbleibt Ansatz KiTas Ausgabeansatz 2022:	918.585 €

Gesamteinnahmen Anteil KiTas Einnahmeansatz 2022:	985.600 €

In den Jahren 2023 und 2024 wurden verschiedene Planwertumverteilungen (u.a. zwischen I-Projekt Grundschulen und KiTas) getätigt. Die Kämmerin hat im Jahr 2023 einen Sperrvermerk über 415.585 € angeordnet (Einsparungen begleitende Maßnahmen).



Die Maßnahme Lüftungsanlagen Kindertagesstätten konnte 2024 noch nicht bautechnisch abgeschlossen werden. Es ist jedoch bereits absehbar, dass die Einsparung in Höhe des Sperrvermerks der Kämmerin erzielt werden kann und die Mittel außerhalb der gesperrten Summe für die Fertigstellung ausreichen werden. Die voraussichtlichen Gesamtkosten werden sich auf rd. 1.520.000 € belaufen; somit konnten rd. 445.900 € gegenüber der ursprünglichen Kalkulation eingespart werden.

Einnahmen wurden im Jahr 2023 und 2024 in Höhe von 622.996,06 € erzielt.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000276 Neubau KiTa Ließem											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		3.600.000		3.600.000					3.600.000	7.200.000
13	= Summe Auszahlungen		3.600.000		3.600.000					3.600.000	7.200.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		3.600.000		3.600.000					3.600.000	7.200.000

Die bisher in Ansatz gebrachten Mittel werden bis auf 100.000 € für Planungskosten nicht nach 2025 übertragen. Für den Neubau einer 2-gruppigen Kindertagesstätte werden geschätzte Ausbaurkosten für das HJ 2026 in Höhe von 3.600.000 € eingeplant. Nach erfolgter Ausführungsplanung werden die Kosten sowie mögliche Einnahmen konkretisiert.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000277 Verwaltungsgebäude Auf d. Krummgraben Vp										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	94.185								101.742	101.742
13 = Summe Auszahlungen	94.185								101.742	101.742
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	94.185								101.742	101.742

Nach dem Erwerb des Gebäudes Auf dem Kummgraben 5 sind für den Umbau von drei Wohnungen zu Büroeinheiten in 2022 durch Planwertumbuchung 50.000 € und im HJ 2023 200.000 € für erforderliche Umbaumaßnahmen zur Verfügung gestellt worden.

Die Gesamtkosten betragen 250.000 €.

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 65

1.01 Innere Verwaltung

1.01.11 Gebäudemanagement



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
2	- Summe der investiven Auszahlungen	4.571	1.000	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	41.096	56.096
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.571	1.000	3.000	3.000		3.000	3.000	3.000	41.096	56.096

5.007090

Der jährliche Ansatz zur Beschaffung bzw zum Ersatz von Gegenständen für den Bereich des Gebäudemanagements < 410 € netto wird auf 3.000 € erhöht vorgetragen.



Produktbereich

Produktgruppen

1.02 Sicherheit u. Ordnung

1.02.01 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

1.02.02 Bürgerdienstleistungen

1.02.03 Brand- und Katastrophenschutz

1.02.04 Friedhöfe

Haushaltsplan 2025/2026**1.02 Sicherheit und Ordnung**

verantwortlich:

FB 30



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-132.730	-106.174	-110.962	-106.719	-103.122	-99.983	-99.645
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-513.104	-472.000	-557.400	-562.600	-565.800	-569.900	-573.300
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-229						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-21.139	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-369.639	-41.245	-51.196	-51.100	-51.100	-51.100	-51.100
10	= Ordentliche Erträge	-1.036.840	-630.419	-730.558	-731.419	-731.022	-731.983	-735.045
11	- Personalaufwendungen	1.069.876	1.010.852	1.210.644	1.236.206	1.239.430	1.294.666	1.323.521
12	- Versorgungsaufwendungen	31.389	84.400	118.294	121.742	122.670	123.333	123.996
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	344.594	316.152	362.844	375.243	363.243	367.344	364.344
14	- Bilanzielle Abschreibungen	223.138	221.495	200.623	200.970	203.399	252.795	253.852
15	- Transferaufwendungen	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	185.200	204.749	228.913	230.883	233.161	234.876	237.796
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.860.697	1.844.149	2.127.819	2.171.544	2.168.403	2.279.515	2.310.010
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	823.857	1.213.729	1.397.261	1.440.125	1.437.381	1.547.532	1.574.966
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	823.857	1.213.729	1.397.261	1.440.125	1.437.381	1.547.532	1.574.966
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	823.857	1.213.729	1.397.261	1.440.125	1.437.381	1.547.532	1.574.966
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.079.968	1.180.657	1.267.047	1.280.198	1.191.700	1.223.816	1.256.729

Haushaltsplan 2025/2026**1.02 Sicherheit und Ordnung**

verantwortlich:

FB 30



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.903.825	2.394.386	2.664.307	2.720.323	2.629.081	2.771.348	2.831.695

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 30

1.02 Sicherheit und Ordnung**1.02.01 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.575	-2.500	-2.500	-2.500		-2.500	-2.500	-2.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-562.953	-472.000	-557.400	-562.600		-565.800	-569.900	-573.300
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-229							
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-18.154	-11.000	-11.000	-11.000		-11.000	-11.000	-11.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-47.849	-41.100	-51.100	-51.100		-51.100	-51.100	-51.100
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-633.758	-526.600	-622.000	-627.200		-630.400	-634.500	-637.900
10	- Personalauszahlungen	999.661	927.707	1.103.700	1.125.067		1.150.160	1.203.679	1.231.639
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	307.328	315.820	362.620	375.020		363.020	367.120	364.120
14	- Transferauszahlungen	6.500	6.500	6.500	6.500		6.500	6.500	6.500
15	- sonstige Auszahlungen	149.458	161.807	187.279	189.943		190.957	191.926	193.032
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.462.946	1.411.834	1.660.099	1.696.530		1.710.637	1.769.225	1.795.291
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	829.188	885.234	1.038.099	1.069.330		1.080.237	1.134.725	1.157.391
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-59.001	-55.000	-66.000	-66.000		-66.000	-66.000	-66.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		-1.500		-6.000		-1.500	-5.000	-3.000
23	= investive Einzahlungen	-59.001	-56.500	-66.000	-72.000		-67.500	-71.000	-69.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50.549	193.500	260.000	925.000		233.500	83.500	50.000
30	= investive Auszahlungen	50.549	193.500	260.000	925.000		233.500	83.500	50.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-8.452	137.000	194.000	853.000		166.000	12.500	-19.000



Produktgruppe

Produkte

1.02.01 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten

1.02.01.01 Allgemeine Ordnung

1.02.01.02 Verkehrslenkung

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	1.02.01 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten
	1.02.01.01 Allgemeine Ordnung
	1.02.01.02 Verkehrslenkung

Kurzbeschreibung Produktbereich

Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit u. Ordnung durch Erlass u. Durchsetzung von Sicherheitsstandards/-normen u. konkrete ordnungsbehördliche Maßnahmen zur Gefahrenabwehr im Einzelfall

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Anlaufstelle für Fragen der öffentlichen Sicherheit u. Ordnung u. Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit u. Ordnung
 Mitwirkung bei der Beseitigung von Lärm-, Geruchs- u. Rauchbelästigungen, sowie von "wildem" Müll u.a.
 Überwachung d. ruhenden Straßenverkehrs
 Erhebung von Bußgeldern

Wahrnehmung von Aufgaben im Straßenverkehrswesen und Aufgaben zur Verkehrslenkung / nicht Straßenbaulastträger/ Sondernutzungen

Zielgruppen:	BürgerInnen und Gewerbetreibende der Gemeinde Wachtberg und anderer Kommunen, insbesondere Rhein-Sieg-Kreis und andere Behörden
Schnittstellen mit Externen:	Rhein-Sieg-Kreis, Landeskrankenhaus, Polizeidienststellen, Angehörige der Freiwilligen Feuerwehr, THW, Straßenbaulastträger
Schnittstellen mit anderen internen Organisationseinheiten	FB 1, FB 4, FB 5
Verantwortlich	Herr Schatton
Auftragsgrundlage:	OrdnungsbehördenG, VwVfG, ImmissionsschutzG, PsychKG, SchulpflichtG, TierschutzG, Bundes-

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 30

1.02 Sicherheit und Ordnung**1.02.01 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten**

	seuchenG, UmweltschutzG, ordnungsbehördliche Verordnungen der Gemeinde, gemeindliche Satzungen, BGB, AbfallG, StraßenverkehrsO, Straßen- u. WegeG, FeuerschutzG NRW, KatastrophenschutzG und weitere Gesetzesgrundlagen, die im Leistungsumfang aufgeführt sind.

Generelle Zielsetzung:

Erreichung eines angemessenen Sicherheitsstandards im Gemeindegebiet

Aufklärung über Vorschriften durch Beratung, Informationen und Veröffentlichungen

Rechtliche Gleichbehandlung der Bürger

Gewährleistung der Verkehrssicherheit und ständige Verbesserung durch intensive Zusammenarbeit mit Polizei, gemeindlichen und übergeordneten Dienststellen

Effektive und kostengünstige Kontrolle der öffentlichen Verkehrsflächen

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 30

1.02 Sicherheit und Ordnung**1.02.01 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.533		-544	-544	-544	-544	-544
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-23.974	-15.000	-24.500	-24.500	-24.500	-24.500	-24.500
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-17.533	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-369.495	-41.100	-51.100	-51.100	-51.100	-51.100	-51.100
10 =	Ordentliche Erträge	-412.535	-66.100	-86.144	-86.144	-86.144	-86.144	-86.144
11 -	Personalaufwendungen	499.559	500.837	575.961	591.685	589.952	623.317	637.551
12 -	Versorgungsaufwendungen	26.633	71.612	105.505	108.581	109.409	110.000	110.591
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.463	34.474	42.986	41.485	41.985	45.286	42.286
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.533	2.500	4.544	4.544	5.044	5.044	5.544
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.615	30.771	28.614	30.160	30.671	30.971	31.682
17 =	Ordentliche Aufwendungen	614.803	640.193	757.611	776.454	777.061	814.617	827.655
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	202.269	574.093	671.467	690.310	690.917	728.473	741.511
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	202.269	574.093	671.467	690.310	690.917	728.473	741.511
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	202.269	574.093	671.467	690.310	690.917	728.473	741.511
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	193.722	220.482	242.805	243.743	236.989	245.621	256.639
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	395.990	794.576	914.271	934.053	927.906	974.094	998.149

**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

In diesen Erträgen sind u. a. Benutzungsgebühren für Sondernutzungen an öffentlichen Straßen, Verwaltungsgebühren für die Durchführung von Veranstaltungen und Verwaltungsgebühren für die Hundehaltungsanzeige eingeplant. Der Ansatz wird in allen Planjahren mit 9.500 € festgesetzt. Der übrige Betrag setzt sich aus den Benutzungsgebühren zusammen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier werden die Erstattungen der RSAG für die Beseitigung von wildem Müll lt. Vereinbarung nachgewiesen. Es erfolgt keine 100 %-ige Erstattung.

Sonstige ordentliche Erträge

Hierin sind die Verwarnungs- und Bußgelder im „Ruhenden Straßenverkehr“ mit 51.100 € (Vj. 41.100 €) enthalten.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Dieser Aufwandposten setzt sich im Wesentlichen wie folgt zusammen:

	2025	2026
Ordnungsbehördliche Bestattungen (wie Vj.)	5.000 €	5.000 €
Beseitigung wilder Müllablagerungen (wie Vj.)	11.000 €	11.000 €
Transport und Unterbringung herrenloser Tiere (Vj. 6.000 €)	10.000 €	10.000 €
Schädlingsbekämpfung (Vj. 5.000 €)	6.000 €	6.000 €
Desinfektion (Vj. 2.000 €)	1.100 €	1.100 €
sonstige Aufwendungen, u. a. Aufwendungen für die Beseitigung ordnungswidriger Zustände (Vj. 2.000 €)	2.500 €	2.500 €
Summe (Vj. 31.000 €)	35.600 €	35.600 €

Die Erhöhung hängt insbesondere mit dem Transport und der Unterbringung herrenloser Tiere zusammen. Der Vertrag mit dem Tierheim Bonn wurde zum 23.09.2022 „gekündigt“. Zwischenzeitlich wurde ein neuer Vertrag mit dem Tierheim in Remagen geschlossen. Es zeigt sich leider, dass



deutlich mehr Tiere, insbesondere auch kranke ausgesetzt und dann versorgt werden müssen. Die Erfahrungen der Vorjahre zeigen, dass die anderen Ansätze weitestgehend beibehalten werden können.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierin sind neben den internen Leistungsverrechnungen die Aufwendungen für die Dienstzimmerentschädigungen an die Schiedspersonen und der Beitrag an den Bund der Schiedsmänner (BDS), der Aufwand für Dienst- und Schutzkleidung für die Außendienstmitarbeiter sowie die Leasingraten und die Kfz-Versicherung für das Dienstfahrzeug des Ordnungsamtes enthalten.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000239 Schutzkleidung Mitarbeiter Ordnungsamt											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		4.000	10.000	5.000		5.000	5.000	6.000	4.000	35.000
13	= Summe Auszahlungen		4.000	10.000	5.000		5.000	5.000	6.000	4.000	35.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)		4.000	10.000	5.000		5.000	5.000	6.000	4.000	35.000

Die Mittel 2025 werden für die Beschaffung und Ersatzbeschaffung von Sicherheitswesten gemäß der neuesten Sicherheitsstandards (1.100 € je Stück) für die Mitarbeiter des Ordnungsamtes im Bereitschafts- und Außendienst (9 Personen) benötigt.

Die erhöht vorgetragenen Ansätze in den Folgejahren sind in den gestiegenen Kosten für Sicherheitskleidung begründet.

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 30

1.02 Sicherheit und Ordnung**1.02.01 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
2	- Summe der investiven Auszahlungen	989	2.500	4.000	4.000		4.500	4.500	5.000	11.382	33.382
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	989	2.500	4.000	4.000		4.500	4.500	5.000	11.382	33.382

5.007095

Der jährliche Ansatz zur Beschaffung bzw. zum Ersatz von Dienstbekleidung für den Bereich des Ordnungsamtes < 410 € netto muss aufgrund von Preissteigerungen und höherem Verschleiß erhöht vorgetragen werden und wurde mit einer 2-jährlichen Preiserhöhung in den Folgejahren veranschlagt.



Produktgruppe

Produkte

1.02.02 Bürgerdienstleistungen

1.02.02.01 Bürgerservice

1.02.02.02 Personenstandswesen

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	1.02.02 Bürgerdienstleistungen
	1.02.02.01 Bürgerservice
	1.02.02.02 Personenstandswesen

Kurzbeschreibung Produktbereich

Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit u. Ordnung durch Erlass u. Durchsetzung von Sicherheitsstandards/-normen u. konkrete ordnungsbehördliche Maßnahmen zur Gefahrenabwehr im Einzelfall

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Bearbeiten aller Angelegenheiten im Personenstandswesen bei Geburten, Heirat, Sterbefällen, Namensführung, Scheidung u. Staatsangehörigkeitsfragen

Bearbeitung aller Angelegenheiten d. Einwohnermelde- u. Passwesens

Durchführung d. Gewerbewesens, Gaststättenerlaubnisse u. damit verbundener Aufgaben

An-, Ab- und Ummeldungen von Gewerbebetrieben mit Erlaubnisverfahren und Überwachung der gesetzlichen Rahmenbedingungen

Zielgruppen:	BürgerInnen, Gewerbetreibende, Gaststättenbetriebe, Vereine, andere Kommunen
Schnittstellen mit Externen:	Gewerbetreibende, Gaststättenbetriebe, Bestattungsunternehmen, Rhein-Sieg-Kreis, Gerichte, Bezirksregierung
Schnittstellen mit anderen internen Organisationseinheiten	FB 10, FB 20

Verantwortlich	Herr Schatton

Auftragsgrundlage:	GastG, GewG, Gewerberechtliche Bestimmungen, Melde- u. Passrecht, Personenstandsgesetzgebung, Ausländerrecht, Sonn- u. FeiertagsG, JugendschutzG, BGB, ImmissionsschutzG, SperrstundenVO, WirtschaftstrafG, PreisanangabenVO, LadenschlussG, ordnungsbehördliche



Verordnungen der Gemeinde

Generelle Zielsetzung:

Steigerung der Kundenzufriedenheit durch effiziente und schnelle Bearbeitung der Anfragen u. Anträge

Rechtssichere u. umfassende Erledigung von Melde- u. Personenstandsangelegenheiten u. sonstigen Antrags- und Auskunftersuchen

Qualitätssicherung des Dienstleistungsbereiches

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 30

1.02 Sicherheit und Ordnung**1.02.02 Bürgerdienstleistungen**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-225.822	-215.000	-264.800	-264.800	-264.800	-264.800	-264.800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-229						
10	= Ordentliche Erträge	-226.050	-215.000	-264.800	-264.800	-264.800	-264.800	-264.800
11	- Personalaufwendungen	311.064	282.294	313.551	328.343	331.130	342.754	348.905
12	- Versorgungsaufwendungen	1.902	5.115	12.789	13.161	13.262	13.333	13.405
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.443	120.093	145.051	145.051	145.051	145.051	145.051
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.325	20.065	18.158	17.927	18.252	18.348	18.789
17	= Ordentliche Aufwendungen	456.734	427.567	489.548	504.482	507.694	519.487	526.151
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	230.684	212.567	224.748	239.682	242.894	254.687	261.351
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	230.684	212.567	224.748	239.682	242.894	254.687	261.351
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	230.684	212.567	224.748	239.682	242.894	254.687	261.351
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	120.413	139.394	164.482	164.257	160.137	165.174	173.005
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	351.097	351.960	389.231	403.939	403.031	419.861	434.356



Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hier werden die Verwaltungsgebühren im Fachdienst „Bürgerdienstleistungen“ (Einwohnermeldeamt und Standesamt) einschließlich der Gebühren für Bundespersonalausweise und Reisepässe zusammengefasst. Der Mittelansatz für die Gebühren der Ausweisausstellung wird aufgrund der IST-Einnahmen des vergangenen und aktuellen Haushaltsjahres angepasst. Die Anpassung wird für die Haushaltsjahre 2023 ff. fortgeschrieben. Zusätzlich werden für die Benutzung der Kapelle Klein Villip - anlässlich von Eheschließungen - aufgrund der IST Ergebnisse der Vorjahre - in Höhe von 2.800 € geplant.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

An dieser Stelle werden die Aufwendungen für die Erstellung der Bundespersonalausweise und der Reisepässe nachgewiesen. Der Ansatz wird entsprechend der Ergebnisse der Vorjahre – analog der Planungen der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte - erhöht vorgetragen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Neben den internen Verrechnungen sind wie im Vorjahr hier folgende Positionen veranschlagt:

Weiterleitung der Einnahmen Trauungen:

Kapelle Klein Villip (Vj. 2.800 €)	2.800 €

Verbrauchsmaterial Standesamt:

z. B. Stammbücher, Blumen (wie Vj.)	3.100 €

Verbrauchsmaterial Bürgerservice (Vj. 3.000 €):

Vordrucke Kinderreisepässe etc.	3.100 €

Summe:	9.000 €

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 30

1.02 Sicherheit und Ordnung**1.02.02 Bürgerdienstleistungen**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
2	- Summe der investiven Auszahlungen	119								202	202
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	119								202	202



Produktgruppe

Produkt

1.02.03 Brand- und Katastrophenschutz

1.02.03.01 Brand- und Katastrophenschutz



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	1.02.03 Brand- und Katastrophenschutz
	1.02.03.01 Brand- und Katastrophenschutz

Kurzbeschreibung Produktbereich

Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung durch Erlass u. Durchsetzung von Sicherheitsstandards/-normen und konkrete - ordnungsbehördliche Maßnahmen zur Gefahrenabwehr im Einzelfall

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Brandbekämpfung aller Art und Größe, Befreiung von Personen und Tieren, Beseitigung v. Umweltgefahren, Einsturzgefahren, Überschwemmungen und Verkehrshindernissen

Brandschutzerziehung und -aufklärung

Zielgruppen:	BürgerInnen und Gewerbetreibende der Gemeinde Wachtberg und anderer Kommunen, Rhein-Sieg-Kreis und andere Behörden
Schnittstellen mit Externen:	Rhein-Sieg-Kreis, Landeskrankenhaus, Polizeidienststellen, Angehörige der Freiwilligen Feuerwehr, THW
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten	FB 10, FB 60, FB 20

Verantwortlich	Herr Schmidt

Auftragsgrundlage:	OrdnungsbehördenG, VwVfG, ImmissionsschutzG, PsychKG, SchulpflichtG, TierschutzG, Bundes-seuchenG, UmweltschutzG, ordnungsbehördliche Verordnungen der Gemeinde, gemeindliche Satzungen, BGB, AbfallG, StraßenverkehrsO, Straßen- u. WegeG, FeuerschutzG NRW, KatastrophenschutzG und weitere Gesetzesgrundlagen, die im Leistungsumfang aufgeführt sind.

Generelle Zielsetzung:



Unterhaltung einer leistungsfähigen Feuerwehr im Rahmen der finanziellen Möglichkeiten

Bedarfsgerechte Leistungserbringung zum Schutz vor lebens- o. existenzbedrohenden Gefahren

Schnellstmögliche Absicherung des Einsatzortes u. sachgerechte Gefahrenabwehr

Schadensminimierung u. -begrenzung

Ständige Verbesserung der Einzelabläufe aufgrund vollständiger Informationen

Sensibilisierung d. Bevölkerung im Umgang mit Bränden

Vorsorgeplanung zur Verhütung v. Bränden u. sonstigen Schadensereignissen

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01

1.02 Sicherheit und Ordnung**1.02.03 Brand- und Katastrophenschutz**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-129.519	-104.830	-109.954	-105.714	-102.114	-98.978	-98.637
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.528	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-923	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-144	-145	-96				
10 =	Ordentliche Erträge	-134.114	-111.975	-117.050	-112.714	-109.114	-105.978	-105.637
11 -	Personalaufwendungen	221.996	195.061	276.051	267.509	268.230	274.293	281.983
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.902	5.115					
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.399	79.355	88.544	102.443	84.943	85.744	85.744
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	219.927	216.714	195.615	195.479	197.405	246.305	246.859
15 -	Transferaufwendungen	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	135.735	152.171	174.330	175.140	176.347	177.541	178.976
17 =	Ordentliche Aufwendungen	669.459	651.916	738.039	744.071	730.425	787.382	797.061
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	535.345	539.940	620.989	631.357	621.311	681.404	691.425
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	535.345	539.940	620.989	631.357	621.311	681.404	691.425
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	535.345	539.940	620.989	631.357	621.311	681.404	691.425
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	339.519	308.057	348.445	355.891	327.450	337.021	344.755
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	874.864	847.997	969.434	987.248	948.761	1.018.425	1.036.179



Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Ausbildung der Mitglieder der Freiwilligen Feuerwehr Wachtberg wird vom Land gefördert. Der Ansatz berücksichtigt die entsprechenden Zuweisungen aus der Feuerschutzsteuer für den Besuch der Lehrgänge auf Kreisebene bzw. in Münster. Hierfür sind in dem Ansatz für die Planjahre 2023 ff. wie im Vorjahr 2.500 € enthalten. Die übrigen Erträge ergeben sich aus der Auflösung von Sonderposten.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge aus Gebühren für Feuerwehreinsätze sind abhängig von der Anzahl der Einsätze. Der Betrag wird entsprechend des Durchschnitts der letzten Jahre kalkuliert.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Dieser Betrag wird im Wesentlichen vorgetragen für:

	2025	2026
Treibstoffe (Vj. 14.400 €)	15.000 €	15.000 €
Unterhaltung Maschinen und technische Anlagen (wie Vj.)	22.000 €	22.000 €
Unterhaltung der Fahrzeuge (Vj. 2.350 €)	2.450 €	2.450 €
Reparaturen der Fahrzeuge (Vj. 27.900 €)	30.350 €	30.350 €
Unterhaltung der Betriebsausstattung (Vj. 750 €)	2.800 €	3.000 €
Unterhaltung der DV Einrichtung (Vj. 6.700)	7.000 €	7.000 €
Erstattung Gemeinden (Erstattung RSK – Notruf 112) (Vj. 1.500 €)	1.900 €	1.900 €
Sonstige Sach- und Dienstleistungen (wie Vj.)	3.400 €	17.400 €
Summe: (Vj. 79.000 €)	84.900 €	99.100 €

Die Ansätze für Treibstoffe, Unterhaltung und Reparaturen der Fahrzeuge und Unterhaltung der DV Einrichtung müssen aufgrund der derzeitigen Preisentwicklung sowie technisch erforderlicher Anpassungen erhöht werden.

Die Gemeinde hat nach § 3, Abs. 2 des Brandschutz-, Hilfeleistungs-, und Katastrophenschutzgesetz NRW (BHKG) eine den örtlichen Verhältnissen angemessene Löschwasserversorgung sicher zu stellen. Zur Sicherstellung dieser Pflichtaufgabe muss eine Netzberechnung für das gesamte Gemeindegebiet durchgeführt werden, um für alle erforderlichen Maßnahmen, wie z.B. Baugenehmigungen / Bauleitplanungen entsprechende



Stellungnahmen abgeben zu können. Die Gesamtkosten belaufen sich auf rund 28.000 €, welche die Enewa und die Gemeinde je zur Hälfte übernehmen. Dies ist für 2026 vorgesehen, so dass hier ein erhöhter Ansatz gemeldet wird.

Transferaufwendungen

Aufgrund der in der Sitzung des Rates am 01.03.2016 beschlossenen 2. Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes werden hier Zuwendungen an die sieben Löschgruppen (je 500 €) wie in den Vorjahren für die Planjahre veranschlagt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Diese Aufwandposition setzt sich im Vergleich zum Vorjahr (135.383 €) im Wesentlichen wie folgt zusammen:

	2025	2026
Aus- und Fortbildung (Vj. 12.000 €)	18.500 €	18.500 €
Dienst- u. Schutzkleidung/Instandhaltung der Atemschutzgeräte (Vj. 31.000 €)	34.500 €	34.500 €
Kosten der ärztlichen Untersuchung (wie Vj.)	4.400 €	4.400 €
Verdienstausfall (wie Vj.)	2.000 €	2.000 €
Leasing Kfz (wie Vj.)	4.800 €	4.800 €
Aufwandsentschädigung (abhängig von der Einwohnerzahl) (Vj. 59.670 €)	66.800 €	66.800 €
Beschaffung Ölbindemittel (wie Vj.)	2.000 €	2.000 €
Zeitungen und Fachliteratur (wie Vj.)	500 €	500 €
Meldezentrale/Telefon (Vj. 6.780 €)	9.350 €	9.350 €
Sonstige Geschäftsaufwendungen (Vj.)	480 €	480 €
Kfz-Versicherungsbeträge u. ä. (Vj. 11.525 €)	12.749 €	13.394 €
Versicherungsbeiträge (Unfallversicherung und Verkehrsrechtsschutz, Elektro) (Vj. 4.830 €)	8.190 €	8.604 €
Beitrag an den Kreisfeuerwehrverband (Vj. 3.300 €)	4.000 €	4.000 €
Summe (Vj. 143.361 €)	168.269 €	169.328 €



Im Bereich der Aus- und Fortbildung muss der Ansatz erhöht werden, da regelmäßige Heißausbildung von Atemschutzgeräteträgern (Heißausbildung pro Person / 300 € bei 15 Teilnehmer / Jahr rund 4.500 €), Fortbildung der Brandschutzerzieher, sowie die Durchführung von Gemeinschaftsübungen bei der Jugendfeuerwehr und der Einsatzabteilung, Erwerb der Fahrerlaubnisklasse CE (Bezuschussung von 3 pro Jahr) durchgeführt werden müssen.

Durch die erneute Anpassung der Entschädigungsverordnung NRW zum 01.01.2025 um 2%, woran die Aufwandsentschädigungen für Funktionsträger der Feuerwehr gekoppelt sind, ist der Ansatz entsprechend anzupassen.

Durch die Vorhaltung von kommunikativen Rückfallebenen für einen Blackout, wie z.B. Satellitentelefone, K-Funk sind die jährlichen Gebühren erheblich angestiegen. Zusätzlich werden mehrere Feuerwehrgerätehäuser (4 Stück bei monatlich rund 50 € / Objekt) durch den Glasfaserausbau mit einem Internetanschluss versehen.

Der Kreisfeuerwehrverband des Rhein-Sieg-Kreises muss seine Beiträge anpassen, da der Verband der Feuerwehren NRW und der Deutsche Feuerwehrverband ihre Beiträge entsprechend erhöht haben.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000048 Investitionen FF (2008-2012)											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		78.000		820.000		190.000			3.035.262	4.045.262
13	= Summe Auszahlungen		78.000		820.000		190.000			3.035.262	4.045.262
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		78.000		820.000		190.000			3.035.262	4.045.262

Laut Fahrzeugkonzept, welches Bestandteil der 3. Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes 2022-2027 ist, wird die Ersatzbeschaffung folgender Fahrzeuge aufgeführt:

2025

Ersatzbeschaffung (Alter 10 Jahre in 2025) des Kommandowagens für den Wehrleiter (70.000 €).

Aufgrund des insgesamt im HJ 2025 hohen Investitionsvolumens und der kostengünstigeren gleichzeitigen Beschaffung beider, identischer, Kommandowagen, wird der Ansatz für den Kommandowagen 1 im HJ 2026 vorgetragen.

2026

Ersatzbeschaffung (Alter 10 Jahre in 2026) des 2.Kommandowagens für den B-Dienst (70.000 €)

Ersatzbeschaffung (Alter 25 Jahre in 2026) des Rüstwagens. Als Ersatzbeschaffung soll ein Gerätewagen Rüst beschafft werden, welcher auf den Bedarf der Gemeinde Wachtberg entsprechend zugeschnitten werden kann. Der klassische Rüstwagen nach DIN ist für die Belange der Feuerwehr viel zu umfangreich ausgestattet und mit der Beschaffung eines Gerätewagens wird man deutlich günstiger den bisherigen Rüstwagen ersetzen können. Der bisher kalkulierte Anschaffungspreis von 400.000 € ist mittlerweile nicht mehr ausreichend, da die Preissteigerungen in den letzten 3 Jahren teilweise bis zu 40 % ausmachen. Der neu kalkulierte Anschaffungspreis setzt sich aus den Teilbereichen Fahrgestell (ca. 150.000 €), Aufbau (ca. 415.000 €) und der Beladung (ca. 115.000 €) zusammen, sodass sich eine Gesamtsumme von 680.000 € für den Gerätewagen Rüst ergibt.

**2027**

Ersatzbeschaffung des Einsatzleitwagens (kalkulierter Anschaffungspreis 190.000 €) der Löschgruppe Berkum. Der bisherige Einsatzleitwagen hat dann ein Alter von 20 Jahren erreicht und die vorhandene elektronische Gesamtausstattung ist ebenfalls zwingend den aktuellen Standards anzupassen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000072 Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-8.687	-8.687
6 = Summe Einzahlungen									-8.687	-8.687
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	15.069	55.000	227.000	42.000		15.000	20.000	20.000	384.336	708.336
13 = Summe Auszahlungen	15.069	55.000	227.000	42.000		15.000	20.000	20.000	384.336	708.336
14 = Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	15.069	55.000	227.000	42.000		15.000	20.000	20.000	375.649	699.649

2025:

15.000,00 €	Der Ansatz für die jährliche Ersatzbeschaffung von Brandschutzkleidung muss angepasst werden, da sich die Einkaufspreise am Markt stark erhöht haben.
3.300,00 €	Zur Verhinderung der Ausbreitung von Rauchgasen und Hitze innerhalb von Gebäuden wird beim Innenangriff von der Feuerwehr ein mobiler Rauchverschluss in Türen eingesetzt. Bisher ist ein Rauchverschluss am Standort Berkum vorhanden, um ein einheitliches Vorgehen im Einsatz zu schulen. Nach Abschluss der Schulungen sind jetzt alle weiteren Einheiten (Einzelpreis rund 660 €) entsprechend auszurüsten.
6.800,00 €	Nach der Überprüfung der Feuerwehrgerätehäuser im August 2023 durch die Unfallkasse NRW werden nun die Gerätehäuser auf die vorhandenen Mängel überarbeitet. Im Feuerwehrhaus Adendorf ist es durch organisatorische



	Maßnahmen möglich, eine direkte Verbesserung der Schwarz-Weiß Trennung umzusetzen und daher ist die Beschaffung von Einsatzspinden, wie bereits in mehreren Gerätehäusern vorhanden, erforderlich.
191.000,00 €	In der 3. Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes für den Zeitraum 2022 - 2027 wurde unter Punkt 9.4 Technik und Ausstattung erläutert, dass eine Umstellung der Atemschutzgeräte auf die aktuelle Überdrucktechnik erforderlich wird. Eine Vielzahl der Feuerwehren im Rhein-Sieg-Kreis haben bereits die Umstellung vollzogen und in Absprache mit der Atemschutzwerkstatt des Kreises wird auch für Wachtberg die Umstellung erforderlich, um die Unterhaltung, sowie die überörtliche Einsatzbarkeit gewährleisten zu können. Eine gewisse Anzahl (35 Stück) der vorhandenen neueren Atemschutzgeräte kann auf die neue Überdrucktechnik umgerüstet werden, wobei 30 Geräte komplett ersetzt werden müssen. Gleichzeitig müssen alle Atemschutzmasken erneuert werden, denn die vorhandenen 121 Masken sind nicht wirtschaftlich umrüstbar und haben auch teilweise ein Alter von über 30 Jahren erreicht. Die gesamte Anzahl der benötigten Atemschutzgeräte beträgt 65 plus 3 Notfalltaschen und insgesamt 130 Atemschutzmasken.
11.000,00 €	In der Löschgruppe Niederbachem wird ein Sprungpolster zur Menschrettung aus Höhen vorgehalten, welches nach 15 Jahren ausgemustert werden muss. In 2025 sind diese 15 Jahre erreicht und eine Ersatzbeschaffung ist somit erforderlich.
<u>2026:</u>	
42.000,00 €	Die Gemeinde Wachtberg hält momentan 3 Wärmebildkameras vor, welche auf dem Kommandowagen des LdF und auf den Löschfahrzeugen in Fritzdorf und Niederbachem verlastet sind. Aufgrund der bereits vor Jahren angepassten Einsatzgrundsätze für den Innenangriff ist die DIN Beladung von Fahrzeugen ebenfalls angepasst worden und eine Ausstattung der Einheiten Adendorf, Berkum, Pech und Villip mit einer Wärmebildkamera erforderlich geworden. Der Einzelpreis beläuft sich auf rund 10.500 € und ist in 2026 vorgesehen.

Ab 2028 wird die jährliche Pauschale zur Ersatzbeschaffung von defekter und alter Brandschutzüberbekleidung auf 20.000 € erhöht.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5001003 Feuerschutzpauschale											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-59.001	-55.000	-66.000	-66.000		-66.000	-66.000	-66.000	-721.142	-1.051.142
6	= Summe Einzahlungen	-59.001	-55.000	-66.000	-66.000		-66.000	-66.000	-66.000	-721.142	-1.051.142
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-59.001	-55.000	-66.000	-66.000		-66.000	-66.000	-66.000	-721.142	-1.051.142

Die Feuerschutzpauschale dient zur Finanzierung von Neuanschaffungen.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5005003 Verkauf alter ELW											
2	- Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen		-1.500		-6.000		-1.500	-5.000	-3.000	-102.567	-118.067
6	= Summe Einzahlungen		-1.500		-6.000		-1.500	-5.000	-3.000	-102.567	-118.067
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-1.500		-6.000		-1.500	-5.000	-3.000	-102.567	-118.067

Durch die Ersatzbeschaffung der Fahrzeuge unter dem Investitionsprojekt „5.000048 Ersatzbeschaffung Fahrzeuge“ können die alten Feuerwehrfahrzeuge verkauft werden. Die durch den Verkauf erzielten Erträge werden hier dargestellt.

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01

1.02 Sicherheit und Ordnung**1.02.03 Brand- und Katastrophenschutz**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
2	- Summe der investiven Auszahlungen	18.279	19.000	19.000	19.000		19.000	19.000	19.000	183.646	278.646
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	18.279	19.000	19.000	19.000		19.000	19.000	19.000	183.646	278.646

5.007052

Der Ansatz bleibt unverändert und wird für die Ersatzbeschaffung der Ausrüstung (Sicherheitsschnürstiefel, Brandschutzüberjacken und -hosen, Einsatzhelme, Geräte, Werkzeuge, Meldeempfänger u.a.) < 410 € netto veranschlagt.



Produktgruppe

Produkt

1.02.04 Friedhöfe

1.02.04.01 Friedhöfe



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	1.02.04 Friedhöfe
	1.02.04.01 Friedhöfe

Kurzbeschreibung Produktbereich

Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung durch Erlass u. Durchsetzung von Sicherheitsstandards/-normen und konkrete ordnungsbehördliche Maßnahmen zur Gefahrenabwehr im Einzelfall

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Planung und Erweiterung von Friedhöfen und Leichenhallen

Verwaltung der Gräber

Abrechnung der Grabrechte und aller mit einer Beerdigung zusammenhängenden Gebühren, Gebührenbedarfsberechnung

Unterhaltung der Friedhöfe und Leichenhallen

Zielgruppen:	BürgerInnen und Gewerbetreibende der Gemeinde Wachtberg, Gaststättenbetriebe, Vereine, andere Kommunen
Schnittstellen mit Externen:	Bestattungsunternehmen, Rhein-Sieg-Kreis, Gerichte, Bezirksregierung
Schnittstellen mit anderen internen Organisations einheiten	FB 10, FB 20

Verantwortlich	Herr Schatton

Auftragsgrundlage:	Friedhofssatzung

Generelle Zielsetzung:

Steigerung der Kundenzufriedenheit durch effiziente und schnellere Bearbeitung der Anfragen und Anträge

Qualitätssicherung des Dienstleistungsbereiches

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 30

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.04 Friedhöfe



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.679	-1.344	-464	-461	-464	-461	-464
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-259.780	-236.000	-262.100	-267.300	-270.500	-274.600	-278.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.682						
10	= Ordentliche Erträge	-264.141	-237.344	-262.564	-267.761	-270.964	-275.061	-278.464
11	- Personalaufwendungen	37.257	32.661	45.082	48.670	50.119	54.303	55.082
12	- Versorgungsaufwendungen	951	2.558					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.289	82.231	86.264	86.263	91.263	91.264	91.264
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.678	2.281	464	947	950	1.446	1.449
15	- Transferaufwendungen	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.525	1.743	7.811	7.656	7.891	8.016	8.349
17	= Ordentliche Aufwendungen	119.700	124.473	142.621	146.537	153.223	158.029	159.144
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-144.441	-112.871	-119.943	-121.224	-117.741	-117.032	-119.320
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-144.441	-112.871	-119.943	-121.224	-117.741	-117.032	-119.320
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-144.441	-112.871	-119.943	-121.224	-117.741	-117.032	-119.320
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	426.314	512.724	511.314	516.307	467.124	476.001	482.331
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	281.873	399.853	391.371	395.083	349.383	358.969	363.011



Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Gebühren für die Grabnutzungsrechte werden entsprechend ihrer Laufzeit als passive Rechnungsabgrenzungsposten (pRAP) abgegrenzt und jährlich aufgelöst. Zudem werden hier die Benutzungsgebühren für den Grabaushub und die Grabbereitigung nachgewiesen.

Die Friedhofsgebührenordnung wurde überarbeitet und in der Sitzung des Rates am 10.10.2024 beschlossen.

Die Plandaten setzen sich wie folgt für die Planjahre zusammen:

	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Benutzungsgebühren u. ä. Entgelte (wie Vj.	90.000 €	90.000 €
Grabnutzungsrechte (Vj. 146.000 €)	172.100 €	177.300 €
Summe	262.100 €	267.300 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier wird für beide Planjahre ein Betrag von 85.000 € (Vj. 81.000 €) eingeplant. Die Erhöhung umfasst auch die Ausgaben für ordnungsbehördliche Bestattungen sowie das Abräumen von Gräbern, deren Angehörige nicht ausfindig gemacht werden können. Diese Fälle sind in den vergangenen Jahren angestiegen.

Transferaufwendungen

Dies sind die anteiligen Förderbeträge an die beiden Kirchengemeinden in Adendorf und Fritzdorf für die Übernahme der kommunalen Verpflichtung auf den beiden kircheneigenen Friedhöfen. Die Beträge sind für die beiden Planjahre gleichbleibend.

Im Übrigen wird der Kostenaufwand für die Unterhaltung der gemeindeeigenen Friedhöfe durch die interne Leistungsverrechnung – Baubetriebshof an Bestattungswesen – nachgewiesen.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000243 Beschaffung Urnenwände/Stelen											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	16.093	35.000		35.000			35.000		100.643	170.643
13	= Summe Auszahlungen	16.093	35.000		35.000			35.000		100.643	170.643
14	= Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	16.093	35.000		35.000			35.000		100.643	170.643

Der Ansatz in Höhe von 35.000 € in jedem zweitem Jahr dient zur Erweiterung um jeweils eine Urnenwand sowie eine Urnenstele auf den Friedhöfen.



Produktbereich

Produktgruppen

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.01 Zentrale schulbezogene Leistungen

1.03.02 Grundschulen

1.03.03 Hans-Dietrich-Genscher-Schule

1.03.04 Förderschulen

1.03.05 Schülerbeförderung

1.03.06 Offene Ganztagsschule



1.03.07 Andere Betreuungsangebote

Haushaltsplan 2025/2026**1.03 Schulträgeraufgaben**

verantwortlich:

FB 40

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.300.289	-1.057.582	-1.116.955	-1.122.603	-1.147.730	-1.170.966	-1.187.683
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-907.252	-814.500	-1.015.000	-1.045.000	-1.075.000	-1.108.000	-1.142.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-600	-850	-850	-850	-850	-850	-850
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-98	-21					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-815	-634	-877	-878	-877	-878	-794
10	= Ordentliche Erträge	-2.209.054	-1.873.587	-2.133.682	-2.169.331	-2.224.457	-2.280.694	-2.331.327
11	- Personalaufwendungen	633.617	641.027	704.653	775.426	764.357	797.922	814.431
12	- Versorgungsaufwendungen	18.643	50.129	59.467	61.200	61.667	62.000	62.333
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.015.693	2.077.495	2.374.043	2.475.042	2.495.542	2.536.043	2.577.543
14	- Bilanzielle Abschreibungen	225.858	251.594	258.126	255.436	237.162	275.808	314.974
15	- Transferaufwendungen	69.751						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.990	149.170	163.824	167.527	172.481	177.372	183.046
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.094.553	3.169.415	3.560.112	3.734.631	3.731.209	3.849.145	3.952.327
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	885.499	1.295.828	1.426.430	1.565.300	1.506.752	1.568.451	1.621.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	885.499	1.295.828	1.426.430	1.565.300	1.506.752	1.568.451	1.621.000
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	885.499	1.295.828	1.426.430	1.565.300	1.506.752	1.568.451	1.621.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.679.113	1.956.924	1.784.110	1.759.717	1.706.045	1.823.105	1.867.990

Haushaltsplan 2025/2026**1.03 Schulträgeraufgaben**

verantwortlich:

FB 40

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	2.564.612	3.252.752	3.210.540	3.325.017	3.212.797	3.391.556	3.488.990

Haushaltsplan 2025/2026
1.03 Schulträgeraufgaben


verantwortlich:

FB 40

Teilfinanzplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungsermächtigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.110.482	-998.925	-1.013.080	-1.040.408		-1.068.150	-1.095.818	-1.125.300
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-897.487	-814.500	-1.015.000	-1.045.000		-1.075.000	-1.108.000	-1.142.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-600	-850	-850	-850		-850	-850	-850
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-98	-21						
7	+ Sonstige Einzahlungen		-300						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.008.667	-1.814.596	-2.028.930	-2.086.258		-2.144.000	-2.204.668	-2.268.150
10	- Personalauszahlungen	624.714	591.641	654.838	723.992		723.671	756.732	772.871
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.961.835	2.077.295	2.373.925	2.474.925		2.495.425	2.535.925	2.577.425
14	- Transferauszahlungen	39.106							
15	- sonstige Auszahlungen	44.630	49.632	59.642	59.642		59.642	59.642	59.642
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.670.284	2.718.568	3.088.405	3.258.559		3.278.738	3.352.299	3.409.938
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	661.617	903.972	1.059.475	1.172.301		1.134.738	1.147.631	1.141.788
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.346							
23	= investive Einzahlungen	-2.346							
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	276.032							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	80.316	215.550	429.930	395.443		523.800	258.300	264.300
30	= investive Auszahlungen	356.347	215.550	429.930	395.443		523.800	258.300	264.300
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	354.001	215.550	429.930	395.443		523.800	258.300	264.300



Produktgruppe

Produkt

1.03.01 Zentrale schulbezogene Leistungen

1.03.01.01 Allgemeine schulbezogene Leistungen

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	1.03.01 Zentrale schulbezogene Leistungen
	1.03.01.01 Allgemeine schulbezogene Leistungen

Kurzbeschreibung Produktbereich

Sicherstellen des Schul- u. Unterrichtsbetriebes zur Erfüllung d. Aufgaben der Gemeinde als Schulträger

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Sicherung des Schul- u. Unterrichtsbetriebes durch Schaffung d. sächlichen und personellen Voraussetzungen

Betreuung der Schüler u. Erziehungsberechtigten in Angelegenheiten, die Schule betreffend (wie z.B. Schulanmeldungen, Abwicklung v. Schadensfällen, Abrechnung d. Fahrtkosten u. ä.)

Zielgruppen:	Schüler, Erziehungsberechtigte
Schnittstellen mit Externen:	Schulleitung, RSK, Bezirksregierung, Schulkonferenz, Nachbarkommunen, Politik
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten	FB 10, FB 20, FB 70

Verantwortlich	Frau Radermacher

Auftragsgrundlage:	SchulG und Verordnungen, Erlasse, Haushaltsplan

Generelle Zielsetzungen

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes auf wirtschaftlich vertretbarer Basis

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.03 Schulträgeraufgaben**1.03.01 Zentrale schulbezogene Leistungen**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.196	-110.575	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
10	= Ordentliche Erträge	-7.196	-110.575	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
11	- Personalaufwendungen	47.752	75.957	72.285	97.804	92.133	95.665	97.491
12	- Versorgungsaufwendungen	9.512	25.576	31.971	32.903	33.154	33.333	33.513
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13	112.974	11.213	69.213	51.213	51.213	51.213
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.464	2.590	2.381	2.334	2.405	2.444	2.545
17	= Ordentliche Aufwendungen	59.741	217.096	117.851	202.254	178.905	182.655	184.762
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	52.545	106.521	104.851	189.254	165.905	169.655	171.762
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	52.545	106.521	104.851	189.254	165.905	169.655	171.762
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	52.545	106.521	104.851	189.254	165.905	169.655	171.762
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.169	44.934	53.146	54.852	52.985	54.454	57.178
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	85.714	151.455	157.997	244.106	218.890	224.110	228.941



Unter dieser Produktgruppe werden die anteiligen Personalaufwendungen für die Verwaltungsmitarbeiter/innen veranschlagt, die für die verschiedenen Schulen tätig sind. Unter den einzelnen Schulen sind die Personalaufwendungen für Schulsekretärinnen und Schulhausmeister gesondert nachgewiesen.

Zuweisungen Land

Für die Jahre 2025 – 2029 wird ein Ansatz von 10 T€ für die Inklusionspauschale eingeplant.

In 2024 wurde im Rahmen des IT-Schulsupports von einer Förderung des Landes i. H. v. 90 % des eingeplanten Aufwandes eingeplant wurden. Siehe hierzu auch die Ausführungen unter Sach- und Dienstleistungen. Zwischenzeitlich ist nicht mehr mit einer Förderung des Landes zu rechnen.

Aufwendungen Sach- und Dienstleistungen

Wie zu den Zuweisungen des Landes ausgeführt wurde hier in 2024 ein Ansatz für IT-Schulsupport eingeplant. Es wurde mit einer 90 % Förderung des Landes gerechnet.

Ab 2025 werden hierfür zunächst 10.000 € und ab 2026 ff. jährlich 50.000 € vorgesehen.

In 2026 werden zudem weitere 18.000 € für die Erstellung eines Schulentwicklungsplans etatisiert.



Produktgruppe

Produkte

1.03.02 Grundschulen

1.03.02.01 Grundschule Adendorf

1.03.02.02 Grundschule Berkum

1.03.02.03 Grundschule Niederbachem

**1.03.02.04 Grundschulverbund Villip,
Standort Pech**

**1.03.02.05 Grundschulverbund Villip,
Standort Villip**



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	1.03.02 Grundschulen
	1.03.02.01 Grundschule Adendorf
	1.03.02.02 Grundschule Berkum
	1.03.02.03 Grundschule Niederbachem
	1.03.02.04 Grundschulverbund Villip, Standort Pech
	1.03.02.05 Grundschulverbund Villip, Standort Villip

Kurzbeschreibung Produktbereich

Sicherstellen des Schul- u. Unterrichtsbetriebes zur Erfüllung d. Aufgaben der Gemeinde als Schulträger

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Die Gemeinde Wachtberg unterhält vier Grundschulen in den Ortschaften Adendorf, Berkum, Niederbachem, sowie Pech und Villip

Betreuung der Schüler u. Erziehungsberechtigten in Angelegenheiten, die Schule betreffend (wie z.B. Schulanmeldungen, Abwicklung v. Schadensfällen)

Bereitstellung der erforderlichen Lernmittel

Zielgruppen:	Schüler/Innen, Erziehungsberechtigte
Schnittstellen mit Externen:	Lehrer/Innen, RSK, Bezirksregierung, Schulkonferenz, Nachbarkommunen
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 10, FB 20, FB 70
Verantwortlich	Frau Radermacher

**Auftragsgrundlage:**

SchulG, Haushaltsplan

Generelle Zielsetzungen

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes auf wirtschaftlich vertretbarer Basis

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.03 Schulträgeraufgaben**1.03.02 Grundschulen**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-219.348	-33.018	-64.597	-48.792	-47.247	-43.810	-33.742
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-46						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-600	-850	-850	-850	-850	-850	-850
10	= Ordentliche Erträge	-219.994	-33.868	-65.447	-49.642	-48.097	-44.660	-34.592
11	- Personalaufwendungen	361.733	345.042	411.528	409.946	411.769	430.125	441.532
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.329	76.086	91.011	91.011	91.011	91.011	91.011
14	- Bilanzielle Abschreibungen	140.397	167.754	204.561	199.616	175.148	214.346	248.220
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.289	106.524	116.894	119.835	123.473	127.139	131.263
17	= Ordentliche Aufwendungen	704.748	695.405	823.994	820.408	801.401	862.621	912.027
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	484.754	661.537	758.547	770.766	753.304	817.961	877.435
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	484.754	661.537	758.547	770.766	753.304	817.961	877.435
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	484.754	661.537	758.547	770.766	753.304	817.961	877.435
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	781.335	953.053	822.808	818.661	776.654	855.156	867.330
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.266.089	1.614.590	1.581.355	1.589.427	1.529.958	1.673.117	1.744.764

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Hierin sind im Wesentlichen für die Planjahre 2025 und 2026 folgende Aufwandspositionen für alle Grundschulen enthalten:

Instandhaltung von Schuleinrichtung, Außenspielgeräten etc. (wie Vj.)	10.300 €
Unterhaltung der DV Einrichtung (Vj. 7.000 €)	8.480 €
Lehr - und Unterrichtsmittel (Vj. 48.500 €)	62.000 €
Schulärztliche Untersuchungen (wie Vj.)	1.405 €
Schulschwimmen (wie Vj.)	<u>8.765 €</u>
Summe (Vj. 75.970 €)	90.950 €

Aufgrund der Preisentwicklung wird der Ansatz im Bereich der Lehr- und Unterrichtsmittel erhöht vorgetragen.

Bilanzielle Abschreibungen

Auch in 2025 ist es vorgesehen, weitere Einrichtungsgegenstände und GwGs u. a. im Bereich der neuen Medien anzuschaffen, dadurch erhöht sich der Ansatz für die bilanzielle Abschreibung.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Neben den Gemeinkosten (interne Leistungsverrechnung) sind hier folgende Aufwandspositionen dargestellt:

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.02 Grundschulen



	2025	2026
Miete f. Telefonanlage u. Uhrenanlage, Telefonkosten und Rundfunkgebühren (wie Vj. 10.102 €)	16.602 €	16.602 €
Kopierkosten (wie Vj. 7.600 €)	8.700 €	8.700 €
Büromaterial (wie Vj. 2.100 €)	2.300 €	2.300 €
Andere sonstige Geschäftsaufwendungen (Vj. 13.900 €)	14.200 €	14.200 €
Fachliteratur (Amtsblatt u. ä.) (wie Vj.)	1.250 €	1.250 €
Versicherungen (insbesondere Schülerunfallversicherungen) (Vj. 64.343 €) nach LV	67.303 €	71.829 €
Summe (Vj. 102.110 €)	110.355 €	114.881 €

Insbesondere im Bereich der Mieten für BuG, Telefonanbindung (Glasfaser) sowie der Versicherungen muss der Ansatz aufgrund der aktuellen Preissteigerungen angepasst werden.

Die aktuelle Entwicklung der Schülerzahlen in den Grundschulen ist den statistischen Angaben des Haushaltsplanes zu entnehmen.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000017 Kauf Einrichtung GS Adendorf										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-8.500	-8.500
6 = Summe Einzahlungen									-8.500	-8.500
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	17.262	21.640	83.900	101.200		79.200	23.200	23.200	143.006	453.706
13 = Summe Auszahlungen	17.262	21.640	83.900	101.200		79.200	23.200	23.200	143.006	453.706
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	17.262	21.640	83.900	101.200		79.200	23.200	23.200	134.506	445.206

Der Ansatz berücksichtigt die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen >410 € netto sowie die Beschaffungen für die Außenanlagen, die im Anschluss aufgeführt werden.

Anschaffungen für 2025 (Investiv):

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	10	700	7.000
Ipad Koffer	1	1.200	1.200
SL-Büro Laptop	1	800	800
SL-Büro Monitor	1	600	600
Beschaffung IT/Active Board	1	10.000	10.000
Laminiergerät	1	500	500
Schaukästen/Vitrinen	4	800	3.200
Ausstattung 2 Klassenräume (Rechtsanspruch OGS; Doppelnutzung)	in Anlehnung an Angebote GGS		56.000



Netzwerkspeicher NAS (mit Herrn Klemenc abgestimmt)			600
Ausstattung Schulleitungsbüro			10.000
		Ansatz Gesamt:	79.900

Anschaffung für 2026:

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	10	700	7.000
Ipad Koffer	1	1.200	1.200
Beschaffung IT/Active Board	1	10.000	10.000
Schulhofgestaltung	1	2.000	2.000
Ausstattung 2 Klassenräume (Rechtsanspruch OGS; Doppelnutzung)	in Anlehnung an Angebote GGS		56.000
Ausstattung Lehrerzimmer			20.000
		Ansatz Gesamt:	96.200

Anschaffung für 2027:

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	10	700	7.000
Ipad Koffer	1	1.200	1.200
Beschaffung IT/Active Board - wie bisher (Rahmenvertrag)	1	10.000	10.000



Ausstattung 2 Klassenräume
(Rechtsanspruch OGS; Doppelnutzung)

in Anlehnung
an Angebote GGS

56.000

Ansatz Gesamt:

74.200

Anschaffung für 2028:

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	10	700	7.000
Ipad Koffer	1	1.200	1.200
Beschaffung IT/Active Board	1	10.000	10.000
		Ansatz Gesamt:	18.200

Anschaffung für 2029:

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	10	700	7.000
Ipad Koffer	1	1.200	1.200
Beschaffung IT/Active Board	1	10.000	10.000
		Ansatz Gesamt:	18.200

Für die Außenspielgeräte werden pauschal 4.000 € für 2025 und jeweils 5.000 € für die Jahre 2026-2029 gemeldet.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000018 Kauf Einrichtung GS Berkum											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-1.906								-22.856	-22.856
6	= Summe Einzahlungen	-1.906								-22.856	-22.856
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	6.890	25.180	66.600	54.743		65.600	65.600	65.600	202.337	520.480
13	= Summe Auszahlungen	6.890	25.180	66.600	54.743		65.600	65.600	65.600	202.337	520.480
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	4.983	25.180	66.600	54.743		65.600	65.600	65.600	179.480	497.623

Der Ansatz berücksichtigt die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen >410 € netto sowie die Beschaffungen für die Außenanlagen, die im Anschluss aufgeführt werden.

Anschaffungen für 2025 (investiv):

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	20	700	14.000
Ipad Koffer	2	1.200	2.400
Laptop/Rechner Konrektoren-Büro	1	800	800
SL-Büro + Konrektoren-Büro Monitor	2	600	1.200
Beschaffung IT/Active Board	1	10.000	10.000
Ausstattung 2 Klassenräume (Rechtsanspruch OGS; Doppelnutzung)		17.100	34.200
		Ansatz Gesamt:	62.600

**Anschaffungen für 2026:**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	20	700	14.000
Ipad Koffer	2	1.200	2.400
Beschaffung IT/Active Board	1	10.000	10.000
Ausstattung 1 Klassenraum (Rechtsanspruch OGS; Doppelnutzung)		17.100	17.100
Teppich Bricoflor			926
Regale Dusyma			1.680
Sofa Erstling	2	1.818	3.637
		Ansatz Gesamt:	49.743

Anschaffungen für 2027:

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	20	700	14.000
Ipad Koffer	2	1.200	2.400
Beschaffung IT/Active Board	1	10.000	10.000
Ausstattung 2 Klassenräume (Rechtsanspruch OGS; Doppelnutzung)			34.200
		Ansatz Gesamt:	60.600

**Anschaffungen für 2028:**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	20	700	14.000
Ipad Koffer	2	1.200	2.400
Beschaffung IT/Active Board	1	10.000	10.000
Ausstattung 2 Klassenräume (Rechtsanspruch OGS; Doppelnutzung)			34.200
		Ansatz Gesamt:	60.600

**Anschaffungen für 2029:**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	20	700	14.000
Ipad Koffer	2	1.200	2.400
Beschaffung IT/Active Board	1	10.000	10.000
Ausstattung 2 Klassenräume (Rechtsanspruch OGS; Doppelnutzung)			34.200
		Ansatz Gesamt:	60.600

Für die Außenspielgeräte werden pauschal 4.000 € für 2025 und jeweils 5.000 € für die Jahre 2026-2029 gemeldet.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000019 Kauf Einrichtung GS Niederbachem										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-15.178	-15.178
6 = Summe Einzahlungen									-15.178	-15.178
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		30.900	119.600	51.200		79.200	79.200	79.200	214.171	622.571
13 = Summe Auszahlungen		30.900	119.600	51.200		79.200	79.200	79.200	214.171	622.571
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		30.900	119.600	51.200		79.200	79.200	79.200	198.992	607.392

Der Ansatz berücksichtigt die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen >410 € netto sowie die Beschaffungen für die Außenanlagen, die im Anschluss aufgeführt werden.

Anschaffungen für 2025 (Investiv):

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	10	700	7.000
Ipad Koffer	1	1.200	1.200
SL-Büro Laptop	1	800	800
SL-Büro Monitor	1	600	600
Beschaffungen IT/Active Board	1	10.000	10.000
Ausstattung 3 Klassenräume (Rechtsanspruch OGS; Doppelnutzung)			84.000
Multifunktionsraum in der Turnhalle			5.000
		Ansatz Gesamt:	103.600

**Anschaffungen für 2026:**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	10	700	7.000
Ipad Koffer	1	1.200	1.200
IT-Beschaffungen/Activ Board	1	10.000	10.000
Ausstattung 1 Klassenraum (Rechtsanspruch OGS; Doppelnutzung)			28.000
		Ansatz Gesamt:	46.200

Anschaffung für 2027:

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	10	700	7.000
Ipad Koffer	1	1.200	1.200
Beschaffungen IT/Active Board	1	10.000	10.000
Ausstattung 2 Klassenräume (Rechtsanspruch OGS; Doppelnutzung)			56.000
		Ansatz Gesamt:	74.200

**Anschaffung für 2028:**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	10	700	7.000
Ipad Koffer	1	1.200	1.200
Beschaffungen IT/Active Board	1	10.000	10.000
Ausstattung 2 Klassenräume (Rechtsanspruch OGS; Doppelnutzung)			56.000
		Ansatz Gesamt:	74.200

Anschaffung für 2029:

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	10	700	7.000
Ipad Koffer	1	1.200	1.200
Beschaffungen IT/Active Board	1	10.000	10.000
Ausstattung 2 Klassenräume (Rechtsanspruch OGS; Doppelnutzung)			56.000
		Ansatz Gesamt:	74.200

Für die Außenspielgeräte werden pauschal jeweils 5.000 € für die Jahre 2025-2029 gemeldet. Im Jahr 2025 ist zusätzlich die Beschaffung einer Nestschaukel vorgesehen



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000021 Kauf Einrichtung GS Villip											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-17.500	-17.500
6	= Summe Einzahlungen									-17.500	-17.500
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.038	35.900	26.800	118.300		218.300	18.300	18.300	245.836	645.836
13	= Summe Auszahlungen	3.038	35.900	26.800	118.300		218.300	18.300	18.300	245.836	645.836
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.038	35.900	26.800	118.300		218.300	18.300	18.300	228.336	628.336

Der Ansatz berücksichtigt die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen >410 € netto sowie die Beschaffungen für die Außenanlagen, die im Anschluss aufgeführt werden.

Anschaffungen für 2025 (Investiv):

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz, Kidscover Hüllen)	10	740	7.400
Ipad Koffer			1.700
Apps für Ipads			1.000
Mikroskop			500
Schulverwaltungsrechner und Lizenzen	3	2.000	6.000
Zeugnisprogramm			600
Robotik Pauschale			3.000
Ausstellungsvitrine groß			1.600
		Ansatz Gesamt:	21.800

**Anschaffungen für 2026:**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	10	700	7.000
Ipad Koffer			1.700
Apps für Ipads			1.000
Zeugnisprogramm			600
Robotik Pauschale			3.000
Möblierung "Alte Schule"			100.000
		Ansatz Gesamt:	113.300

Anschaffungen für 2027:

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	10	700	7.000
Ipad Koffer			1.700
Apps für Ipads			1.000
Zeugnisprogramm			600
Robotik Pauschale			3.000
Möblierung sanierte Schule Villip			200.000
		Ansatz Gesamt:	213.300

**Anschaffungen für 2028:**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	10	700	7.000
Ipad Koffer			1.700
Apps für Ipads			1.000
Zeugnisprogramm			600
Robotik Pauschale			3.000
		Ansatz Gesamt:	13.300

Anschaffungen für 2029:

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ipads (inkl. Hülle, Stift und Lizenz)	10	700	7.000
Ipad Koffer			1.700
Apps für Ipads			1.000
Zeugnisprogramm			600
Robotik Pauschale			3.000
		Ansatz Gesamt:	13.300

Für die Außenspielgeräte werden pauschal jeweils 5.000 € für die Jahre 2025-2029 gemeldet.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000262 Ausweitung digitaler Infrastruktur GS										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	74.016								128.569	128.569
13 = Summe Auszahlungen	74.016								128.569	128.569
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	74.016								128.569	128.569

Der Digital-Pakt Schule ist eine Finanzhilfe auf der Grundlage von Artikel 104c des Grundgesetzes. Der Bund stellt hierzu finanzielle Mittel zum Aufbau digitaler Bildungsinfrastrukturen bereit.

Weiterhin gibt es zwei ergänzende Förderprogramme zum Digitalpakt: Sofortausstattung Schülerendgeräte und die Sofortausstattung der Lehrerendgeräte. Beide Programme wurden bereits ausgeschöpft.

Hinsichtlich des Digital-Pakts und der Zusatzvereinbarung IT-Administration ist von der Kommune ein Eigenanteil in Höhe von mindestens 10% der förderfähigen Kosten zu leisten.

Die Fördergelder aus dem Digitalpakt werden für den Ausbau der IT-Grundstruktur verwendet und erst im zweiten Beantragungsschritt für die Ausstattung (Server, Endgeräte etc.).

2021 wurden für die Grundschulen in der Ausgabe 154.500 € veranschlagt. Für 2022 werden weitere 240.025 € bereitgestellt. Aus der vorliegenden Förderzusage entfallen weitere Einnahmen in Höhe von 82.841 € auf den Bereich Grundschulen.

In 2022 werden die lt. Förderrichtlinie der Gemeinde Wachtberg zustehenden Einnahmen (Anteil Grundschulen) hier vorgetragen. Insgesamt werden lt. Förderrichtlinie für Grundschulen und Hans-Dietrich-Genscher-Schule zusammen 325.841 € gewährt.

Ob weitere Fördergelder, insbesondere für die kontinuierliche Unterhaltung und Erneuerung sowie den Support in den kommenden Jahren, gewährt werden, steht zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht fest.

2023 wurden Mittel i. H. v. 102.050 € für durchgeführte Vorplanungen eines externen Ingenieurbüros sowie durch zusätzliche von den Schulen und der IT geforderten Ertüchtigungen wie Steckdosen incl. Zuleitungen, Leitungsführungen und Absicherungen in der UV veranschlagt. Diese Kosten war in den anfänglichen Kalkulationen nicht enthalten. Diese Mehrausgaben sind nicht zuwendungsfähig.

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.02 Grundschulen



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
1	+ Summe der investiven Einzahlungen									-1.391	-1.391
2	- Summe der investiven Auszahlungen	14.434	36.500	46.030	36.500		36.500	36.500	36.500	204.931	396.961
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	14.434	36.500	46.030	36.500		36.500	36.500	36.500	203.540	395.570

5.007054 Grundschule Adendorf**Anschaffungen für 2025 (GWG):**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Metallschwerlastregale Keller	20	80,00 €	1.600,00 €
Pauschale Lehr- und Lernmittel (Freiarbeitsmaterial)			1.500,00 €
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)			8.000,00 €
		Gesamt:	11.100,00 €

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.02 Grundschulen

**Anschaffung für 2026:**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Pauschale Lehr- und Lernmittel (Freiarbeitsmaterial)			1.500,00 €
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)			8.000,00 €
		Gesamt:	9.500,00 €

Anschaffung für 2027:

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Pauschale Lehr- und Lernmittel (Freiarbeitsmaterial)			1.500,00 €
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)			8.000,00 €
		Gesamt:	9.500,00 €

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.02 Grundschulen

**Anschaffung für 2028:**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Pauschale Lehr- und Lernmittel (Freiarbeitsmaterial)			1.500,00 €
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)			8.000,00 €
		Gesamt:	9.500,00 €

Anschaffung für 2029:

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Pauschale Lehr- und Lernmittel (Freiarbeitsmaterial)			1.500,00 €
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)			8.000,00 €
		Gesamt:	9.500,00 €

**5.007055 Grundschule Berkum****Anschaffungen für 2025 (GWG):**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Pauschale Lehr- und Lernmittel (Freiarbeitsmaterial)			1.500,00 €
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt) Apps, Windows Office Lizenzen, etc.		8.000,00 €	8.000,00 €
		Gesamt:	9.500,00 €

Anschaffungen für 2026:

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Pauschale Lehr- und Lernmittel (Freiarbeitsmaterial)			1.500,00 €

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.02 Grundschulen



Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt) Apps, Windows Office Lizenzen, etc.		8.000,00 €	8.000,00 €
		Gesamt:	9.500,00 €

Anschaffungen für 2027:

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Pauschale Lehr- und Lernmittel (Freiarbeitsmaterial)			1.500,00 €
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt) Apps, Windows Office Lizenzen, etc.		8.000,00 €	8.000,00 €
		Gesamt:	9.500,00 €

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.02 Grundschulen

**Anschaffungen für 2028:**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Pauschale Lehr- und Lernmittel (Freiarbeitsmaterial)			1.500,00 €
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt) Apps, Windows Office Lizenzen, etc.		8.000,00 €	8.000,00 €
		Gesamt:	9.500,00 €

Anschaffungen für 2029:

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Pauschale Lehr- und Lernmittel (Freiarbeitsmaterial)			1.500,00 €
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt) Apps, Windows Office Lizenzen, etc.		8.000,00 €	8.000,00 €
		Gesamt:	9.500,00 €

**5.007056 Grundschule Niederbachem****Anschaffungen für 2025 (GWG):**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Pauschale Lehr- und Lernmittel (Freiarbeitsmaterial)			1.500,00 €
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)			8.000,00 €
Multifunktionsraum in der Turnhalle			5.000,00 €
		Gesamt :	14.500,00 €

Anschaffung für 2026:

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Pauschale Lehr- und Lernmittel (Freiarbeitsmaterial)			1.500,00 €
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)			8.000,00 €
		Gesamt :	9.500,00 €

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.02 Grundschulen

**Anschaffung für 2027:**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Pauschale Lehr- und Lernmittel (Freiarbeitsmaterial)			1.500,00 €
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)			8.000,00 €
		Gesamt :	9.500,00 €

Anschaffung für 2028 (GWG):

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Pauschale Lehr- und Lernmittel (Freiarbeitsmaterial)			1.500,00 €
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)			8.000,00 €
		Gesamt :	9.500,00 €

**Anschaffung für 2029 (GWG):**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Pauschale Lehr- und Lernmittel (Freiarbeitsmaterial)			1.500,00 €
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)			8.000,00 €
		Gesamt :	9.500,00 €

**5.007058 Grundschule Villip und Pech****Anschaffungen für 2025 (GWG):**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Notfallschrank - Pech	1	100,00 €	100,00 €
Bindegerät	1	300,00 €	300,00 €
Sporthandgeräte Koordinationsbox	3	200,00 €	600,00 €
Sachunterrichtsbox	5	260,00 €	1.300,00 €
Rollbretter (4er Set)	6	105,00 €	630,00 €
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)		8.000,00 €	8.000,00 €
		Gesamt:	10.930,00 €

Anschaffungen für 2026:

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)		8.000,00 €	8.000,00 €
		Gesamt:	8.000,00 €

**Anschaffungen für 2027:**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)		8.000,00 €	8.000,00 €
		Gesamt:	8.000,00 €

Anschaffungen für 2028:

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)		8.000,00 €	8.000,00 €
		Gesamt:	8.000,00 €

Anschaffungen für 2029:

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Pauschale für digitale Ausstattung (Schulleitung mit Frau Pflaumann im August 2020 abgestimmt)		8.000,00 €	8.000,00 €
		Gesamt:	8.000,00 €



Produktgruppe

Produkt

1.03.03 Hans-Dietrich-Genscher-Schule

1.03.03.01 Hans-Dietrich-Genscher-Schule

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	1.03.03 Hans-Dietrich-Genscher-Schule
	1.03.03.01 Hans-Dietrich-Genscher-Schule

Kurzbeschreibung Produktbereich

Sicherstellen des Schul- u. Unterrichtsbetriebes zur Erfüllung d. Aufgaben der Gemeinde als Schulträger

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Die Gemeinde Wachtberg unterhält eine weiterführende dreizügige Sekundarschule im Ortsteil Berkum.

Betreuung der Schüler u. Erziehungsberechtigten in Angelegenheiten, die Schule betreffend (wie z.B. Schulanmeldungen, Abwicklung v. Schadensfällen, Abrechnung d. Fahrtkosten für Praktika)

Zielgruppen:	Schüler/Innen, Erziehungsberechtigte
Schnittstellen mit Externen:	Lehrer/Innen, RSK, Bezirksregierung, Schulkonferenz, Nachbarkommunen
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 10, FB 20, FB 70

Verantwortlich	Frau Radermacher

Auftragsgrundlage:	SchulG, Haushaltsplan

Generelle Zielsetzungen

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes auf wirtschaftlich vertretbarer Basis

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.03 Hans-Dietrich-Genscher-Schule



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-152.817	-23.536	-54.974	-49.425	-48.675	-47.865	-45.247
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.584	-680	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-98	-21					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-482	-300	-544	-544	-544	-544	-544
10	= Ordentliche Erträge	-154.981	-24.537	-56.518	-50.969	-50.219	-49.409	-46.791
11	- Personalaufwendungen	135.946	115.533	118.469	124.494	121.618	127.737	130.018
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.345	38.074	43.804	43.804	43.804	43.804	43.804
14	- Bilanzielle Abschreibungen	78.267	79.138	48.756	51.333	57.850	57.480	62.978
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.999	37.696	41.933	42.795	43.960	45.106	46.441
17	= Ordentliche Aufwendungen	302.557	270.441	252.961	262.425	267.232	274.127	283.241
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	147.576	245.904	196.443	211.457	217.013	224.718	236.450
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	147.576	245.904	196.443	211.457	217.013	224.718	236.450
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	147.576	245.904	196.443	211.457	217.013	224.718	236.450
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	504.281	524.141	438.372	413.494	406.478	431.845	446.173
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	651.857	770.045	634.815	624.951	623.492	656.563	682.623



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Ansätze für die Planjahre 2025 und 2026 setzen sich wie folgt zusammen:

Instandhaltung von Schuleinrichtung, Außenspielgeräten etc. (wie Vj.)	6.000 €
Unterhaltung der DV Einrichtung (Vj. 2.500 €)	2.740 €
Schulärztliche Untersuchungen (wie Vj.)	300 €
Unterrichtsmittel (Vj. 26.000 €)	31.500 €
Schulschwimmen (wie Vj.)	<u>3.235 €</u>
Summe (Vj. 38.035 €)	43.775 €

Insbesondere im Bereich der Schulmittel muss der Ansatz aufgrund Preissteigerungen erhöht vorgetragen werden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Ansätze werden nahezu unverändert zum Vorjahr vorgetragen. Hier sind folgende Positionen relevant:

	2025	2026
Büromaterial (wie Vj.)	1.000 €	1.000 €
Miete Telefonanlage incl. Telefonkosten (Vj. 3.480 €)	5.400 €	5.400 €
Kopierkosten (wie Vj.)	3.000 €	3.000 €
Sonstige Geschäftsaufwendungen (wie Vj.)	6.500 €	6.500 €
Fachliteratur (Amtsblatt u. ä.) (wie Vj.)	700 €	700 €
Versicherungen einschl. Schülerunfallversicherung (Vj. 19.864) LV fehlt	<u>21.805 €</u>	<u>22.882 €</u>
Summe (Vj. 34.544 €)	38.405 €	39.482 €

Im Bereich der Telefonkosten (Glasfaser) sowie der Versicherungen wird der Ansatz geringfügig erhöht eingeplant.

Die aktuelle Entwicklung der Schülerzahlen in der Hans-Dietrich-Genscher-Schule ist den statistischen Angaben des Haushaltsplanes zu entnehmen.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000016 Kauf Einrichtung HS											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-18.102	-18.102
6	= Summe Einzahlungen									-18.102	-18.102
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	22.127	51.360	77.000	23.000		33.000	25.000	31.000	817.983	1.006.983
13	= Summe Auszahlungen	22.127	51.360	77.000	23.000		33.000	25.000	31.000	817.983	1.006.983
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	22.127	51.360	77.000	23.000		33.000	25.000	31.000	799.881	988.881

Anschaffungen für 2025 (investiv):

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Digitale Tafel (ActiveBoard)	2	7.000	14.000
Ersatzbeschaffungen (Präsentationstechnik und Notebooks/PCs)			2.000
Telefonanlage	1	1.500	1.500
PC Notebook (s.Anhang)	33	500	16.500
Mini PC (s.Anhang)			9.900
Tower PC (s.Anhang)	7	600	4.200
PC (im Prometheon Board integriert)	9	1.000	9.000
(Sonnenschutz (Klassenräume OG - O229, O230; EG - E120 (Musik); E126; E113 (Kunst); E115 (Kunst))	6	3.000	18.000
Materialien und Kleinwerkzeuge (HDG Technik)	1	500	500
Ersatzbeschaffungen Instrumente (HDG Musik)	1	1.000	1.000

Ansatz Gesamt: 76.600

**Anschaffungen für 2026:**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ersatzbeschaffung digitale Tafeln	2	7.000	14.000
Ersatzbeschaffungen (Präsentationstechnik und Notebooks/PCs)		0	4.000
Ersatzbeschaffungen Möbel			2.000
Ersatzbeschaffungen Instrumente	1	500	500
Mischpult	1	500	500
Merch-Cubes			490
Class VR Software-Bundle Klassenlizenz	1	715	715

Ansatz Gesamt: 22.205

Anschaffungen für 2027:

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ersatzbeschaffung digitale Tafeln	2	7.000	14.000
Ersatzbeschaffung Notebooks			4.000
Ersatzbeschaffungen (Präsentationstechnik und Notebooks/PCs)			4.000
Ersatzbeschaffungen Möbel			2.000
VR-Brillen-Set (4er)	1	2.699	2.699
Class VR Software-Bundle Klassenlizenz	1	715	715
Klavier (analog)	1	5.000	5.000

Ansatz Gesamt: 32.414

**Anschaffungen für 2028:**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ersatzbeschaffung digitale Tafeln	2	7.000	14.000
Ersatzbeschaffung Notebooks			4.000
Ersatzbeschaffungen (Präsentationstechnik und Notebooks/PCs)			4.000
Ersatzbeschaffungen Möbel			2.000
Class VR Software-Bundle Klassenlizenz	1	715	715

Ansatz Gesamt: 24.715

Anschaffungen für 2029:

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ersatzbeschaffung digitale Tafeln	2	7.000	14.000
Ersatzbeschaffung Notebooks (1. Klassensatz)			10.000
Ersatzbeschaffungen (Präsentationstechnik und Notebooks/PCs)			4.000
Ersatzbeschaffungen Möbel			2.000
Class VR Software-Bundle Klassenlizenz	1	715	715

Ansatz Gesamt: 30.715



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000263 Ausweitung digitaler Infrastruktur HDG										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	202.015								225.124	225.124
13 = Summe Auszahlungen	202.015								225.124	225.124
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	202.015								225.124	225.124

Der Digital-Pakt Schule ist eine Finanzhilfe auf der Grundlage von Artikel 104c des Grundgesetzes. Der Bund stellt hierzu finanzielle Mittel zum Aufbau digitaler Bildungsinfrastrukturen bereit.

Weiterhin gibt es zwei ergänzende Förderprogramme zum Digitalpakt: Sofortausstattung Schülerendgeräte und die Sofortausstattung der Lehrerendgeräte. Beide Programme wurden bereits ausgeschöpft.

Hinsichtlich des Digital-Pakts und der Zusatzvereinbarung IT-Administration ist von der Kommune ein Eigenanteil in Höhe von mindestens 10% der förderfähigen Kosten zu leisten.

Die Fördergelder aus dem Digitalpakt werden für den Ausbau der IT-Grundstruktur verwendet und erst im zweiten Beantragungsschritt für die Ausstattung (Server, Endgeräte etc.).

2021 wurden für die Hans-Dietrich-Genscher-Schule in der Ausgabe 115.500 € veranschlagt. Für 2022 werden weitere 5.828 € bereitgestellt. Aus der vorliegenden Förderzusage entfallen keine weiteren Einnahmen auf den Bereich Sekundarschule.

Insgesamt werden lt. Förderrichtlinie für Grundschulen und Hans-Dietrich-Genscher-Schule zusammen 325.841 € gewährt.

Ob weitere Fördergelder gewährt werden, insbesondere für die kontinuierliche Unterhaltung und Erneuerung sowie den Support in den kommenden Jahren, steht zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht fest.

2023 wurden Mittel i. H. v. 106.500 € für durchgeführte Vorplanungen eines externen Ingenieurbüros sowie durch zusätzliche von den Schulen und der IT geforderten Ertüchtigungen wie Steckdosen incl. Zuleitungen, Leitungsführungen und Absicherungen in der UV veranschlagt. Diese Kosten waren in den anfänglichen Kalkulationen nicht enthalten. Diese Mehrausgaben sind nicht zuwendungsfähig.

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.03 Hans-Dietrich-Genscher-Schule



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
1	+ Summe der investiven Einzahlungen	-440								-440	-440
2	- Summe der investiven Auszahlungen	14.842	9.070	5.000	5.500		7.000	5.500	5.500	93.986	122.486
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	14.402	9.070	5.000	5.500		7.000	5.500	5.500	93.546	122.046

5.007060 Hans-Dietrich-Genscher-Schule**Anschaffungen für 2025 (GWG):**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ersatzbeschaffungen: Bälle, Frisbees, Kleingeräte, Wurfgeräte, Markierungsgegenstände, etc.	3	300	900
Ersatzbeschaffungen Möbel (Tische, Stühle, Schränke)	20	200	4000
Ersatzbeschaffungen (HDG Physik)		500	500
Ersatzbeschaffungen (HDG Chemie)	2	400	800
Ersatzbeschaffungen (HDG Biologie)		500	500
Mikroskope	5	170	850
Lernteppich Zeitleiste "All in one"	1	239	239
Modell Sonnensystem	3	65	195
vorhandenes Klavier (analog) stimmen	1	200	200

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.03 Hans-Dietrich-Genscher-Schule



Geometrische Körper mit Körpernetzen	10	45	450
Dämpfeinsatz von Zwilling	5	65	325
Kopftopfsetz von Zwilling	5	160	800
Würzständer	5	65	325
Mülleimer-Set	1	70	70
Magnettafel	1	70	70
Sanitätsmaterial (Sanitätsdienst)	2	300	600

Gesamt: 4.624,00 €

Anschaffungen für 2026:

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ersatzbeschaffungen: Bälle, Frisbees, Kleingeräte, Wurfgeräte, Markierungsgegenstände, etc.	4	300	1200
Ersatzbeschaffungen		1000	1000
Mikroskope	7	170	1190
Schulskelett	1	300	300
Materialien (HDG Kunst)	4	200	800
Pfannen	5	80	400
Waffeleisen	5	65	325
Sanitätsmaterial (Sanitätsdienst)	2	150	300

Gesamt: 5.515,00 €

**Anschaffungen für 2027:**

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Ersatzbeschaffungen: Bälle, Frisbees, Kleingeräte, Wurfgeräte, Markierungsgegenstände, etc.	4	300	1200
Anschauungsmaterial Botanik	15	150	2250
Ersatzbeschaffungen		1000	1000
Materialien	4	200	800
Mikroskope	5	170	850
Ersatzbeschaffungen Instrumente		500	500

Gesamt: 6.600,00 €

Anschaffungen für 2028:

Bezeichnung	Anzahl	Einzelpreis	Gesamtpreis
Materialien und Kleinwerkzeuge		500	1000
Ersatzbeschaffungen		1000	1000
Materialien	4	200	800
Ersatzbeschaffungen		500	500
Mikroskope	5	170	850
Ersatzbeschaffungen		500	500
Ersatzbeschaffungen Instrumente		500	500

Gesamt: 5.150,00 €



Produktgruppe

Produkt

1.03.04 Förderschulen

1.03.04.01 Förderschulen



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	1.03.04 Förderschulen
	1.03.04.01 Förderschulen

Kurzbeschreibung Produktbereich

Sicherstellen des Schul- u. Unterrichtsbetriebes zur Erfüllung d. Aufgaben der Gemeinde als Schulträger

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Abrechnung der Betriebskosten mit dem Schulträger

Zielgruppen:	Schüler/Innen, Erziehungsberechtigte
Schnittstellen mit Externen:	Schulträger, RSK, Bezirksregierung, Schulkonferenz, Politik
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 10, FB 20

Verantwortlich	Frau Radermacher

Auftragsgrundlage:	SchulG, Haushaltsplan, Öffentl. rechtl. Vereinbarung

Generelle Zielsetzungen

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Schulangebotes auf wirtschaftlich vertretbarer Basis

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.04 Förderschulen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
11	- Personalaufwendungen	2.936	2.596	3.421	4.147	4.094	4.368	4.466
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.170	65.001	50.000	55.000	55.000	55.000	55.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	103	108	59	57	59	60	63
17	= Ordentliche Aufwendungen	37.209	67.704	53.480	59.205	59.153	59.429	59.529
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	37.209	67.704	53.480	59.205	59.153	59.429	59.529
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	37.209	67.704	53.480	59.205	59.153	59.429	59.529
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	37.209	67.704	53.480	59.205	59.153	59.429	59.529
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	911	977	865	868	844	871	924
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	38.119	68.682	54.345	60.073	59.998	60.299	60.452

Die Kinder und Jugendlichen aus Wachtberg besuchen aufgrund bestehender öffentlich-rechtlicher Verträge die Förderschulen in Bonn-Bad Godesberg. Hierfür werden folgende Erträge und Aufwendungen kalkuliert:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Ansatz beinhaltet die Kostenerstattungen an die Stadt Bonn i. H. v. 50.000 € für 2025 und i. H. v. 55.000 € für 2026. Die Schülerbeförderungskosten werden in gleicher Höhe vorgetragen.



Produktgruppe

Produkt

1.03.05 Schülerbeförderung

1.03.05.01 Schülerbeförderung



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	1.03.05 Schülerbeförderung
	1.03.05.01 Schülerbeförderung

Kurzbeschreibung Produktbereich

Sicherstellen des Schul- u. Unterrichtsbetriebes zur Erfüllung d. Aufgaben der Gemeinde als Schulträger

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Sicherstellung u. Optimierung der Schülerbeförderung zu den gemeindlichen Schulen

Zielgruppen:	Schüler/Innen, Erziehungsberechtigte
Schnittstellen mit Externen:	Lehrer/Innen, RSK, Bezirksregierung, Schulkonferenz, Auftragnehmer, Politik
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 10, FB 20

Verantwortlich	Frau Radermacher

Auftragsgrundlage:	SchulG, Haushaltsplan, Verträge

Generelle Zielsetzungen

Bedarfsgerechte Schülerbeförderung

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.03 Schulträgeraufgaben**1.03.05 Schülerbeförderung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
11	- Personalaufwendungen	15.174	16.193	17.688	23.765	23.046	24.314	24.831
12	- Versorgungsaufwendungen	951	2.558	3.197	3.290	3.315	3.333	3.351
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	337.590	295.005	383.003	395.003	407.003	419.003	431.003
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	516	544	468	459	473	481	501
17	= Ordentliche Aufwendungen	354.231	314.299	404.356	422.517	433.837	447.131	459.686
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	354.231	314.299	404.356	422.517	433.837	447.131	459.686
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	354.231	314.299	404.356	422.517	433.837	447.131	459.686
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	354.231	314.299	404.356	422.517	433.837	447.131	459.686
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.637	30.318	37.330	37.244	36.298	37.125	38.974
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	382.868	344.617	441.686	459.761	470.135	484.255	498.659

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Aufwand für die Schülerbeförderung entsteht für die Fahrten zu den Grundschulen in Form eines Primatickets und zu der profilierten Hauptschule in Form eines Schülertickets. Hierunter werden die jährlichen Preiserhöhungen der Prima- und Schülertickets berücksichtigt.

Aufgrund der IST-Ergebnisse der Vorjahre werden die Ansätze erhöht vorgetragen.

	2025	2026
Schülerbeförderungskosten (Vj. 295.000 €)	383.000 €	395.000 €



Produktgruppe

Produkte

1.03.06 Offene Ganztagsschule

1.03.06.01 OGS Adendorf

1.03.06.02 OGS Berkum

1.03.06.03 OGS Niederbachem

1.03.06.05 OGS Villip mit OGS Pech



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	1.03.06 Offene Ganztagschule
	1.03.06.01 OGS Adendorf
	1.03.06.02 OGS Berkum
	1.03.06.03 OGS Niederbachem
	1.03.06.05 OGS Villip mit OGS Pech

Kurzbeschreibung Produktbereich

Sicherstellen des Schul- u. Unterrichtsbetriebes zur Erfüllung d. Aufgaben der Gemeinde als Schulträger

Kurzbeschreibung Produktgruppe

In Wachtberg sind in Berkum, Niederbachem, Adendorf, Pech und Villip offene Ganztagsschulengruppen eingerichtet.

Netzwerkbetreuung und Vertragsgestaltung mit den Kooperationspartnern sowie Einzug der Elternbeiträge, Bedarfsermittlung und Bezuschussung.

Zielgruppen:	Schüler/Innen OGS, Erziehungsberechtigte
Schnittstellen mit Externen:	Schüler/Innen OGS, Erziehungsberechtigte, Schulleitung, Jugendhilfeträger, Politik, Schulkonferenz, Kursanbieter
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten	FB 10, FB 20, FB 70

Verantwortlich	Frau Radermacher

Auftragsgrundlage:	Erlasse zur OGS, Schulgesetz Haushaltsplan



Generelle Zielsetzungen

Sicherstellung eines qualitativ hochwertigen ganztägigen Betreuungsangebotes

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.03 Schulträgeraufgaben**1.03.06 Offene Ganztagschule**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-902.228	-871.263	-961.784	-988.199	-1.015.008	-1.041.873	-1.070.634
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-905.622	-813.820	-1.014.000	-1.044.000	-1.074.000	-1.107.000	-1.141.000
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-333	-334	-333	-334	-333	-334	-250
10 =	Ordentliche Erträge	-1.808.183	-1.685.417	-1.976.117	-2.032.533	-2.089.341	-2.149.207	-2.211.884
11 -	Personalaufwendungen	51.375	66.517	53.163	86.582	82.398	85.794	87.533
12 -	Versorgungsaufwendungen	8.180	21.995	24.298	25.006	25.197	25.333	25.470
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.479.247	1.490.355	1.795.012	1.821.012	1.847.512	1.876.012	1.905.512
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	7.194	4.703	4.810	4.487	4.164	3.982	3.776
15 -	Transferaufwendungen	69.751						
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.619	1.709	2.088	2.047	2.110	2.143	2.233
17 =	Ordentliche Aufwendungen	1.617.366	1.585.279	1.879.371	1.939.134	1.961.380	1.993.264	2.024.522
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-190.816	-100.138	-96.746	-93.399	-127.961	-155.943	-187.362
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-190.816	-100.138	-96.746	-93.399	-127.961	-155.943	-187.362
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-190.816	-100.138	-96.746	-93.399	-127.961	-155.943	-187.362
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	315.322	386.235	412.041	416.150	414.208	424.782	437.276
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	124.506	286.097	315.295	322.751	286.247	268.840	249.914



Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Hier werden die voraussichtlichen Zuweisungen des Landes für die Kinder, die die OGSen in den Grundschulen Adendorf, Berkum, Niederbachem und Villip/Pech besuchen, veranschlagt.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierunter werden die Elternbeiträge berücksichtigt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000046 Ersteinrichtung OGS Villip											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-7.394	-7.394
6	= Summe Einzahlungen									-7.394	-7.394
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.066								18.893	18.893
13	= Summe Auszahlungen	1.066								18.893	18.893
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.066								11.499	11.499

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.03 Schulträgeraufgaben
1.03.06 Offene Ganztagschule


Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
1	+ Summe der investiven Einzahlungen									-7.427	-7.427
2	- Summe der investiven Auszahlungen	1.096	5.000	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	20.427	45.427
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.096	5.000	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	13.000	38.000

5.007061 GwG Offene Ganztagsschulen (OGS)

Für die fünf Offenen Ganztagsschulen werden insgesamt jährlich 5.000 € für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen <410 € netto veranschlagt.



Produktgruppe

Produkt

1.03.07 Betreuungsangebote

1.03.07.01 Andere Betreuungsangebote

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe:	1.03.07 Betreuungsangebote
	1.03.07.01 Andere Betreuungsangebote

Kurzbeschreibung Produktbereich

Sicherstellen des Schul- u. Unterrichtsbetriebes zur Erfüllung d. Aufgaben der Gemeinde als Schulträger

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Zielgruppen:	Schüler/Innen OGS, Erziehungsberechtigte
Schnittstellen mit Externen:	Schüler/Innen OGS, Erziehungsberechtigte, Schulleitung, Jugendhelferträger, Politik, Schulkonferenz,
	Kursanbieter
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 10, FB 20, FB 70

Verantwortlich	Frau Radermacher

Auftragsgrundlage:	Erlasse zur OGS, Schulgesetz, Haushaltsplan

Generelle Zielsetzungen

Sicherung eines qualitativ hochwertigen zusätzlichen Betreuungsangebotes

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.07 Betreuungsangebote



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-18.700	-19.190	-22.600	-23.188	-23.800	-24.418	-25.060
10	= Ordentliche Erträge	-18.700	-19.190	-22.600	-23.188	-23.800	-24.418	-25.060
11	- Personalaufwendungen	18.700	19.190	28.100	28.688	29.300	29.918	28.560
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.700	19.190	28.100	28.688	29.300	29.918	28.560
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)			5.500	5.500	5.500	5.500	3.500
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)			5.500	5.500	5.500	5.500	3.500
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)			5.500	5.500	5.500	5.500	3.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.459	17.266	19.549	18.448	18.577	18.873	20.136
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	15.459	17.266	25.049	23.948	24.077	24.373	23.636

Unter dieser Produktgruppe sind die Zuwendungen des Landes für die Sekundarschule aus dem Programm " Geld oder Stelle" veranschlagt. Die Höhe der Zuwendung ist von der Anzahl der teilnehmenden Schüler/innen abhängig.

Den Zuwendungen stehen in voller Höhe Aufwendungen gegenüber.

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.07 Betreuungsangebote



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
1	+ Summe der investiven Einzahlungen									504	504
2	- Summe der investiven Auszahlungen	-440								2.455	2.455
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	-440								2.960	2.960



Produktbereich

Produktgruppen

1.04 Kultur

1.04.01 Kulturförderung

1.04.02 Dorfsäle

1.04.03 Büchereien

1.04.04 Volkshochschulen

Haushaltsplan 2025/2026**1.04 Kultur**

verantwortlich:

FB 01



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.615	-3.413	-3.413	-3.332	-3.133	-3.049	-3.052
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.868	-2.500	-23.450	-33.450	-33.450	-33.450	-33.450
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-34.132	-50.840	-27.200	-27.200	-27.200	-27.200	-27.200
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.100	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-12.799	-8.150	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
10 =	Ordentliche Erträge	-73.514	-66.403	-63.563	-73.482	-73.283	-73.199	-73.202
11 -	Personalaufwendungen	209.994	180.850	214.594	227.374	226.321	239.172	248.870
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.332	3.581	3.837	3.948	3.978	4.000	4.021
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.236	102.871	124.891	124.891	124.891	124.891	124.891
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.791	1.590	1.440	1.359	1.161	1.159	1.131
15 -	Transferaufwendungen	25.883	26.408	27.758	27.758	27.758	27.758	27.758
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.204	29.060	30.336	30.285	30.514	30.670	30.975
17 =	Ordentliche Aufwendungen	364.439	344.359	402.855	415.616	414.624	427.650	437.647
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	290.925	277.957	339.293	342.135	341.341	354.451	364.445
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	290.925	277.957	339.293	342.135	341.341	354.451	364.445
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	290.925	277.957	339.293	342.135	341.341	354.451	364.445
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	345.231	395.604	411.070	414.439	399.259	406.572	423.569

Haushaltsplan 2025/2026**1.04 Kultur**

verantwortlich:

FB 01



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	636.157	673.561	750.363	756.574	740.600	761.023	788.014

Haushaltsplan 2025/2026
1.04 Kultur

verantwortlich:

FB 01



Teilfinanzplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.268	-2.500	-23.450	-33.450		-33.450	-33.450	-33.450
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-31.042	-50.840	-27.200	-27.200		-27.200	-27.200	-27.200
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-3.201	-1.500	-1.500	-1.500		-1.500	-1.500	-1.500
7	+ Sonstige Einzahlungen	-12.669	-8.000	-8.000	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-67.181	-62.840	-60.150	-70.150		-70.150	-70.150	-70.150
10	- Personalauszahlungen	207.659	177.259	209.923	222.418		222.148	234.834	244.479
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	153.234	102.800	124.860	124.860		124.860	124.860	124.860
14	- Transferauszahlungen	25.762	26.408	27.758	27.758		27.758	27.758	27.758
15	- sonstige Auszahlungen	27.019	20.436	24.001	24.021		24.041	24.061	24.081
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	413.674	326.903	386.542	399.057		398.807	411.513	421.178
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	346.493	264.063	326.392	328.907		328.657	341.363	351.028
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.256							
30	= investive Auszahlungen	1.256							
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	1.256							



Produktgruppe

Produkt

1.04.01 Kulturförderung

1.04.01.01 Kulturförderung

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.04 Kultur
Produktgruppe:	1.04.01 Kulturförderung
	1.04.01.01 Kulturförderung

Kurzbeschreibung Produktbereich

Organisation und Ausrichtung von gemeindeeigenen Veranstaltungen und Betreuung, sowie Koordination und Bezuschussung von Veranstaltungen Dritter

Vermietung der Dorfsäle

Sicherstellung des Büchereiangebotes

Bezuschussung von Büchereien, der Volkshochschule u. der Musikschule

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Organisation und Ausrichtung von gemeindeeigenen Veranstaltungen und Betreuung, sowie Koordination und Bezuschussung von Veranstaltungen Dritter

Zielgruppen:	Kulturinteressierte Bürger/Innen
Schnittstellen mit Externen:	Kulturtreibende, Vereine, Eventveranstalter, Künstler, Aussteller
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 10, FB 20, FB 70

Verantwortlich	Herr Schmidt

Auftragsgrundlage:	Ratsbeschlüsse, Verträge, Freiwillige Vereinbarungen

Generelle Zielsetzungen

Schaffung und Förderung eines ausgewogenen kulturellen Angebotes

Zusammenstellung aller Veranstaltungen, die von den Vereinen Wachtbergs u. a. durchgeführt werden, in einem Kulturkalender



Förderung und Sicherung des Kulturlebens in Wachtberg

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01

1.04 Kultur**1.04.01 Kulturförderung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-18.855	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
10	= Ordentliche Erträge	-21.355	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
11	- Personalaufwendungen	134.162	114.818	150.613	161.549	160.517	171.604	179.131
12	- Versorgungsaufwendungen	951	2.558	3.197	3.290	3.315	3.333	3.351
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.061	26.048	26.019	26.019	26.019	26.019	26.019
15	- Transferaufwendungen	17.208	17.308	17.308	17.308	17.308	17.308	17.308
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.219	5.786	4.187	4.139	4.262	4.337	4.503
17	= Ordentliche Aufwendungen	185.601	166.517	201.324	212.306	211.422	222.601	230.312
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	164.246	144.517	179.324	190.306	189.422	200.601	208.312
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	164.246	144.517	179.324	190.306	189.422	200.601	208.312
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	164.246	144.517	179.324	190.306	189.422	200.601	208.312
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.612	66.921	64.034	63.847	62.298	64.362	67.498
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	209.858	211.438	243.358	254.152	251.719	264.963	275.810

**Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Für die von der Gemeinde durchgeführten Veranstaltungen im Rahmen des Kulturprogramms wird wie in den Vorjahren für beide Planjahre mit Eintrittsentgelten in Höhe von 20.000 € gerechnet.

Erträge aus Kostenerstattungen / -umlagen

Aufgrund der Erfahrungen der Vorjahre werden Spenden i. H. v. 2.000 € für beide Planjahre eingeplant.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	<u>2025 - 2026</u>
Sonstige Sach- und Dienstleistungen (wie Vj.)	20.000 €
Sachkosten Kulturwoche (wie Vj.)	<u>6.000 €</u>
Summe	26.000 €

Für die Durchführung der beabsichtigten regelmäßigen Theater, Kabarett etc. Veranstaltungen werden 20.000 € kalkuliert.

Für die Durchführung der Kulturwoche und der Kinder – und Jugendkulturtages werden aufgrund der Erfahrungen aus den Vorjahren 6.000 € etatisiert.

Transferaufwendungen

In den Transferaufwendungen sind unverändert wie in den Vorjahren für beide Planjahre folgende Zuschüsse an Dritte enthalten:

Zuschuss Musikschule (Vj. 2.400 €)	3.708 €
Zuschuss Partnerschaftsverein Wachtberg e. V.	2.000 €
Zuschuss Jugendorchester	10.000 €
Zuschuss für die Aufstellung der Dorfweihnachtsbäume	<u>1.600 €</u>
Summe	17.308 €



Produktgruppe

Produkte

1.04.02 Dorfsäle

1.04.02.01 Köllenhof Ließem

1.04.02.02 Arzdorfer Treff

1.04.02.03 Züllighovener Treff

1.04.02.04 Windmühle Fritzdorf

1.04.02.05 Schützenhalle Adendorf



1.04.02.06 Dorfsaal Gimmersdorf

1.04.02.07 Henseler Hof Niederbachem

1.04.02.08 Pössemer Treff

1.04.02.09 Dorfsaal Oberbachem

1.04.02.10 Dorfsaal Fritzdorf

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.04
Produktgruppe:	1.04.02 Dorfsäle
	1.04.02.01 Köllenhof Ließem
	1.04.02.02 ArzdorferTreff
	1.04.02.03 Züllighovener Treff
	1.04.02.04 Windmühle Fritzdorf
	1.04.02.05 Schützenhalle Adendorf
	1.04.02.06 Dorfsaal Gimmersdorf
	1.04.02.07 Henseler Hof Niederbachem
	1.04.02.08 Pössemer Treff
	1.04.02.09 Dorfsaal Oberbachem
	1.04.02.10 Dorfsaal Fritzdorf

Kurzbeschreibung Produktbereich

Organisation und Ausrichtung von gemeindeeigenen Veranstaltungen und Betreuung, sowie Koordination und Bezuschussung von Veranstaltungen Dritter in

Vermietung der Dorfsäle

Sicherstellung des Büchereiangebotes

Bezuschussung von Büchereien, der Volkshochschule u. der Musikschule

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Vermietung von Dorfsälen

Zielgruppen:	Bürger/Innen, Einwohner/Innen, Veranstalter
Schnittstellen mit Externen:	Bürger/Innen, Einwohner/Innen, Veranstalter
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-	FB 10, FB 20, FB 70

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01

1.04 Kultur

1.04.02 Dorfsäle



einheiten	
Verantwortlich	Herr Schmidt
Auftragsgrundlage:	Verträge, Freiwillige Vereinbarungen, Ratsbeschlüsse
Generelle Zielsetzungen	
Vorhaltung von öffentlichen Begegnungsstätten für kulturelle und soziale Veranstaltungen	
Erhebung einer kostendeckenden Gebühr gemäß dem Kostendeckungsbeitrag für Dorfsäle	

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01

1.04 Kultur

1.04.02 Dorfsäle



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.615	-3.413	-3.413	-3.332	-3.133	-3.049	-3.052
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.868	-2.500	-23.450	-33.450	-33.450	-33.450	-33.450
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-14.897	-30.840	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200	-7.200
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-149	-150					
10	= Ordentliche Erträge	-38.528	-36.903	-34.063	-43.982	-43.783	-43.699	-43.702
11	- Personalaufwendungen	70.560	60.375	60.985	61.331	61.479	63.024	64.879
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	523	8.822	8.872	8.872	8.872	8.872	8.872
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.791	1.590	1.440	1.359	1.161	1.159	1.131
15	- Transferaufwendungen	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.389	10.573	11.682	11.681	11.783	11.863	11.997
17	= Ordentliche Aufwendungen	85.463	85.561	87.178	87.443	87.495	89.118	91.079
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	46.934	48.658	53.116	43.461	43.712	45.419	47.377
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	46.934	48.658	53.116	43.461	43.712	45.419	47.377
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	46.934	48.658	53.116	43.461	43.712	45.419	47.377
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	265.873	291.321	304.209	309.852	296.263	300.893	312.506
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	312.807	339.979	357.325	353.313	339.976	346.312	359.883

**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Die kalkulierten Entgelte für die Nutzung der Dorfsäle werden aufgrund der vorläufigen Rechnungsergebnisse eingeplant. Aufgrund der vorgesehenen Überarbeitung der Gebührenkalkulation ab 2026 von erhöhten Einnahmen ausgegangen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Der Mittelansatz berücksichtigt die Jahreseinnahmen aus der Vermietung der Wohnungen im Köllenhof und im Henseler Hof. Da der Henseler Hof derzeit nicht vermietet ist, wird der Ansatz vermindert vorgetragen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier werden die gemäß Vertrag vereinbarten Kostenerstattungen an die betreibenden Vereine in Adendorf und Gimmersdorf mit 8.060 € (Vj. 8.000 €) für beide Planjahre eingeplant.

Transferaufwendungen

Unter den Transferaufwendungen werden wie in Vorjahren unverändert die Anteilsbeträge für die Mietzahlungen für den Dorfsaal in Oberbachem i. H. v. 4.200 € kalkuliert.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Gemeinde Wachtberg hat an den Standorten der Dorfsäle mit Ausnahme des Köllenhofes jeweils einen Vertrag mit einem ortsansässigen Verein zur Wahrnehmung der Betriebsführung abgeschlossen. Die Vereine erhalten gemäß Vertrag eine „Hausmeisterentschädigung“. Ab 2025 sollen die Entschädigungen angepasst werden, Ansatz 7.466 € (Vj. 6.060 €).



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000109 Einrichtung Dorfsäle											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-500	-500
6	= Summe Einzahlungen									-500	-500
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.256								35.198	35.198
13	= Summe Auszahlungen	1.256								35.198	35.198
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.256								34.698	34.698



Produktgruppe

Produkt

1.04.03 Büchereien

1.04.03.01 Büchereien



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.04 Kultur
Produktgruppe:	1.04.03 Büchereien
	1.04.03.01 Büchereien
Kurzbeschreibung Produktbereich	
Organisation und Ausrichtung von gemeindeeigenen Veranstaltungen und Betreuung, sowie Koordination und Bezuschussung von Veranstaltungen Dritter in	
Zusammenarbeit mit dem Projektbeirat Kultur	
Vermietung der Dorfsäle	
Sicherstellung des Büchereiangebotes	
Bezuschussung von Büchereien, der Volkshochschule u. der Musikschule	
Kurzbeschreibung Produktgruppe	
Betrieb eigener Büchereien	
Bezuschussung von Büchereien	
Zielgruppen:	Kinder, Jugendliche, Bürger/Innen
Schnittstellen mit Externen:	Büchereiverbund
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-	FB 10, FB 20, FB 70
einheiten	
Verantwortlich	Herr Schmidt
Auftragsgrundlage:	Freiwillige Aufgabe



Generelle Zielsetzungen

Bereitstellung einer großen Vielfalt von Büchern, die ein breites Themenspektrum abdecken und der gesamten Bevölkerung zugänglich gemacht werden

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01

1.04 Kultur**1.04.03 Büchereien**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-380						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.100	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-10.150	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
10	= Ordentliche Erträge	-13.630	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
11	- Personalaufwendungen	4.282	3.626	2.237	2.493	2.416	2.576	2.852
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1	1	1	1	1	1	1
15	- Transferaufwendungen	4.475	4.900	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.055	11.158	12.948	12.946	12.949	12.950	12.954
17	= Ordentliche Aufwendungen	25.813	19.685	21.435	21.690	21.615	21.777	22.057
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	12.183	12.185	13.935	14.190	14.115	14.277	14.557
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	12.183	12.185	13.935	14.190	14.115	14.277	14.557
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	12.183	12.185	13.935	14.190	14.115	14.277	14.557
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.508	18.257	20.784	19.688	19.762	20.091	21.228
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	28.691	30.442	34.719	33.878	33.877	34.368	35.785



Sonstige ordentliche Erträge

Hier werden Spenden für Veranstaltungen wie z. B. das Rheinische Lesefest kalkuliert, die in gleicher Höhe auf der Aufwandsseite berücksichtigt werden. Der Ansatz wird aufgrund der Erfahrungen der Vorjahre gleichbleibend für alle Planjahre vorgetragen.

Transferaufwendungen

Der Jahreszuschuss an die konfessionellen Büchereien in den Planjahren 2025 und 2026 i. H. v. 6.250 € wird leicht erhöht zum Ansatz des Vorjahres (4.900 €) dargestellt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Folgende Kosten werden hier im Wesentlichen vorgetragen:

• Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit (wie Vj.)	1.750 €
• Geschäftsausgaben und Veranstaltungen Gemeindebücherei bzw. Büchereiverbund (incl. Aufwand für Veranstaltungen, wie das Rhein. Lesefest, die durch Spenden gedeckt werden) (Vj. 7.200 €)	9.000 €
• Ankauf von Büchern (wie Vj.)	<u>2.100 €</u>

Summe

12.850 €

Die Planung der Ansätze ist für alle Haushaltsjahre gleich.



Produktgruppe

Produkt

1.04.04 Volkshochschulen

1.04.04.01 Volkshochschulen



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.04 Kultur
Produktgruppe:	1.04.04 Volkshochschule
	1.04.04.01 Volkshochschule

Kurzbeschreibung Produktbereich

Organisation und Ausrichtung von gemeindeeigenen Veranstaltungen und Betreuung, sowie Koordination und Bezuschussung von Veranstaltungen Dritter in Zusammenarbeit mit dem Projektbeirat Kultur
Vermietung der Dorfsäle
Sicherstellung des Büchereiangebotes
Bezuschussung von der Volkshochschule

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Bezuschussung der Volkshochschule und Mitwirkung bei der Gestaltung des Bildungsangebotes

Zielgruppen:	Einwohner/Innen und Bürger/Innen
Schnittstellen mit Externen:	Verbandsversammlung der VHS, Leitung der VHS, Vertreter des Rates
Schnittstellen mit anderen internen Organisationseinheiten	FB 10, FB 20

Verantwortlich	Frau Radermacher

Auftragsgrundlage:	Gesetz über die Kommunale Zusammenarbeit, Volkshochschulgesetz

Generelle Zielsetzungen

Förderung der Allgemeinbildung und kreativen Freizeitgestaltung VHS



Sicherstellung eines ortsnaheen Bildungsangebotes VHS

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.04 Kultur

1.04.04 Volkshochschule



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
11	- Personalaufwendungen	988	2.030	759	2.001	1.909	1.968	2.009
12	- Versorgungsaufwendungen	380	1.023	639	658	663	667	670
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.652	68.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.541	1.543	1.519	1.519	1.520	1.520	1.521
17	= Ordentliche Aufwendungen	67.562	72.597	92.918	94.178	94.092	94.155	94.200
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	67.562	72.597	92.918	94.178	94.092	94.155	94.200
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	67.562	72.597	92.918	94.178	94.092	94.155	94.200
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	67.562	72.597	92.918	94.178	94.092	94.155	94.200
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.239	19.105	22.042	21.053	20.936	21.226	22.336
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	84.801	91.702	114.960	115.231	115.028	115.381	116.535

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Der Rat der Gemeinde Wachtberg hat am 11.11.2015 beschlossen, eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit dem VHS-Zweckverband Voreifel abzuschließen. In der Sitzung des Rates am 19.12.2017 wurde beschlossen, die im Jahr 2015 abgeschlossene öffentlich-rechtliche Vereinbarung mit dem Volkshochschulzweckverband Meckenheim Rheinbach Swisttal (jetzt: Volkshochschulzweckverband Voreifel) beizubehalten. Der Ansatz wurde aufgrund der IST-Zahlen der Vorjahre unter Berücksichtigung einer Kostensteigerung ermittelt.

	<u>2025 und 2026</u>
Verbandsumlage (Vj. 68.000 €)	90.000 €

Für die Aufwandsentschädigung für den VHS-Beauftragten werden lt. Beschluss des Ausschusses für Demografie, Soziales, Kultur und Sport vom 13.11.2014 jährlich 1.500 € eingestellt.



Produktbereich

Produktgruppen

1.05 Soziale Leistungen

1.05.01 Allgemeine soziale Leistungen

1.05.02 Leistungen nach dem AsylbLG

1.05.03 Soziale Einrichtungen

Haushaltsplan 2025/2026**1.05 Soziale Leistungen**

verantwortlich:

FB 50



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.692.091	-913.117	-1.534.445	-1.534.315	-1.534.145	-1.533.978	-1.533.962
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-180.271	-210.000	-330.000	-330.000	-330.000	-330.000	-330.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-80.307	-9.150	-115.516	-123.308	-120.981	-125.184	-127.468
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-500						
10	= Ordentliche Erträge	-1.953.169	-1.132.267	-1.979.961	-1.987.623	-1.985.126	-1.989.162	-1.991.430
11	- Personalaufwendungen	755.736	885.624	1.066.793	1.110.390	1.088.498	1.175.743	1.178.031
12	- Versorgungsaufwendungen	41.852	112.534	121.491	125.032	125.986	126.667	127.348
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.823	121.042	82.539	82.538	82.538	82.539	82.539
14	- Bilanzielle Abschreibungen	30.597	8.136	11.799	12.155	12.635	13.381	15.112
15	- Transferaufwendungen	979.216	738.000	1.088.700	1.088.700	1.083.700	1.083.700	1.083.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.898	109.572	145.428	144.997	145.802	146.263	147.387
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.046.121	1.974.908	2.516.750	2.563.812	2.539.159	2.628.292	2.634.116
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	92.952	842.641	536.789	576.189	554.033	639.130	642.686
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	92.952	842.641	536.789	576.189	554.033	639.130	642.686
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	92.952	842.641	536.789	576.189	554.033	639.130	642.686
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	990.516	756.213	1.270.866	1.298.395	1.243.675	1.253.362	1.267.342
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.083.468	1.598.854	1.807.655	1.874.584	1.797.708	1.892.492	1.910.028

Haushaltsplan 2025/2026
1.05 Soziale Leistungen


verantwortlich:

FB 50

Teilfinanzplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.595.110	-912.000	-1.532.000	-1.532.000		-1.532.000	-1.532.000	-1.532.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-220							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-180.334	-210.000	-330.000	-330.000		-330.000	-330.000	-330.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-78.815	-9.150	-115.516	-123.308		-120.981	-125.184	-127.468
7	+ Sonstige Einzahlungen	-500							
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.854.979	-1.131.150	-1.977.516	-1.985.308		-1.982.981	-1.987.184	-1.989.468
10	- Personalauszahlungen	713.622	775.038	961.530	1.001.389		1.001.676	1.087.571	1.089.031
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	117.880	120.850	82.400	82.400		82.400	82.400	82.400
14	- Transferauszahlungen	1.121.131	738.000	1.088.700	1.088.700		1.083.700	1.083.700	1.083.700
15	- sonstige Auszahlungen	263.137	87.190	120.513	120.562		120.613	120.667	120.724
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.215.770	1.721.078	2.253.143	2.293.051		2.288.389	2.374.338	2.375.855
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	360.791	589.928	275.627	307.743		305.408	387.154	386.387
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	38.382	10.000	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
30	= investive Auszahlungen	38.382	10.000	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	38.382	10.000	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000



Produktgruppe

Produkt

1.05.01 Allgemeine soziale Leistungen

1.05.01.01 Sonstige Soziale Hilfen u. Unterstützungen



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.05 Soziale Leistungen
Produktgruppe:	1.05.01 Allgemeine Soziale Leistungen
	1.05.01.01 Sonstige Soziale Hilfen u. Unterstützungen

Kurzbeschreibung Produktbereich

Maßnahmen, die zur Sicherstellung d. Existenzminimums, zur dauerhaften Wiedereingliederung in den Arbeitsmarkt, sowie zur Integration v. Aussiedlern, Senioren u.a. in der Gesellschaft, durchgeführt werden. Sozialleistungen werden erbracht, um wirtschaftliche Nachteile auszugleichen

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Gewährung v. bedarfsgerechten Regelleistungen und besonderen Hilfen

Bereitstellung notwendiger Hilfen bei Krankheit, Behinderung u. Pflegebedürftigkeit

Sozialarbeit und persönliche Beratung von Aussiedlern und Flüchtlingen sowie Sicherung des notwendigen Bedarfs zum Lebensunterhalt

Zielgruppen:	Leistungsempfänger nach SGB XII, Aussiedler, Flüchtlinge, Senioren, Antragsteller
Schnittstellen mit Externen:	Rhein-Sieg-Kreis, Verbände, Seniorenkreise, Sozialkonferenzen, Wohnungslose, Empfänger v. Wohngeld
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten	FB 10, FB 20, FB 30

Verantwortlich	Herr Hüllen

Auftragsgrundlage:	SGB I, VI, X, XII, FlüAG, LaufG, Aufenthaltsg, OGB, WohnG, WohnungsbauförderungsG

Generelle Zielsetzungen

Zufriedenstellung d. Hilfeempfänger durch ausführliche Beratung

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 50

1.05 Soziale Leistungen**1.05.01 Allgemeine soziale Leistungen**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-51.975						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-18.586	-8.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
10	= Ordentliche Erträge	-70.561	-8.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000	-19.000
11	- Personalaufwendungen	302.812	363.354	431.006	443.675	423.535	477.655	456.089
12	- Versorgungsaufwendungen	38.047	102.303	121.491	125.032	125.986	126.667	127.348
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.754	78	43	42	42	43	43
15	- Transferaufwendungen	4.000	9.000	10.700	10.700	10.700	10.700	10.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.707	13.339	10.610	10.459	10.688	10.810	11.135
17	= Ordentliche Aufwendungen	358.320	488.074	573.850	589.909	570.951	625.874	605.314
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	287.759	480.074	554.850	570.909	551.951	606.874	586.314
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	287.759	480.074	554.850	570.909	551.951	606.874	586.314
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	287.759	480.074	554.850	570.909	551.951	606.874	586.314
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.964	-6.640	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600	-5.600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	69.484	106.190	123.980	124.856	120.393	125.448	130.252
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	354.278	579.624	673.230	690.166	666.744	726.722	710.966

**Erträge aus Kostenerstattungen und -umlagen**

Die Erstattung des Rhein-Sieg-Kreises am Bildungs- und Teilhabepaket wird hier nachgewiesen. Für die Planjahre ergibt sich keine Änderung.

Transferaufwendungen

Hier ist anteilig die Subvention des Erbbauzinses für das Behindertenheim in Werthhoven veranschlagt. Die Subventionen werden in 2025 angepasst und daher leicht erhöht eingeplant. Ebenso ist ein Betrag in Höhe von 5.000 € für die Durchführung besonderer Integrationsmaßnahmen (Projektförderung) enthalten.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Neben den Gemeinkosten wird hier ein Teilbetrag i. H. v. 1.000 € für anteilige Gerichts- und Verfahrenskosten in Sozialhilfeangelegenheiten kalkuliert. Dieser Betrag wird von dem örtlichen Sozialhilfeträger (siehe Position 6 des Teilergebnisplanes) erstattet. Für den Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeiten werden Mittel i. H. v. 2.000 € (Flyer, Informationsmaterial etc. Vj. 3.300 €) eingeplant. Die Planung ist für alle Planjahre gleichbleibend.



Produktgruppe

Produkt

1.05.02 Leistungen nach dem AsylbLG

1.05.02.01 Leistungen nach dem AsylbLG

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.05 Soziale Leistungen
Produktgruppe:	1.05.02 Leistungen nach dem AsylbLG
	1.05.02.01 Leistungen nach dem AsylbLG

Kurzbeschreibung Produktbereich

Maßnahmen, die zur Sicherstellung d. Existenzminimums, zur dauerhaften Wiedereingliederung in den Arbeitsmarkt, sowie zur Integration v. Aussiedlern, Senioren u.a. in der Gesellschaft, durchgeführt werden. Sozialleistungen werden erbracht, um wirtschaftliche Nachteile auszugleichen

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Sozialarbeit und persönliche Beratung der Asylbewerber, sowie Sicherung des notwendigen Bedarfs zum Lebensunterhalt

Zielgruppen:	Asylbewerber
Schnittstellen mit Externen:	Rhein-Sieg-Kreis, Verbände
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 10, FB 20, FB 30

Verantwortlich	Herr Hüllen

Auftragsgrundlage:	AsylverfahrenG, AsylbLG, LaufG, AufenthaltsG

Generelle Zielsetzungen

Sozialverträglichkeit

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 50

1.05 Soziale Leistungen**1.05.02 Leistungen nach dem Asylbewerberl.G**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.639.589	-912.952	-1.534.282	-1.534.150	-1.533.982	-1.533.813	-1.533.814
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.484						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-61.721	-1.150	-96.516	-104.308	-101.981	-106.184	-108.468
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-500						
10	= Ordentliche Erträge	-1.703.294	-914.102	-1.630.798	-1.638.458	-1.635.963	-1.639.997	-1.642.282
11	- Personalaufwendungen	382.204	408.290	506.948	535.113	533.518	563.157	584.655
12	- Versorgungsaufwendungen	3.805	10.230					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.083	120.945	82.468	82.467	82.467	82.468	82.468
14	- Bilanzielle Abschreibungen	30.071	2.138	3.243	3.107	2.940	2.724	2.627
15	- Transferaufwendungen	975.216	729.000	1.078.000	1.078.000	1.073.000	1.073.000	1.073.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.263	90.288	125.520	125.330	125.744	125.991	126.564
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.609.642	1.360.892	1.796.178	1.824.017	1.817.669	1.847.340	1.869.313
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-93.652	446.790	165.380	185.559	181.706	207.343	227.031
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-93.652	446.790	165.380	185.559	181.706	207.343	227.031
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-93.652	446.790	165.380	185.559	181.706	207.343	227.031
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	855.368	578.142	1.022.217	1.051.472	1.002.862	1.004.170	1.006.867
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	761.716	1.024.931	1.187.597	1.237.031	1.184.568	1.211.513	1.233.898

**Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Die Planung der FlÜAG-Zuweisungen gestaltet sich äußerst schwer, da sie von vielen Variablen abhängt. Aufgrund einer Vielzahl von Anerkennungen und Ablehnungen in den vergangenen Monaten, hat sich die Zahl der Personen auf aktuelle FlÜAG-Bestandsliste stark reduziert, so dass von verminderten Zuweisungen des Landes ausgegangen wird.

In den Zuweisungen des Landes sind zudem Kostenerstattungen für geduldete Personen gemäß Artikel 2 des Gesetzes zur Änderung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes und zu Ausgleichszahlungen für geduldete Personen vom 09.11.2021 enthalten.

Bei Vollausslastung der neuen Unterkünfte ist mit entsprechenden höheren Zuweisungen zu rechnen.

Demgegenüber steht der unter den ordentlichen Aufwendungen geplante Aufwand zur Unterbringung von Flüchtlingen.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erstattung des Bundesamtes für Arbeit für anerkannte Flüchtlinge ist unter Produktgruppe 1.05.03 veranschlagt.

Transferaufwendungen

Hier werden die Leistungen nach dem AsylbLG und der Krankenhilfe nachgewiesen. Der Ansatz wird, aufgrund der aktuellen IST-Ergebnisse, erhöht angesetzt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen/Sonstige Ordentliche Aufwendungen

Der Planansatz umfasst die Nebenkosten der gemeindeeigenen Häuser, der Miet- und Mietnebenkosten im Rahmen der Unterbringung, für die baulichen Unterhaltung und die Herrichtung von angemieteten Gebäuden und Wohnungen und die Anschaffung von entsprechender Einrichtungsgegenständen sowie von gemeindeeigenen Objekten.



Produktgruppe

Produkte

1.05.03 Soziale Einrichtungen

1.05.03.01 Wohnheime für Wohnungslose

1.05.03.02 Wohnheime für Aussiedler

1.05.03.03 Wohnheime für Asylbewerber



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.05 Soziale Leistungen
Produktgruppe:	1.05.03 Soziale Einrichtungen
	1.05.03.01 Wohnheime für Wohnungslose
	1.05.03.02 Übergangsheime für Aussiedler
	1.05.03.03 Übergangswohnheime für Asylbewerber

Kurzbeschreibung Produktbereich

Maßnahmen, die zur Sicherstellung d. Existenzminimums, zur dauerhaften Wiedereingliederung in den Arbeitsmarkt, sowie zur Integration v. Aussiedlern, Senioren u. a. in der Gesellschaft, durchgeführt werden. Sozialleistungen werden erbracht, um wirtschaftliche Nachteile auszugleichen

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Angemessene Unterbringung der Zielgruppen (Wohnungslose, Aussiedler, Asylbewerber) in Gemeinschaftsunterkünften oder Wohnungen des freien Wohnungsmarktes

Zielgruppen:	Leistungsempfänger nach SGB XII, Aussiedler, Flüchtlinge, Senioren, Antragsteller
Schnittstellen mit Externen:	Rhein-Sieg-Kreis, Verbände, Seniorenkreise, International Organisation for Migration (IOM), Sozialkonferenzen, Wohnungslose, Empfänger v. Wohngeld
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten	FB 10, FB 20, FB 70

Verantwortlich	Herr Hüllen

Auftragsgrundlage:	SGB I, VI, X, XII, FlüAG, LaufG, AufenthaltsgG, OGB, WohnG, WohnungsbauförderungsG

Generelle Zielsetzungen

Unterstützung der Hilfeempfänger durch ausführliche Beratung

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 50

1.05 Soziale Leistungen**1.05.03 Soziale Einrichtungen**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-527	-165	-163	-165	-163	-165	-148
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-178.787	-210.000	-330.000	-330.000	-330.000	-330.000	-330.000
10 =	Ordentliche Erträge	-179.314	-210.165	-330.163	-330.165	-330.163	-330.165	-330.148
11 -	Personalaufwendungen	70.720	113.980	128.839	131.602	131.445	134.931	137.287
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	986	20	28	28	28	28	28
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	526	5.998	8.556	9.048	9.695	10.657	12.485
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.928	5.945	9.298	9.208	9.370	9.461	9.688
17 =	Ordentliche Aufwendungen	78.160	125.942	146.722	149.886	150.539	155.078	159.489
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-101.154	-84.223	-183.441	-180.279	-179.624	-175.087	-170.659
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-101.154	-84.223	-183.441	-180.279	-179.624	-175.087	-170.659
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-101.154	-84.223	-183.441	-180.279	-179.624	-175.087	-170.659
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.629	78.522	130.268	127.666	126.020	129.345	135.824
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-32.526	-5.701	-53.173	-52.613	-53.604	-45.742	-34.836



Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Unter dieser Position werden die Nutzungsentgelte für die Benutzung der gemeindeeigenen Übergangsheime durch Obdachlose und Aussiedler nachgewiesen.

Zudem werden hier die Erstattungen der Bundesagentur für Arbeit für die Mietkosten der anerkannten Flüchtlinge eingeplant. Der Ansatz wird aufgrund des voraussichtlichen Rechnungsergebnisses des Vorjahres erhöht eingestellt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen werden aufgrund der Flüchtlingssituation unter der Produktgruppe 1.05.02 veranschlagt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Neben den verteilten Gemeinkosten werden pro Einrichtung (Übergangsheim) entsprechende Telefonkosten (eingerichtet als Notruf-Telefon) berücksichtigt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000077 Einrichtung Übergangsheime											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-2.895	-2.895
6	= Summe Einzahlungen									-2.895	-2.895
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	10.417	6.000	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	49.961	59.961
13	= Summe Auszahlungen	10.417	6.000	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	49.961	59.961
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	10.417	6.000	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	47.066	57.066

Ab 2025 werden jährlich 2.000 € für die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen >410 € netto veranschlagt. Der Minderung an dieser Stelle um 4.000 € gegenüber dem Vorjahr, steht eine Erhöhung im Bereich GwG 5.007070.721 Übergangsheime gegenüber,

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 50

1.05 Soziale Leistungen

1.05.03 Soziale Einrichtungen



Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
1	+ Summe der investiven Einzahlungen									-4.478	-4.478
2	- Summe der investiven Auszahlungen	27.965	4.000	8.000	8.000		8.000	8.000	8.000	142.500	182.500
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	27.965	4.000	8.000	8.000		8.000	8.000	8.000	138.022	178.022

5.007070

Ab 2025 werden jährlich 8.000 € für die Anschaffung von Einrichtungsgegenständen <410 € netto veranschlagt. Der Erhöhung an dieser Stelle um 4.000 € gegenüber dem Vorjahr, steht eine Minderung im Bereich Einrichtungsgegenstände Übergangsheime 5.000077.710 gegenüber.



Produktbereich

Produktgruppen

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.01 Kindertagesstätten

1.06.03 Sonstige Kinder- und Jugendhilfen

Haushaltsplan 2025/2026**1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

verantwortlich:

FB 40



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.595.040	-3.437.131	-4.156.186	-4.196.649	-4.224.052	-4.234.089	-4.304.691
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-23.280	-25.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-165.188	-191.770	-222.422	-222.422	-222.422	-222.422	-222.422
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-292	-320	-340	-360	-380	-400
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
10	= Ordentliche Erträge	-3.786.008	-3.656.193	-4.408.928	-4.449.411	-4.476.834	-4.486.891	-4.557.513
11	- Personalaufwendungen	3.760.739	4.041.310	4.175.579	4.600.219	4.652.111	4.886.058	4.997.151
12	- Versorgungsaufwendungen	13.126	35.295	42.841	44.090	44.426	44.667	44.907
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	369.849	601.454	566.611	581.972	587.287	584.771	590.411
14	- Bilanzielle Abschreibungen	46.224	67.892	57.796	72.137	87.745	121.554	107.551
15	- Transferaufwendungen	45.501	44.150	60.600	60.600	60.600	60.600	60.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	140.272	153.825	170.562	168.929	172.969	175.328	180.886
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.375.711	4.943.926	5.073.989	5.527.948	5.605.138	5.872.977	5.981.506
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	589.703	1.287.733	665.061	1.078.537	1.128.304	1.386.086	1.423.993
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	43.319	37.593	37.233	31.914	26.595	21.276	15.957
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	43.319	37.593	37.233	31.914	26.595	21.276	15.957
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	633.022	1.325.326	702.294	1.110.451	1.154.899	1.407.362	1.439.950

Haushaltsplan 2025/2026**1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

verantwortlich:

FB 40



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	633.022	1.325.326	702.294	1.110.451	1.154.899	1.407.362	1.439.950
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.093.783	1.377.153	1.475.594	1.444.184	1.406.876	1.462.774	1.497.771
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.726.805	2.702.479	2.177.888	2.554.635	2.561.775	2.870.136	2.937.720

Haushaltsplan 2025/2026
1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe


verantwortlich:

FB 40

Teilfinanzplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.550.336	-3.414.619	-4.127.481	-4.169.656		-4.198.907	-4.211.846	-4.284.586
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-23.280	-25.000	-28.000	-28.000		-28.000	-28.000	-28.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-157.016	-191.770	-222.422	-222.422		-222.422	-222.422	-222.422
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0	-292	-320	-340		-360	-380	-400
7	+ Sonstige Einzahlungen	-2.500	-2.000	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.733.132	-3.633.681	-4.380.223	-4.422.418		-4.451.689	-4.464.648	-4.537.408
10	- Personalauszahlungen	3.725.746	4.005.439	4.138.340	4.561.631		4.621.325	4.854.803	4.965.606
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	356.754	600.310	565.947	581.312		586.627	584.107	589.747
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	48.684	37.593	37.233	31.914		26.595	21.276	15.957
14	- Transferauszahlungen	45.501	44.150	60.600	60.600		60.600	60.600	60.600
15	- sonstige Auszahlungen	29.554	38.816	43.695	44.025		44.025	44.025	44.025
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.206.239	4.726.308	4.845.815	5.279.482		5.339.172	5.564.811	5.675.935
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	473.107	1.092.627	465.592	857.064		887.483	1.100.163	1.138.527
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	36.237	85.430	78.600	60.300		61.700	58.900	60.100
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	75.708	83.771	88.360	93.677		98.996	104.315	109.634
30	= investive Auszahlungen	111.945	169.201	166.960	153.977		160.696	163.215	169.734
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	111.945	169.201	166.960	153.977		160.696	163.215	169.734



Produktgruppe

Produkte

1.06.01 Kindertagesstätten

1.06.01.05 Kindertagesstätte "Maulwurfshügel" Werthhoven

1.06.01.06 Kindertagesstätten in anderer Trägerschaft

1.06.01.07 Familienzentrum "Drachenfelder Ländchen" Villip

1.06.01.08 Integrative Kindertagesstätte "Die Fabelkinder" Adendorf



1.06.01.09 Kindertagesstätte "Glühwürmchen"
Niederbachem

1.06.01.10 Kindertagesstätte "Die kleinen Strolche" Ober -
bachem

1.06.01.11 Kindertagesstätte "KinderW.E.L.T" Villip

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	1.06.01 Kindertagesstätten
	1.06.01.05 Kindertagesstätte Werthhoven
	1.06.01.06 Kindertagesstätte in anderer Trägerschaft
	1.06.01.07 Familienzentrum
	1.06.01.08 Kindertagesstätte Adendorf (Auf der Hostert)
	1.06.01.09 Kindertagesstätte Niederbachem
	1.06.01.10 Kindertagesstätte Oberbachem
	1.06.01.11 Kindertagesstätte Villip

Kurzbeschreibung Produktbereich

Kindern bis zu Beginn der Schulpflicht den gewünschten Betreuungsplatz in einer Kindertageseinrichtung zur Verfügung stellen, um den Betreuungs-, Bildungs- und Erziehungsauftrag zu erfüllen

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Kindern in Kindergartenalter den gewünschten Platz zur Verfügung stellen, um den Betreuungs-, Bildungs- u. Erziehungsauftrag gem. KiBiz NW zu erfüllen. Hierzu gehört die Beschaffung von Einrichtungs-, Spielgeräten und Beschäftigungsmaterial und die An-, Um- und Abmeldung der Kinder. Mitwirkung bei der Kindergartenbedarfsplanung und die Vorlage der Betriebskostenabrechnungen.

Zielgruppen:	Kinder, Erziehungsberechtigte, Familien
Schnittstellen mit Externen:	Elternvertretung, Rhein-Sieg-Kreis, Landschaftsverband, Kirchen
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten	FB 10, FB 20
Verantwortlich	Frau Radermacher

**Auftragsgrundlage:**

KiBiz NW, Kinder- und Jugendhilfegesetz, Landesjugendplan,

Vertragliche Vereinbarungen

Generelle Zielsetzungen

Förderung der Entwicklung der Kinder in den Bereichen Bildung und Kultur

Erfüllung des Rechtsanspruches auf einen Kindergartenplatz in Verbindung mit der Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Angebotes u. der Auslastung

vorhandener Betreuungsplätze ohne Qualitätsverlust

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**1.06.01 Kindertagesstätten**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.535.088	-3.369.631	-4.081.260	-4.119.724	-4.145.126	-4.153.164	-4.221.765
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-165.188	-191.770	-222.422	-222.422	-222.422	-222.422	-222.422
10 =	Ordentliche Erträge	-3.700.276	-3.561.401	-4.303.682	-4.342.146	-4.367.548	-4.375.586	-4.444.187
11 -	Personalaufwendungen	3.592.700	3.880.135	3.972.262	4.369.594	4.434.017	4.639.187	4.746.688
12 -	Versorgungsaufwendungen	7.419	19.949	24.938	25.665	25.860	26.000	26.140
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	345.665	565.774	518.821	534.182	539.497	544.981	550.621
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	45.478	65.822	56.408	69.766	84.149	116.338	100.039
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	126.675	140.369	153.860	152.341	156.210	158.476	163.792
17 =	Ordentliche Aufwendungen	4.117.937	4.672.049	4.726.289	5.151.548	5.239.733	5.484.982	5.587.279
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	417.661	1.110.648	422.607	809.402	872.185	1.109.396	1.143.092
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	43.319	37.593	37.233	31.914	26.595	21.276	15.957
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	43.319	37.593	37.233	31.914	26.595	21.276	15.957
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	460.980	1.148.241	459.840	841.316	898.780	1.130.672	1.159.049
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	460.980	1.148.241	459.840	841.316	898.780	1.130.672	1.159.049
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.010.964	1.294.103	1.377.053	1.346.220	1.311.232	1.364.233	1.394.714
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.471.945	2.442.344	1.836.893	2.187.536	2.210.013	2.494.905	2.553.764



Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Diese Ertragsposition beinhaltet die anteiligen Zuwendungen des Rhein-Sieg-Kreises und die Landeszuwendungen für alle gemeindlichen Kindertagesstätten. Die Zuschüsse des Landes wurden ab dem Jahr 2025 angepasst und werden daher erhöht vorgetragen.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Ab 2023 wurde die Abrechnung des Mittagstisches der Kindertagesstätten erstmalig im Haushaltsplan etatisiert. Dadurch erhöht sich diese Position aufgrund der geplanten Einnahmen Essengeld. Unter den Sach- und Dienstleistungen werden die Auszahlungen an die Caterer des Mittagstisches eingeplant.

Personalaufwendungen

Unter dieser Position sind die Personalaufwendungen aller gemeindlichen Kindertagesstätten veranschlagt. Die Erhöhung ergibt sich der vereinbarten Tarifsteigerung.

Für die Folgejahre wird von einer Steigerung lt. Orientierungsdaten ausgegangen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Dies sind im Wesentlichen:

	2025	2026
Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (Vj. 7.300 €)	6.500 €	6.500 €
Zuschüsse an andere Träger (Übernahme des Trägeranteils für Kindertagesstätten in and. Trägerschaft) (Vj. 297.500 €)		
(Die Trägeranteile liegen zwischen 9 - 12 %, der Verwaltungskostenanteil zwischen 2 - 4 %.)	216.905 €	232.270 €
Erstattungen übriger Bereich (wie Vj.)	8.500 €	8.500 €
Weiterleitung Sonderzuschuss für besondere Aufgaben Familienzentrum (wie Vj.)	20.000 €	20.000 €
Aufwendungen für Fachberatungen für alle Kindergärten (wie Vj.)	30.000 €	30.000 €
Essengeld Mittagstisch (Vj. 195.760 €)	222.384 €	222.384 €
Summe: (Vj. 559.060 €)	512.789 €	528.154 €



Die Zuschüsse an andere Träger setzen sich wie folgt zusammen:

		2025	2026
Evang. Kirchengemeinde KG Ließem	2 Gruppen	36.600 €	40.075 €
Kath. Kirche	1 Gruppe	23.925 €	26.195 €
KJF	3 Gruppen	101.380 €	111.000 €
Ausgleichszahlung KJF lt. Vertrag		55.000 €	55.000 €
Summe (Vj. 297.500 €)		216.905 €	232.270 €

Für die Folgejahre wird von einer Steigerung von ca. 3 % ausgegangen.

Die Erstattungen übriger Bereich beinhalten die Zahlungen an die Elterninitiative.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Neben den Gemeinkosten sind dies im Wesentlichen leicht reduziert zum Vorjahr folgende Einzelbeträge:

	2025	2026
Gebühren (Vj. 1.396 €)	485 €	485 €
Telefonkosten (wie Vj.)	7.200 €	7.200 €
Spiel- und Beschäftigungsmaterial (wie Vj.)	17.600 €	17.600 €
Büromaterial, Fachliteratur, Kopierkosten (nach Verrechnung)	rd. 18.840 €	rd. 18.250 €
Summe (Vj. 51.764 €)	44.125 €	43.535 €

Zusätzlich sind hier die Versicherungsbeiträge für alle Kindertagesstätten mit rd. 64.125 € für 2025 und rd. 66.985 € für 2026 (Vj. rd. 53.000 €) über die interne Leistungsverrechnung veranschlagt.

Zinsen und sonstige finanzielle Aufwendungen

Hierunter werden die Zinsen aus dem Capital Lease Vertrag für das Familienzentrum Villip veranschlagt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000140 Einrichtung/Außenspielger. KiTa Werthh.											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.614	1.500	8.000	7.000		6.900	7.000	6.500	43.453	78.853
13	= Summe Auszahlungen	1.614	1.500	8.000	7.000		6.900	7.000	6.500	43.453	78.853
14	= Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	1.614	1.500	8.000	7.000		6.900	7.000	6.500	43.453	78.853

Für die KiTa Werthhoven ist die Beschaffung folgender Einrichtungsgegenstände >410 € netto vorgesehen:

2025

	Betrag
Holzbank	998,00
Holztisch	939,00
2x Austausch laptops	1000,00
Summe	2.937,00 €

2026

	Betrag
Gartenhaus	2.000,00
Summe	2.000,00 €

2027

	Betrag
Holztisch	829,00
Waschbecken mit Unterschrank und Schubladen	1.000,00
	1.829,00 €

2028

	Betrag
Industriespülmaschine	2.000,00
	2.000,00 €

2029

	Betrag
Waschmaschine	1.500,00
	1.500,00 €

Für die Beschaffung von Außenspielgeräten >410 € netto werden jährlich 5.000 € vorgetragen.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000141 Einrichtung/Außenspielger. KiTa Villip											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-859	6.000	6.000	6.000		7.000	7.000	10.000	113.254	149.254
13	= Summe Auszahlungen	-859	6.000	6.000	6.000		7.000	7.000	10.000	113.254	149.254
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-859	6.000	6.000	6.000		7.000	7.000	10.000	113.254	149.254

Für die KiTa Villip wird die Beschaffung folgender Einrichtungsgegenstände/Außenspielgeräte > 410 € netto veranschlagt:

2025

Investiv	Betrag
Infocenter Eingangsbereich	1.000,00 €
Summe	1.000,00 €

2026

Investiv	Betrag
Mehrzweckschrank	1.000,00 €
Summe	1.000,00 €

2027

Investiv	Betrag
Raumhaus für Innenraum	2.000,00 €
Summe	2.000,00 €

2028

Investiv	Betrag
2x Kinderspielküche	2.000,00 €
Summe	2.000,00 €

2029

Investiv	Betrag
Waschmaschine	1.500,00 €
Wäschetrockner	1.500,00 €
Aktenschrank für Büro	2.000,00 €
Summe	5.000,00 €

Für die Beschaffung von Außenspielgeräten >410 € netto werden jährlich pauschal 5.000 € vorgetragen:



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000142 Einrichtung/Außenspielger. KiTa Adendorf											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.034	2.000	7.500	6.000		10.900	6.000	7.200	54.657	92.257
13	= Summe Auszahlungen	2.034	2.000	7.500	6.000		10.900	6.000	7.200	54.657	92.257
14	= Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	2.034	2.000	7.500	6.000		10.900	6.000	7.200	54.657	92.257

Für die KiTa Adendorf ist die Beschaffung folgender Einrichtungsgegenstände/Außenspielgeräte > 410 € netto vorgesehen:

2025

Investiv	Betrag
Weichbodenmatte	500,00 €
Austausch laptop	500,00 €
Summe	1.000,00 €

2026

Investiv	Betrag
2x Schrank mit 2 Türen	1.000,00 €
Summe	1.000,00 €

2027

Investiv	Betrag
Waschmaschine	1.500,00 €
Wäschetrockner	1.500,00 €
SI Mobile Schaukel	1.208,00 €
Sonnensegel	1.700,00 €
Summe	5.908,00 €

2028

Investiv	Betrag
Türschrank	550,00 €
Summe	550,00 €

2029

Investiv	Betrag
Schrank für Materialkästen mit Sockel und Eigentumskästen	1.335,00 €
Sonnenschirm	800,00 €
Summe	2.135,00 €

Für die Beschaffung von Außenspielgeräten >410 € netto werden jährlich 5.000 € vorgetragen:



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000143 Einrichtung/Außenspielgeräte Familienzen											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	11.254	6.000	13.200	6.700		6.500	6.600	6.200	71.140	110.340
13	= Summe Auszahlungen	11.254	6.000	13.200	6.700		6.500	6.600	6.200	71.140	110.340
14	= Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	11.254	6.000	13.200	6.700		6.500	6.600	6.200	71.140	110.340

Für das Familienzentrum "Drachenfelder Ländchen" sollen folgende Ansätze zur Beschaffung von Einrichtungsgegenständen und Außenspielgeräten > 410 € netto veranschlagt werden:

2025

Sonnenschutz	5.500,00 €
Doropal Tisch	629,00 €
4x Austausch laptops	2.000,00 €
Summe	8.129,00 €

2026

Frühstückstheke	854,00 €
Regal hoch für Kunststoffkästen	798,00 €
	1.652,00 €

2027

Duopal Tisch	629,00 €
Regal hoch für Kunststoffkästen	798,00 €
	1.427,00 €

2028

Flexeo Schrank mit 5 Fächern, 2 Türen, 94 cm	696,00 €
Flexeo Schrank mit 15 großen Boxen, 2 Fächern, 2 Türen	879,00 €
	1.575,00 €

2029

2x Gartenhaus	1.200,00 €
	1.652,00 €

Für die Beschaffung von Außenspielgeräten >410 € netto werden jährlich 5.000 € vorgetragen:



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000144 Einrichtung/Außenspielger. KiTa Niederb.											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	13.217	23.700	21.000	8.800		8.600	8.700	6.950	84.719	138.769
13	= Summe Auszahlungen	13.217	23.700	21.000	8.800		8.600	8.700	6.950	84.719	138.769
14	= Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	13.217	23.700	21.000	8.800		8.600	8.700	6.950	84.719	138.769

Für die KiTa Niederbachem sind folgende Beschaffungen von Einrichtungsgegenständen >410 € netto veranschlagt:

2025

Gewerbliche Spülmaschine	4.339,00 €
3x Austausch laptops	1.500,00 €
Summe	5.839,00 €

2026

Wäschetrockner	989,00 €
KiGa Sitzgruppe	879,00 €
Lesehaus mit Rollen	1.875,00 €
Summe	3.743,00 €

2027

2x KiGa Sitzgruppe	1.758,00 €
Lesehaus ohne Rollen	1.775,00 €
Summe	3.533,00 €

2028

2x KiGa Sitzgruppe	1.758,00 €
Softelemente Regenbogentunnel	799,00 €
2x Wagentisch	1.090,00 €
	3.647,00 €

2029

KiGa Sitzgruppe	879,00 €
Musik-/Sprach- und Kreativwagen	545,00 €
Spielstände	519,00 €
	1.943,00 €

Für die Beschaffung von Außenspielgeräten >410 € netto wird 2025 ein Ansatz von 15.000 € und in den Folgejahren ein jährlicher Ansatz von 5.000 € vorgetragen:



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000145 Einrichtung/Außenspielger. KiTa Oberbach											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		31.000	7.000	7.500		7.200	8.000	6.150	64.683	100.533
13	= Summe Auszahlungen		31.000	7.000	7.500		7.200	8.000	6.150	64.683	100.533
14	= Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)		31.000	7.000	7.500		7.200	8.000	6.150	64.683	100.533

Für die Beschaffung von Einrichtungsgegenständen >410 € netto werden für die KiTa Oberbachem folgende Ansätze geplant:

2025

Sprungkasten-Set MINI	1.450,00 €
Austausch laptop	500,00 €
Summe	1.950,00 €

2026

Waschmaschine	500,00 €
Wäschetrockner	500,00 €
Sonnenschirm für Sandkasten	1.500,00 €
Summe	2.500,00 €

2027

Sekretärschrank mit Spindfächern	2.187,00 €
Summe	2.187,00 €

2028

Kinderküche	2.987,00 €
	2.987,00 €

2029

2x Regal breit auf Rollen	1.118,00 €
	1.118,00 €

Für die Beschaffung von Außenspielgeräten >410 € netto werden jährlich 5.000 € vorgetragen:



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5009000 Familienzentrum - Leasing											
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	75.708	83.771	88.360	93.677		98.996	104.315	109.634	666.725	1.161.707
13	= Summe Auszahlungen	75.708	83.771	88.360	93.677		98.996	104.315	109.634	666.725	1.161.707
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	75.708	83.771	88.360	93.677		98.996	104.315	109.634	666.725	1.161.707

5.009000

Hier wird der Tilgungsanteil der Leasingraten (Capital Lease) für das Familienzentrum veranschlagt.

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1.06.01 Kindertagesstätten


Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
2	- Summe der investiven Auszahlungen	8.977	10.230	10.900	13.300		9.600	10.600	12.100	112.469	168.969
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	8.977	10.230	10.900	13.300		9.600	10.600	12.100	112.469	168.969

Zur Anschaffung von GwGs (<410 € netto) werden für die einzelnen Kindertagesstätten folgende Ansätze gemeldet:

5.007074 GwG KiTa Adendorf
Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2025

Integrative Kita „Die Fabelkinder“ Adendorf	KiGa Fahrzeuge (4) je 250,00 €	1.000,00 €
	Kindertaxi	380,00 €
	Austausch PC	300,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007074.721 SK: 782 700	1.680,00 €



Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2026

Integrative Kita „Die Fabelkinder“ Adendorf	Turnmatte Indoor (2) je 199,00 € + Fracht (2) je 19,00 €	436,00 €
	Regale Fuchsgruppe (2) je 269,00 € + Sockel 126,00 € + Fracht 79,68 €	744,00 €
	Kinderküchenelemente (4) je 200,00 €	800,00 €
	Krippenstühle mit Armlehne (2) je 199,00 €	398,00 €
	Krippenstühle ohne Armlehne (4) je 90,00 €	360,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007074.721 SK: 782 700	2.738,00 €



Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2027

Integrative Kita „Die Fabelkinder“ Adendorf	Kindergarten Bank Outdoor (2) je 295,00 €	590,00 €
	Kindergartentisch (2) je 164,00 €	328,00 €
	Kugellagerdrehhacken	109,00 €
	Erzieherhocker (2) je 219,00 €	438,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007074.721 SK: 782 700	1.465,00 €

Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2028

Integrative Kita „Die Fabelkinder“ Adendorf	Funktionsdrehstuhl	389,00 €
	Bänke Gaderobe (5) je 299,00 €	1.495,00 €
	Regale (2) je 269,00 € + Sockel 126,00 € + Fracht 79,68 €	744,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007074.721 SK: 782 700	2.628,00 €

**Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2029**

Integrative Kita „Die Fabelkinder“ Adendorf	Funktionsdrehstuhl	389,00 €
	Raumteiler Regal (2) je 372,00 €	744,00 €
	Wickelauflage (2) je 200,00 €	400,00 €
	Betonständer Sonnenschirm	200,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007074.721 SK: 782 700	1.733,00 €

**5.007076 GwG KiTa Niederbachem****Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2025**

Kita „Glühwürmchen“ Niederbachem	Erzieherstuhl (2) je 289,00 €	578,00 €
	Erzieherhocker	219,00 €
	Kinder-Partygarnitur (2) je 205,00 €	410,00 €
	Spiel- und Lernkarussell	139,00 €
	Kissenstapelwagen	379,00 €
	Wickelaufgabe	139,00 €
	TOP Bankset	398,00 €
	Digitale Kompaktkamera	129,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007076.721 SK: 782 700	2.391,00 €



Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2026

Kita „ Glühwürmchen“ Niederbachem	Erzieherhocker mit Lehne (2) je 219,00 €	438,00 €
	Erzieherstuhl (2) je 289,00 €	578,00 €
	T-Profilschienensystem (2) je 165,00 €	330,00 €
	Kinderküche Kühlschrank	151,00 €
	Kinderküche Spüle	120,00 €
	Ostheimer Zootiere-Set	239,00 €
	Ostheimer Bauernhoftiere-Set	239,00 €
	Trockenständer	363,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007076.721 SK: 782 700	2.458,00 €



Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2027

Kita „Glühwürmchen“ Niederbachem	Erzieher-Multi-Hocker	289,00 €
	Tretford Teppich (4) je 335,00 €	1.340,00 €
	Geomag Supercolor Masterbox ECO	199,00 €
	Kinderküche Spülmaschine	141,00 €
	Kinderküche Herd mit Backofen	117,00 €
	Kinderküche Herd mit Backofen	140,00 €
	Kinderküche Spüle	140,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007076.721 SK: 782 700	2.366,00 €

Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2028

Kita „Glühwürmchen“ Niederbachem	Wagenbank (4) je 325,00 €	1.300,00 €
	Sitz-Wal Waldemar	199,00 €
	Weißwandtafel	126,00 €
	Rondo Sitz- und Ruhe Kissen (3) je 75,00 €	225,00 €
	Schatzkorb Alltag	319,00 €
	Schütten und Streuen Set	168,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007076.721 SK: 782 700	2.337,00 €



Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2029

Kita „Glühwürmchen“ Niederbachem	Erzieher- Gesundheitsstuhl	289,00 €
	Turnbank ohne Rollen (2) je 299,99 €	598,00 €
	Turnmatten Set	330,00 €
	Magnetspielzeug Set	360,00 €
	Koffertheater	95,00 €
	massiv Quadrattisch	239,00 €
	Bausteinkasten	109,00 €
	Leuchtkübel	199,00 €
	Classic Sofa Sessel	219,00 €
	Tretford-Teppich (4) je 179 €	1.950,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007076.721 SK: 782 700	4.388,00 €

**5.007077 GwG KiTa Oberbachem****Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2025**

Kita „Die kleinen Strolche“ Oberbachem	Gartenbank für Erwachsene (2) je 100,00 €	200,00 €
	Gartenstuhl für Erwachsene (2) je 75,00 €	150,00 €
	Standventilatoren	200,00 €
	Geschwisterwagen	450,00 €
	Austausch PC	300,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007077.721 SK: 782 700	1.300,00 €

Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2026

Kita „Die kleinen Strolche“ Oberbachem	Baumaterial	360,00 €
	Erzieher- Gesundheitsstuhl	350,00 €
	Rollenspielgaderobe / Mobiliar	480,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007077.721 SK: 782 700	1.190,00 €



Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2027

Kita „Die kleinen Strolche“ Oberbachem	Kindergartentisch (2) je 275,00 €	550,00 €
	Kindergartenbank (4) je 119,50 €	478,00 €
	Kindergartenhocker	119,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007077.721 SK: 782 700	1.147,00 €

Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2028

Kita „Die kleinen Strolche“ Oberbachem	Erzieher- Gesundheitsstuhl	350,00 €
	Hörspitz Memo & Sprache	487,00 €
	Sumblox + Zahlentreppe	272,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007077.721 SK: 782 700	1.109,00 €

**Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2029**

Kita „Die kleinen Strolche“ Oberbachem	Taschenwagen	399,00 €
	Servicewagen	360,00 €
	Erzieher- Gesundheitsstuhl	350,00 €
	Schmaler Schrank	450,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007077.721 SK: 782 700	1.559,00 €

**5.007078 GwG KiTa Villip****Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2025**

Kita „Kinder W.E.L.T.“ Villip	Große Pinnwand / Whiteboard	250,00 €
	Gaderobe Büro	150,00 €
	U3 Gruppenregale (2) je 450 €	900,00 €
	Teppiche (2) je 250,00 €	500,00 €
	Kugelbahn	200,00 €
	Puppenset U3	250,00 €
	Austausch PC	300,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007078.721 SK: 782 700	2.550,00 €



Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2026

Kita „Kinder W.E.L.T.“ Villip	Ablagesystem Büro	200,00 €
	Digitalkamera + Zubehör (3) je 250,00 €	750,00 €
	Erzieherstühle (2) je 200,00 €	400,00 €
	U3 Gruppentisch (2) je 450 €	900,00 €
	U3 Gruppenstühle (20) je 75 €	1.500,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007078.721 SK: 782 700	3.750,00 €

Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2027

Kita „Kinder W.E.L.T.“ Villip	Tablet (3) je 350,00 €	1.150,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007078.721 SK: 782 700	1.150,00 €



Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2028

Kita „Kinder W.E.L.T.“ Villip	Beamer	450,00 €
	Kindersofa	300,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007078.721 SK: 782 700	750,00 €

Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2029

Kita „Kinder W.E.L.T.“ Villip	Geschirr für 3 Gruppen (3x500 €)	1.500,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007078.721 SK: 782 700	1.500,00 €

**5.007079 GwG Familienzentrum****Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2025**

Familienzentrum Villlip	Kiga Set Lego	190,00 €
	Slackline komplett	105,00 €
	Außenbecken für Aktionswanne	430,00 €
	Sicherheitsstuhl	265,00 €
	Sitz mit Armlehnen	133,00 €
	Rollcontainer für Gruppe	290,00 €
	Hängeregal (145,00 €) + Türen (2) je. 75,00 €	295,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007079.721 SK: 782 700	1.708,00 €

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.01 Kindertagesstätten

**Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2026**

Familienzentrum Villip	Pavilion	130,00 €
	Bad Hochschrank	160,00 €
	Oberschrank	80,00 €
	2 Sitzler Clp, frei im Raumstellbar	330,00 €
	Kindergartenbank (2) je 398,00 €	778,00 €
	Kindergartentisch	433,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007079.721 SK: 782 700	1.911,00 €

Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2027

Familienzentrum Villip	Top Trike "Buggy"	150,00 €
	Sanus Gesundheitsstuhl	300,00 €
	Stapelstuhl, Sitzhöhe 35cm (15) je 99,00 €	1.485,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007079.721 SK: 782 700	1.935,00 €



Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2028

Familienzentrum Villip	Kindergartenbank (2) je 389,00 €	778,00 €
	Stapelstuhl, Sitzhöhe 35 cm (15) je 99,00 €	1.485,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007079.721 SK: 782 700	2.263,00 €

Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2029

Familienzentrum Villip	Kindergartenbank (2) je 389,00 €	778,00 €
	Kindergartentisch (2) je 433,00 €	866,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007079.721 SK: 782 700	1.644,00 €

**5.007080 GwG KiTa Werthhoven****Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2025**

Kita „Maulwurfshügel“ Werthhoven	Tretford Teppich	399,00 €
	Raumteiler 372,00 € + Rollen (4) je 83,00 €	455,00 €
	Servicewagen 175,00 € + Container (2) je 76,85	252,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007080.721 SK: 782 700	1.106,00 €

Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2026

Kita „Maulwurfshügel“ Werthhoven	Quadrattisch (2) je 339,00 €	678,00 €
	Hängeschränk	346,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007080.721 SK: 782 700	1.024,00 €



Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2027

Kita „Maulwurfshügel“ Werthoven	Rechtecktisch	467,00 €
	Stapelstuhl mit Armlehne (6) je 124,00 €	744,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007080.721 SK: 782 700	1.211,00 €

Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2028

Kita „Maulwurfshügel“ Werthoven	Trapeztisch (2) je 424,00 €	848,00 €
	Eisbahn-Set	159,00 €
	Track Connectors	79,95 €
Gesamt:	KSt: 5.007080.721 SK: 782 700	1.007,00 €

Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2029

Kita „Maulwurfshügel“ Werthoven	Rechtecktisch	457,00 €
	Bobby Car	80,00 €
	Runner Maxi	269,00 €
	Feuerwache	189,00 €
Gesamt:	KSt: 5.007080.721 SK: 782 700	995,00 €



Produktgruppe

Produkte

1.06.03 Sonstige Kinder- und Jugendhilfen

1.06.03.01 Ferienfreizeit

1.06.03.02 sonstige Jugendarbeit

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.06 Kinder, Jugend und Familienhilfe
Produktgruppe:	1.06.03 Sonstige Kinder- und Jugendhilfe
	1.06.03.01 Ferienfreizeit
	1.06.03.02 Sonstige Jugendarbeit

Kurzbeschreibung Produktbereich

Kindern bis zu Beginn der Schulpflicht den gewünschten Betreuungsplatz in einer Spielgruppe bzw. Kindertageseinrichtung zur Verfügung stellen, um den Betreuungs-, Bildungs- und Erziehungsauftrag zu erfüllen. Freizeitbetreuung von Kindern und Jugendlichen in Einrichtungen bzw. im Rahmen einer Ferienfreizeit

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Planung und Durchführung der Ferienfreizeit

Bereitstellung von Jugendtreffs nach Bedarf, sowie Anschaffung von Jugendpflegematerial. Sozialraum Untersuchung in Zusammenarbeit mit dem Kreisjugendamt

Zielgruppen:	Kinder, Erziehungsberechtigte, Familien
Schnittstellen mit Externen:	Rhein-Sieg-Kreis, Landschaftsverband
Schnittstellen mit anderen internen Organisationseinheiten	FB 10 FB 20

Verantwortlich	Frau Radermacher

Auftragsgrundlage:	Kinder- und Jugendhilfegesetz, Landesjugendplan, Vertragliche Vereinbarungen

Generelle Zielsetzungen



Pädagogische Betreuung von Kindern und Jugendlichen in ihrer Freizeit

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**1.06.03 Sonstige Kinder- und Jugendhilfe**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-59.952	-67.500	-74.926	-76.925	-78.926	-80.925	-82.926
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-23.280	-25.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-292	-320	-340	-360	-380	-400
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.500	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
10	= Ordentliche Erträge	-85.732	-94.792	-105.246	-107.265	-109.286	-111.305	-113.326
11	- Personalaufwendungen	168.039	161.175	203.317	230.625	218.093	246.872	250.463
12	- Versorgungsaufwendungen	5.707	15.345	17.904	18.426	18.566	18.666	18.767
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.184	35.681	47.790	47.790	47.790	39.790	39.790
14	- Bilanzielle Abschreibungen	746	2.070	1.388	2.371	3.596	5.216	7.512
15	- Transferaufwendungen	45.501	44.150	60.600	60.600	60.600	60.600	60.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.597	13.456	16.701	16.588	16.759	16.851	17.094
17	= Ordentliche Aufwendungen	257.774	271.877	347.700	376.400	365.405	387.995	394.226
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	172.042	177.085	242.454	269.135	256.119	276.690	280.900
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	172.042	177.085	242.454	269.135	256.119	276.690	280.900
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	172.042	177.085	242.454	269.135	256.119	276.690	280.900
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	82.819	83.050	98.540	97.964	95.644	98.541	103.057
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	254.861	260.135	340.995	367.099	351.763	375.231	383.957

**Zuwendungen und allgemeine Umlagen**

Wie im Vorjahr ist hier die Zuwendung des Rhein-Sieg-Kreises zu den Personalkosten der Jugendfachkräfte und für Sachkosten der offener Jugendarbeit veranschlagt.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hier sind die kalkulierten Elternbeiträge für die Ferienfreizeit veranschlagt. Im Rahmen der Haushaltsplanberatungen 2014 wurde der Teilnehmerbeitrag erstmals seit 10 Jahren auf 170 € pro Kind erhöht. Dadurch kann die Ferienfreizeit nahezu kostendeckend (auch steigende Kosten aufgrund höherer Kosten von z. B. Busfahrten und Versicherungsbeiträge u. ä.) durchgeführt und das reichhaltige Angebot weiterhin gewährleistet werden.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für das Gütesiegel „Kinderfreundliche Kommune“ werden 8.000 € und für die Umsetzung des Aktionsplans „Kinderfreundliche Kommune“ werden 10.000 € in beiden Jahren eingeplant.

Für die Ferienfreizeit werden für die Planjahre Sachkosten i. H. v. 25.000 € (Vj. 24.000 €) kalkuliert. Für die offene Jugendarbeit werden in Höhe der Zuwendung des Rhein-Sieg-Kreises die Mittelbereitstellung geplant. Zudem ist künftig vorgesehen, jährlich eine Zirkuswoche durchzuführen, hierfür werden Mittel i. H. v. 1.650 € eingeplant. Für die Jugendarbeit allgemein werden 3.000 € bereitgestellt. Zudem werden Mittel für die Homepage der Jugend um 108 € erhöht.

Transferaufwendungen

Es handelt sich um die Zuweisungen an Träger anderer Einrichtungen (Offene Türen Adendorf, Villip und Werthhoven sowie Berkum, Fritzdorf, Niederbachem und Pech). **Siehe auch die Erläuterungen zu den Zuwendungen.**

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierin sind die Aufwandsentschädigungen für die ehrenamtlich tätigen Helfer in der Ferienfreizeit für die Planjahre im Vergleich zum Vorjahr (9 T€) erhöht in Höhe von 11.000 € enthalten.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000255 Beschaffungen Jugendtreffs											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		5.000	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	10.219	35.219
13	= Summe Auszahlungen		5.000	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	10.219	35.219
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		5.000	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	10.219	35.219

Die Jugendarbeit in Wachtberg soll konzeptionell überarbeitet werden. In einem ersten Schritt sollen die „informellen Jugendtreffs“ ausgestattet werden. Hierzu werden jährlich je 5.000 € bereitgestellt.



Produktbereich

Produktgruppe

1.07 Gesundheitsdienste

1.07.01 Gesundheitsdienste

Haushaltsplan 2025/2026**1.07 Gesundheitsdienste**

verantwortlich:

FB 20



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
15	- Transferaufwendungen	351.291	365.335	351.673	369.257	369.257	369.257	369.257
17	= Ordentliche Aufwendungen	351.291	365.335	351.673	369.257	369.257	369.257	369.257
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	351.291	365.335	351.673	369.257	369.257	369.257	369.257
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	351.291	365.335	351.673	369.257	369.257	369.257	369.257
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	351.291	365.335	351.673	369.257	369.257	369.257	369.257
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	351.291	365.335	351.673	369.257	369.257	369.257	369.257

Haushaltsplan 2025/2026**1.07 Gesundheitsdienste**

verantwortlich:

FB 20



Teilfinanzplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
14	- Transferauszahlungen	351.291	365.335	351.673	369.257		369.257	369.257	369.257
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	351.291	365.335	351.673	369.257		369.257	369.257	369.257
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	351.291	365.335	351.673	369.257		369.257	369.257	369.257



Produktgruppe

Produkt

1.07.01 Gesundheitsdienste

1.07.01.01 Gesundheitsdienste

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe:	1.07.01 Gesundheitsdienste
	1.07.01.01 Gesundheitsdienste

Kurzbeschreibung Produktbereich

Gewährung der Krankenhausinvestitionspauschale

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Siehe Produktbereich

Zielgruppen:	Bürger der Gemeinde Wachtberg

Schnittstellen mit Externen:	Landesbehörde

Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	

Verantwortlich	Frau Schmitz

Auftragsgrundlage:	KrankenhausinvestitionsG

Generelle Zielsetzungen

Sicherstellung des Gesundheitsangebotes

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 20

1.07 Gesundheitsdienste**1.07.01 Gesundheitsdienste**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
15	- Transferaufwendungen	351.291	365.335	351.673	369.257	369.257	369.257	369.257
17	= Ordentliche Aufwendungen	351.291	365.335	351.673	369.257	369.257	369.257	369.257
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	351.291	365.335	351.673	369.257	369.257	369.257	369.257
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	351.291	365.335	351.673	369.257	369.257	369.257	369.257
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	351.291	365.335	351.673	369.257	369.257	369.257	369.257
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	351.291	365.335	351.673	369.257	369.257	369.257	369.257

Transferaufwendungen

Die Gemeinden werden nach § 17 Krankenhausgestaltungsgesetz des Landes Nordrhein-Westfalen (KHGG NRW) mit 40 % v. H. an den förderfähigen Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG Bund) beteiligt.

Lt. Bescheid der Bezirksregierung zur Krankenhausinvestitionsumlage vom 17.03.2025 werden für 2025 Mittel i. H. v. 351.673 € eingeplant. Für 2026 wird mit einer Erhöhung von 5 % und somit mit einer Krankenhausinvestitionsumlage i. H. v. 369.256 € gerechnet. Aufgrund der Ergebnisse der Vorjahre wird von dieser Summe auch für die Folgejahre ausgegangen.



Produktbereich

Produktgruppen

1.08 Sportförderung

1.08.01 Unterhaltung der Sportanlagen

1.08.02 Unterhaltung des Hallenbades

1.08.03 Sonstige Sportförderung

Haushaltsplan 2025/2026
1.08 Sportförderung


verantwortlich:

FB 40

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-74.788	-83.974	-101.317	-90.642	-94.368	-97.616	-101.309
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-24.239	-31.000	-42.500	-42.500	-42.500	-42.500	-42.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-65.418	-65.350	-68.950	-68.950	-68.950	-68.950	-68.950
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-45.503		-145.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-10.368						
10	= Ordentliche Erträge	-220.316	-180.324	-357.767	-302.092	-305.818	-309.066	-312.759
11	- Personalaufwendungen	100.899	102.961	102.067	133.615	106.076	132.848	134.671
12	- Versorgungsaufwendungen	3.995	10.742	12.789	13.161	13.262	13.333	13.405
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.571	8.472	8.862	8.862	8.862	8.862	8.862
14	- Bilanzielle Abschreibungen	132.210	187.097	106.595	107.250	108.235	109.188	91.407
15	- Transferaufwendungen	79.314	50.000	47.000	47.000	47.000	47.000	47.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.541	4.478	6.982	7.079	7.294	7.479	7.731
17	= Ordentliche Aufwendungen	325.530	363.750	284.295	316.968	290.729	318.710	303.076
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	105.214	183.426	-73.472	14.876	-15.089	9.644	-9.683
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	105.214	183.426	-73.472	14.876	-15.089	9.644	-9.683
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	105.214	183.426	-73.472	14.876	-15.089	9.644	-9.683
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	494.489	686.183	676.707	707.036	687.434	698.758	733.311

Haushaltsplan 2025/2026**1.08 Sportförderung**

verantwortlich:

FB 40



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	599.703	869.609	603.235	721.912	672.345	708.402	723.628

Haushaltsplan 2025/2026
1.08 Sportförderung


verantwortlich:

FB 40

Teilfinanzplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-75.721	-75.128	-88.833	-78.539		-82.419	-85.964	-89.653
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-21.927	-31.000	-42.500	-42.500		-42.500	-42.500	-42.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-65.418	-65.350	-68.950	-68.950		-68.950	-68.950	-68.950
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-41.699		-145.000	-100.000		-100.000	-100.000	-100.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-13.447							
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-218.212	-171.478	-345.283	-289.989		-293.869	-297.414	-301.103
10	- Personalauszahlungen	97.941	92.401	90.792	121.922		96.729	123.341	125.073
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.209	8.450	8.850	8.850		8.850	8.850	8.850
14	- Transferauszahlungen	82.858	50.000	47.000	47.000		47.000	47.000	47.000
15	- sonstige Auszahlungen	2.059	1.805	4.815	4.955		5.105	5.255	5.415
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	187.066	152.656	151.457	182.727		157.684	184.446	186.338
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-31.146	-18.822	-193.826	-107.262		-136.185	-112.968	-114.765
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-4.000	-4.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
23	= investive Einzahlungen		-4.000	-4.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	718.362	10.000	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.062	7.700	6.100	4.500		4.500	4.500	4.500
30	= investive Auszahlungen	721.425	17.700	16.100	14.500		14.500	14.500	14.500
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	721.425	13.700	12.100	10.500		10.500	10.500	10.500



Produktgruppe

Produkte

1.08.01 Unterhaltung der Sportanlagen

1.08.01.01 Sportplätze

1.08.01.02 Sporthallen

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.08 Sportförderung
Produktgruppe:	1.08.01 Unterhaltung der Sportanlagen
	1.08.01.01 Sportplätze
	1.08.01.02 Sporthallen

Kurzbeschreibung Produktbereich

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Sportangebotes für Freizeitgestaltung und schulische Zwecke

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Einrichtung von Turn-, Sporthallen und Sportplatzanlagen zur Sicherung und Förderung eines bedarfsgerechten Sportangebotes insbesondere des Schulsports

Gestaltung der Belegungspläne und Bearbeitung von Nutzungsverträgen mit Vereinen

Erstellung des Gebührenkalkulationen für die Sporteinrichtungen

Zielgruppen:	Vereinsmitglieder, Sportinteressierte, Schüler/Innen
Schnittstellen mit Externen:	Vereine, Sportinteressierte, Schulen, Lehrer/Innen
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 10, FB 20, FB 70

Verantwortlich	Frau Radermacher

Auftragsgrundlage:	GO und vertragliche Vereinbarungen nach BGB

Generelle Zielsetzungen

Optimierung des Sportangebotes

Förderung der Gesundheit durch ein breites Sportangebot

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.08 Sportförderung

1.08.01 Unterhaltung der Sportanlagen



Förderung eines alternativen Freizeitangebotes

Förderung der Beweglichkeit und des sportlichen Interesses bei Jugendlichen

Förderung der Sportvereine

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.08 Sportförderung**1.08.01 Unterhaltung der Sportanlagen**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-71.296	-80.520	-97.937	-87.263	-90.988	-94.237	-97.929
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-24.239	-31.000	-42.500	-42.500	-42.500	-42.500	-42.500
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-31						
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-10.368						
10 =	Ordentliche Erträge	-105.934	-111.520	-140.437	-129.763	-133.488	-136.737	-140.429
11 -	Personalaufwendungen	72.633	73.309	71.821	92.075	73.739	91.575	92.806
12 -	Versorgungsaufwendungen	2.473	6.650	8.313	8.555	8.620	8.667	8.713
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.565	8.465	8.858	8.858	8.858	8.858	8.858
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	62.448	117.374	61.945	62.602	63.585	64.540	65.938
15 -	Transferaufwendungen	25.199	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.653	3.529	6.185	6.296	6.490	6.662	6.884
17 =	Ordentliche Aufwendungen	170.972	233.327	181.122	202.386	185.291	204.303	207.200
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	65.038	121.807	40.685	72.623	51.803	67.566	66.771
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	65.038	121.807	40.685	72.623	51.803	67.566	66.771
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	65.038	121.807	40.685	72.623	51.803	67.566	66.771
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	390.539	543.696	562.715	583.961	574.934	584.514	618.342
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	455.577	665.503	603.399	656.584	626.737	652.080	685.113

**Zuwendung und Umlagen**

Neben der Auflösung aus Sonderposten ist hier die Sportpauschale veranschlagt. Laut Mitteilung der Bezirksregierung Köln zum Finanz- und Lastenausgleich mit den Gemeinden und Gemeindeverbänden für das Haushaltsjahr 2025 vom 25. Januar 2025 erhält die Gemeinde Wachtberg in 2025 eine Sportpauschale i. H. v. 78.832 €. Im Ausschuss für Generationen, Sport, Soziales und Kultur am 09.11.2022 wurde ein Beschluss über die Verwendung der Sportpauschale gefasst. Demnach wird im investiven Bereich ein Anteil von 4.000 € für die Anschaffung von Sportgeräten bereitgestellt. Der restliche Anteil von 74.832 € wird hier veranschlagt, davon werden 24.000 € für die Finanzierungszuschüsse der Kunstrasenplätze Berkum und Pech (je 12.000 €) vorgesehen, der restliche Betrag wird im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten, wenn nicht gebraucht, der Rücklage zugeführt. Für 2025 wird mit einer Sportpauschale i. H. v. 82.539 € gerechnet, wovon 78.539 € hier veranschlagt werden. Zudem werden 14.000 € als Entnahme aus der Sportpauschale aufgrund des Beschlusses des Ausschusses für Generationen, Sport, Soziales, Kultur und Integration vom 26.03.2025 und Haupt- und Finanzausschuss vom 10.04.2025 als Genehmigung eines Zuschusses an den SV Niederbachem i. H. v. 14.000 € für die Übernahme der Reparaturkosten für die Dacherneuerung des Vereinsheimes eingeplant.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Bei der Ermittlung des Haushaltsansatzes wurde die vom Rat in seiner Sitzung am 05.10.2010 beschlossene Änderung der Gebührenordnung zur Satzung über die Benutzung der Turnhallen zu Grunde gelegt. Hiernach zahlen die nutzenden Vereine für den Übungs- und Trainingsbetrieb für die einzelnen Turnhallen verschiedene Tarife pro Quartal und Stunde. Der Ansatz beträgt 21.500 € (Vj. 10.000 €) aufgrund des vorläufigen Rechnungsergebnisses des Vorjahres.

Zudem wird hier das zu entrichtende jährliche Nutzungsentgelt i. H. v. 21.000 € für die Kunstrasenplätze in Niederbachem, Adendorf und Villip eingeplant.

Der Ansatz setzt sich wie folgt zusammen:

SV Niederbachem	7.200 €
SV Adendorf	6.000 €
SV Villip	7.800 €

Die Ansätze werden für alle Planjahre ab 2025 in gleicher Höhe eingeplant.

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Die Mittel werden für die Unterhaltung von Turngeräten in den Sporthallen bereitgestellt. Für die einzelnen Turnhallen werden je nach Größe zwischen 875 € und 2.500 € eingeplant. Insgesamt wird der Ansatz mit 8.800 € Im Vergleich zum Vorjahr (8.450 €) leicht erhöht für alle Planjahre veranschlagt.

Bilanzielle Abschreibungen

In der Sitzung des Rates am 19.12.2017 wurde der mehrheitliche Beschluss gefasst, den Nutzungsverträgen mit den Sportvereinen SV Adendorf und SC Villip zuzustimmen. Dadurch erhöhen sich die bilanziellen Abschreibungen im Bereich der Sportanlagen.

Transferaufwendungen

Für die Finanzierung der Kunstrasenplätze in Berkum und Pech erhalten die Vereine SV Wachtberg und FC Pech je 12.000 € p.a., die wie in Vorjahren aus der Sportpauschale gedeckt sind. Zu der Veranschlagung der Sportpauschale wird auf die Ausführungen zu den Zuwendungen und Umlagen verwiesen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Aufwandsposition berücksichtigt im Wesentlichen die für das angemietete Grundstück für den Sportplatz in Adendorf i. H. v. 360 €. Für die Kunstrasenplätze wurde eine Versicherung i. H. v. gesamt 710 € abgeschlossen.

In den Vorjahren wurde eine Aufwandsentschädigung für den in der Turnhalle Fritzdorf durch Private übernommenen Schlüsseldienst eingeplant. Der Schlüsseldienst wird nunmehr über einen Minijob geregelt und im Personalaufwand eingeplant.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000076 Einrichtung/ Geräte Turnhallen											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.755	4.200	4.200	3.000		3.000	3.000	3.000	81.986	98.186
13	= Summe Auszahlungen	1.755	4.200	4.200	3.000		3.000	3.000	3.000	81.986	98.186
14	= Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	1.755	4.200	4.200	3.000		3.000	3.000	3.000	81.986	98.186

Zum Austausch defekter Sportgeräte mit einem Anschaffungspreis von > 410 € netto (Turnböcke, Sprungkästen, Basketballanlage) in den Turnhallen werden grundsätzlich jährlich 3.000 € in Ansatz gebracht.

Des Weiteren sind folgende Anschaffungen geplant:

2025:

Fred-Münch-Sporthalle Berkum, Dreifachturnhalle: 1.200 € Anschaffung eines Gerätereals für den Materialcontainer der Leichtathletikanlage.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000197 Sportstättenkonzept											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-66.224	-66.224
6	= Summe Einzahlungen									-66.224	-66.224
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	718.362	10.000	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	2.282.209	2.332.209
13	= Summe Auszahlungen	718.362	10.000	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	2.282.209	2.332.209
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	718.362	10.000	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	2.215.985	2.265.985

Im Haushalt 2019 hat der Rat einen Ansatz in Höhe von 350.000 € zum Bau einer Leichtathletik-Anlage beschlossen. Die Maßnahme wurde durch weitere Veranschlagungen im HJ 2022 und 2023 in 2024 fertiggestellt.

In den Jahren 2025-2029 werden zur Sportentwicklung jährlich pauschal 10.000 € veranschlagt.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5001002 Sportpauschale											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-4.000	-4.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000	-15.468	-35.468
6	= Summe Einzahlungen		-4.000	-4.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000	-15.468	-35.468
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-4.000	-4.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000	-15.468	-35.468

Gemäß Bescheid zum GFG 2025 vom 23.01.2025 erhält die Gemeinde Wachtberg in 2025 eine Sportpauschale in Höhe von 78.354 €.



Lt. Beschluss des Ausschuss für Bildung, Generationen, Sport, Soziales und Kultur vom 18.08.20 (TOP 10) über die Verwendung der Sportpauschale werden danach im investiven Bereich 4.000 € für die Beschaffung von Sportgeräten bereitgestellt und somit jährlich 4.000 € investiv veranschlagt.

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.08 Sportförderung**1.08.01 Unterhaltung der Sportanlagen**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
2	- Summe der investiven Auszahlungen	1.308	3.500	1.900	1.500		1.500	1.500	1.500	23.250	31.150
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	1.308	3.500	1.900	1.500		1.500	1.500	1.500	23.250	31.150

5.007085 GwG Sportanlagen

Für die Beschaffung bzw. den Ersatz von Sportgeräten und Einrichtungsgegenständen in den Turnhallen <410 € netto (GwG) werden grundsätzlich jährlich 1.500 € eingeplant.

Im HJ 2025 werden zusätzlich 400 € für die Beschaffung von vier Feldhockeytoren für die HDG-Schule bereitgestellt.



Produktgruppe

Produkte

1.08.02 Unterhaltung des Hallenbades

1.08.02.01 Hallenbad

1.08.02.02 Sportparkrestaurant



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.08 Sportförderung
Produktgruppe:	1.08.02 Unterhaltung des Hallenbades
	1.08.02.01 Hallenbad
	1.08.02.02 Sportparkrestaurant

Kurzbeschreibung Produktbereich

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Sportangebotes für Freizeitgestaltung und schulische Zwecke

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Bereitstellung eines Schwimmbades für das Vereinsschwimmen, sowie für den öffentlichen Schwimmbetrieb

Unterstützung des Vereinssports durch Investitionen

Zielgruppen:	Vereinsmitglieder, Sportinteressierte, Schüler
Schnittstellen mit Externen:	Vereine, Sportinteressierte, Schulen, Lehrer
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-	FB 10, FB 20
einheiten	

Verantwortlich	Frau Radermacher

Auftragsgrundlage:	GO, Vertragliche Vereinbarungen nach BGB, Sportentwicklungs- und Sportstättenleitplan

Generelle Zielsetzungen

Optimierung des Sportangebotes

Förderung der Gesundheit durch ein breites Sportangebot

Förderung eines alternativen Freizeitangebotes

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 20

1.08 Sportförderung

1.08.02 Unterhaltung des Hallenbades



Förderung der Beweglichkeit und des sportlichen Interesses bei Jugendlichen

Förderung der Sportvereine

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 20

1.08 Sportförderung**1.08.02 Unterhaltung des Hallenbades**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.492	-3.454	-3.380	-3.379	-3.380	-3.379	-3.380
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-65.387	-65.350	-68.950	-68.950	-68.950	-68.950	-68.950
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-45.503		-145.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
10	= Ordentliche Erträge	-114.382	-68.804	-217.330	-172.329	-172.330	-172.329	-172.330
14	- Bilanzielle Abschreibungen	69.762	69.723	44.650	44.648	44.650	44.648	25.469
17	= Ordentliche Aufwendungen	69.762	69.723	44.650	44.648	44.650	44.648	25.469
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-44.620	919	-172.680	-127.681	-127.680	-127.681	-146.861
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-44.620	919	-172.680	-127.681	-127.680	-127.681	-146.861
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-44.620	919	-172.680	-127.681	-127.680	-127.681	-146.861
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.346	114.911	82.385	92.132	82.126	82.979	82.021
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	33.726	115.830	-90.295	-35.549	-45.554	-44.702	-64.840

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier werden seit 2015 die von der enewa GmbH zu zahlenden Pachteinnahmen für das Hallenbad und den Gastronomiebetrieb veranschlagt. Die Ansätze wurden an das IST-Ergebnis 2020 angepasst.

**Kostenerstattungen und –umlagen**

Zwischenzeitlich liegt die Jahresabrechnung der enewa für 2023 vor. Für 2024 wird mit einer Nachzahlung i. H. v. 145.000 zu rechnen sein, die entsprechend eingeplant wurden. Auch für die Folgejahre wird mit einer Erstattung zu rechnen sein, derzeit wird hier von 100.000 € ausgegangen.



Produktgruppe

Produkte

1.08.03 Sonstige Sportförderung

1.08.03.01 Sonstige Sportförderung



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.08 Sportförderung
Produktgruppe:	1.08.03 Sonstige Sportförderung
	1.08.03.01 Sonstige Sportförderung

Kurzbeschreibung Produktbereich

Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Sportangebotes für Freizeitgestaltung und schulische Zwecke

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Unterstützung des Vereinssports durch Zuschüsse im Rahmen der vorhandenen Haushaltsmittel

Ehrung besonderer sportlicher Leistungen, Herausgabe des Sportleitfadens

Zielgruppen:	Vereinsmitglieder, Sportinteressierte, Schüler, Badbesucher
Schnittstellen mit Externen:	Vereine, Sportinteressierte, Schulen, Lehrer, Badbesucher
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-	FB 10, FB 205
einheiten	

Verantwortlich	Frau Radermacher

Auftragsgrundlage:	GO, Vertragliche Vereinbarungen nach BGB, Sportentwicklungs- und Sportstättenleitplan

Generelle Zielsetzungen

Optimierung des Sportangebotes

Förderung der Gesundheit durch ein breites Sportangebot

Förderung eines alternativen Freizeitangebotes

Förderung der Beweglichkeit und des sportlichen Interesses bei Jugendlichen



Förderung der Sportvereine

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 40

1.08 Sportförderung**1.08.03 Sonstige Sportförderung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
11	- Personalaufwendungen	28.266	29.651	30.246	41.540	32.337	41.272	41.864
12	- Versorgungsaufwendungen	1.522	4.092	4.476	4.606	4.641	4.667	4.692
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5	7	4	4	4	4	4
15	- Transferaufwendungen	54.115	26.000	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	888	949	797	783	805	816	847
17	= Ordentliche Aufwendungen	84.796	60.700	58.523	69.934	60.787	69.759	70.407
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	84.796	60.700	58.523	69.934	60.787	69.759	70.407
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	84.796	60.700	58.523	69.934	60.787	69.759	70.407
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	84.796	60.700	58.523	69.934	60.787	69.759	70.407
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.604	27.575	31.607	30.944	30.375	31.265	32.948
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	110.400	88.276	90.130	100.877	91.162	101.024	103.355

Transferaufwendungen

Hier wird entsprechend der bisherigen Praxis die Förderung der Jugendarbeit in den Wachtberger Sportvereinen berücksichtigt. Gemäß Beschluss des Ausschusses für Kultur, Sport, Familie und Soziales vom 28.11.2012 sind unter den Transferaufwendungen 18.000 € als Zuschuss zu den Energiekosten kalkuliert. Des Weiteren werden 5.000 € für den Gemeindegeldzuschuss „Förderung des Sports“.

In 2024 wurden für die Anschaffung von Sportgeräten (unter 60 € netto) zusätzlich 3.000 € eingeplant, dies erfolgte in 2025 ff. nicht mehr.



Produktbereich

Produktgruppe

1.09 Räumliche Planung und Entwicklung

1.09.01 Räumliche Planung u. Entwicklung

Haushaltsplan 2025/2026
1.09 Räumliche Planung und Entwicklung


verantwortlich:

FB 60

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-18.965	-26.000	-67.000	-57.000			
10	= Ordentliche Erträge	-18.965	-26.000	-67.000	-57.000			
11	- Personalaufwendungen	174.996	186.324	207.768	210.600	206.006	209.564	214.482
12	- Versorgungsaufwendungen	10.463	28.133	33.250	34.219	34.480	34.667	34.853
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.321	98.049	83.026	95.026	50.026	50.026	50.026
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.358	5.696	4.607	4.516	4.654	4.728	4.925
17	= Ordentliche Aufwendungen	201.137	318.203	328.651	344.361	295.166	298.985	304.286
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	182.172	292.203	261.651	287.361	295.166	298.985	304.286
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	182.172	292.203	261.651	287.361	295.166	298.985	304.286
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	182.172	292.203	261.651	287.361	295.166	298.985	304.286
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.019	75.138	84.184	84.417	80.766	83.222	87.155
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	242.191	367.341	345.835	371.779	375.932	382.206	391.441

Haushaltsplan 2025/2026

1.09 Räumliche Planung und Entwicklung



verantwortlich:

FB 60

Teilfinanzplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-18.965	-26.000	-67.000	-57.000				
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-18.965	-26.000	-67.000	-57.000				
10	- Personalauszahlungen	167.104	158.676	179.586	181.474		182.911	186.157	190.861
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.931	98.000	83.000	95.000		50.000	50.000	50.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	185.035	256.676	262.586	276.474		232.911	236.157	240.861
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	166.069	230.676	195.586	219.474		232.911	236.157	240.861



Produktgruppe

Produkt

1.09.01 Räumliche Planung und Entwicklung

1.09.01.01 Bauleitplanung

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.09 Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe:	1.09.01 Räumliche Planung und Entwicklung
	1.09.01.01 Bauleitplanung

Kurzbeschreibung Produktbereich

Sicherstellung und Überwachung der städtebaulichen Entwicklung der Gemeinde

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Aufstellung und Änderung des Flächennutzungsplanes und des Bebauungsplanes, sowie regelmäßige Aktualisierung aller Gesamtplanwerke und planungsrechtlicher Satzungen für das gesamte Gemeindegebiet

Zielgruppen:	Bürger/Innen der Gemeinde Wachtberg, Bauwillige, Investoren, Politik
Schnittstellen mit Externen:	Bürger/Innen, Rhein-Sieg-Kreis als Bauaufsichtsbehörde, Investoren, Träger öffentlicher Belange
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten	FB 10, FB 20

Verantwortlich	Frau Herrmann

Auftragsgrundlage:	BauGB, Landesbauordnung u. deren Verordnungen, GO, Landschaftsgesetz, DenkmalschutzG,
	Denkmalrechtliche Erlaubnis, Ratsbeschlüsse, OrdnungsbehördenG

Generelle Zielsetzung:

Realisierung der im Gebietsentwicklungsplan u. Flächennutzungsplan ausgewiesenen Siedlungsflächen

Bedarfsorientierte Entwicklung zukünftiger Siedlungsflächen

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 60

1.09 Räumliche Planung und Entwicklung**1.09.01 Räumliche Planung- und Entwicklung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-18.965	-26.000	-67.000	-57.000			
10	= Ordentliche Erträge	-18.965	-26.000	-67.000	-57.000			
11	- Personalaufwendungen	174.996	186.324	207.768	210.600	206.006	209.564	214.482
12	- Versorgungsaufwendungen	10.463	28.133	33.250	34.219	34.480	34.667	34.853
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.321	98.049	83.026	95.026	50.026	50.026	50.026
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.358	5.696	4.607	4.516	4.654	4.728	4.925
17	= Ordentliche Aufwendungen	201.137	318.203	328.651	344.361	295.166	298.985	304.286
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	182.172	292.203	261.651	287.361	295.166	298.985	304.286
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	182.172	292.203	261.651	287.361	295.166	298.985	304.286
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	182.172	292.203	261.651	287.361	295.166	298.985	304.286
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.019	75.138	84.184	84.417	80.766	83.222	87.155
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	242.191	367.341	345.835	371.779	375.932	382.206	391.441



Erträge aus Kostenerstattung/-umlage

Es wird mit Erstattungen von Dritten für Bauleitplanungskosten für folgende Verfahren zu rechnen.

	2025	2026
B-Plan "Brunnengarten / Burg Odenhausen", Berkum	25.000 €	25.000 €
B-Plan „Remagener Weg, Arzdorf	12.000 €	10.000 €
B-Plan Nr. 10-10, 10. Änderung	10.000 €	10.000 €
B-Plan "Am Brunnen", Oberbachem (Gemeindeanteil ca. 20 %)	20.000 €	12.000 €
	67.000 €	57.000 €

Die Aufwandspositionen hierzu sind unter sonstige Sach- und Dienstleistungen veranschlagt.

Sonstige Sach- und Dienstleistungen

Im Bereich „Räumliche Planung und Entwicklung“ stehen folgende Planungen, Untersuchungen bzw. Maßnahmen der Gemeindeentwicklung an, die wie folgt fortgesetzt bzw. initiiert werden:

	2025	2026
Rahmenplanung Berkum	1.000 €	1.000 €
Baulandmanagement – Erarbeitung eines Baulandmanagementkonzeptes		24.000 €
Bauleitverfahren:		
- B-Plan „Brunnengarten/Burg Odenhausen“, Berkum	25.000 €	25.000 €
- B-Plan Remagener Weg, Arzdorf	12.000 €	10.000 €
- B-Plan Nr. 10 10. Änderung, Villip	10.000 €	10.000 €
- B-Plan „Am Brunnen“, Oberbachem	25.000 €	15.000 €



Gemeindeentwicklung, Planungsgrundlagen und Konzepte	10.000 €	10.000 €
- Fachgutachten im Rahmen der Gemeindeentwicklung/Bauleitplanung (z. B. Bedarf Seniorenwohnen, Baurecht Sportplatz)		
- Konzepte und Maßnahmen zur Innenentwicklung		
- Digitalisierung Bauakten		
- Digitalisierung B-Pläne		
Summe (Vj. 98.000 €)	83.000 €	95.000 €



Produktbereich

Produktgruppe

1.10 Bauen und Wohnen

1.10.01 Bauen und Wohnen

1.10.02 Wohn- und Gewerbepark Villip, Am Wachtberg

Haushaltsplan 2025/2026
1.10 Bauen und Wohnen


verantwortlich:

FB 60

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.609	-4.000	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.176						
10	= Ordentliche Erträge	-14.785	-4.000	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
11	- Personalaufwendungen	127.039	125.485	140.478	143.638	145.774	157.760	160.973
12	- Versorgungsaufwendungen	4.756	12.788	15.986	16.452	16.577	16.667	16.756
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.258	26.075	13.024	14.024	14.024	14.024	2.524
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.874	8.278	4.256	4.172	4.300	4.368	4.550
17	= Ordentliche Aufwendungen	161.927	172.626	173.744	178.285	180.675	192.818	184.803
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	147.142	168.626	170.344	174.885	177.275	189.418	181.403
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	147.142	168.626	170.344	174.885	177.275	189.418	181.403
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	147.142	168.626	170.344	174.885	177.275	189.418	181.403
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	86.817	137.887	114.298	113.413	110.924	114.113	117.621
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	233.959	306.514	284.641	288.298	288.199	303.531	299.024

Haushaltsplan 2025/2026

1.10 Bauen und Wohnen

verantwortlich:

FB 60



Teilfinanzplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.509	-4.000	-3.400	-3.400		-3.400	-3.400	-3.400
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-6.176							
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.685	-4.000	-3.400	-3.400		-3.400	-3.400	-3.400
10	- Personalauszahlungen	124.668	112.860	126.407	129.048		134.116	145.904	149.004
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.954	26.000	13.000	14.000		14.000	14.000	2.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.622	138.860	139.407	143.048		148.116	159.904	151.504
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	121.937	134.860	136.007	139.648		144.716	156.504	148.104



Produktgruppe

Produkte

1.10.01 Bauen und Wohnen

1.10.01.01 Bauen und Wohnen

1.10.01.02 Denkmalschutz



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe:	1.10.01 Bauen und Wohnen
	1.10.01.01 Bauen und Wohnen
	1.10.01.02 Denkmalschutz
Kurzbeschreibung Produktbereich	
Unterstützung und Beratung in Wohnungs- und Bauangelegenheiten	
Sicherung und Erhaltung von historisch wertvollen Bau- und Bodendenkmälern	
Kurzbeschreibung Produktgruppe	
Beratung und Auskunftserteilung zum Bau- und Planungsrecht	
Antragsannahme und Stellungnahme und Weiterleitung an Bauaufsichtsbehörde im förmlichen Baugenehmigungsverfahren	
Abwicklung und Betreuung von denkmalpflegerischen Fördermaßnahmen	
Erteilung von Erlaubnissen, Bescheinigungen und Erlaubnissen in denkmalrechtlichen/-pflegerischen Angelegenheiten	
Zielgruppen:	Bürger/Innen der Gemeinde Wachtberg, Bauwillige, Investoren, Politik
Schnittstellen mit Externen:	Bauaufsicht des Rhein-Sieg-Kreises, Architekten, Bezirksregierung Köln
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 10, FB 20
Verantwortlich	Frau Herrmann
Auftragsgrundlage:	BauGB, Landesbauordnung u. deren Verordnungen, GO, Landschaftsgesetz, DenkmalschutzG,

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 60

1.10 Bauen und Wohnen

1.10.01 Bauen und Wohnen



Denkmalrechtliche Erlaubnis, Ratsbeschlüsse, OrdnungsbehördenG

Generelle Zielsetzung:

Kompetente Bauberatung zur Zufriedenheit der Bürger unter Berücksichtigung des bestehenden Ortsbildes

Sicherung und Schutz historisch wertvoller Bausubstanz

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 60

1.10 Bauen und Wohnen**1.10.01 Bauen und Wohnen**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.609	-4.000	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.176						
10	= Ordentliche Erträge	-14.785	-4.000	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400	-3.400
11	- Personalaufwendungen	127.039	125.485	140.478	143.638	145.774	157.760	160.973
12	- Versorgungsaufwendungen	4.756	12.788	15.986	16.452	16.577	16.667	16.756
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.258	26.075	13.024	14.024	14.024	14.024	2.524
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.874	8.278	4.256	4.172	4.300	4.368	4.550
17	= Ordentliche Aufwendungen	161.927	172.626	173.744	178.285	180.675	192.818	184.803
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	147.142	168.626	170.344	174.885	177.275	189.418	181.403
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	147.142	168.626	170.344	174.885	177.275	189.418	181.403
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	147.142	168.626	170.344	174.885	177.275	189.418	181.403
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	86.817	137.887	114.298	113.413	110.924	114.113	117.621
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	233.959	306.514	284.641	288.298	288.199	303.531	299.024

**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Die Ansätze berücksichtigen wie im Vorjahr Gebühreneinnahmen für die Ausstellung von Bescheinigungen im Rahmen der Ausübung des Vorkaufsrechtes nach BauGB bzw. von Bescheinigungen im Bereich Denkmalschutz.

Aufwendungen und Sach- und Dienstleistungen

	2025	2026
Unterhaltung „Am Ehrenmal“, Wachtberg	2.500 €	2.500 €
Wegekreuze allgemein	10.000 €	11.000 €
	12.500 €	13.500 €

Da die Gemeinde Wachtberg sehr viele denkmalgeschützte Wegekreuze besitzt und diese immer älter werden, entsteht ein immer größer werdender Restaurierungsbedarf, dem dringend nachgekommen werden muss.

Ab 2026 wird aufgrund der derzeitigen Kostensteigerungen ein leicht erhöhter Betrag von jährlich **13.500 €** etatisiert.



Produktgruppe

Produkt

1.10.02 Wohn- und Gewerbepark Villip, Am Wachtberg

1.10.02.01 Wohn- und Gewerbepark Villip, Am Wachtberg (ab 01.01.2012)

Gesamterläuterung zu 1.10.02

Gemäß der 5. Handreichung zum NKF zu § 3 GemHVO NRW ist der Erwerb von Grundstücken auch dann als Investitionstätigkeit einzustufen, wenn die Grundstücke wegen einer beabsichtigten kurzfristigen Veräußerung in der gemeindlichen Bilanz im Umlaufvermögen anzusetzen sind. Ab 2015 wurde die Veräußerung der Grundstücke daher im investiven Bereich veranschlagt.



Produktbereich

Produktgruppe

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.01 Ver- und Entsorgung

Haushaltsplan 2025/2026
1.11 Ver- und Entsorgung


verantwortlich:

FB 20

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-161.490	-210.480	-25.577	-26.344	-27.135	-27.949	-28.797
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-784.108	-802.000	-764.400	-764.400	-764.400	-764.400	-764.400
10	= Ordentliche Erträge	-945.599	-1.012.480	-789.977	-790.744	-791.535	-792.349	-793.197
11	- Personalaufwendungen	-2.417	12.555	13.581	14.372	14.278	15.239	15.604
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	499.384	404.705	323.203	333.003	374.903	411.403	401.703
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	371	573	511	513	528	535	556
17	= Ordentliche Aufwendungen	497.339	417.832	337.295	347.888	389.708	427.177	417.862
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-448.260	-594.648	-452.682	-442.856	-401.827	-365.172	-375.335
19	+ Finanzerträge	-1.292.949	-1.586.000	-1.477.000	-1.365.000	-1.419.000	-1.358.000	-1.392.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-1.292.949	-1.586.000	-1.477.000	-1.365.000	-1.419.000	-1.358.000	-1.392.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.741.209	-2.180.648	-1.929.682	-1.807.856	-1.820.827	-1.723.172	-1.767.335
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.741.209	-2.180.648	-1.929.682	-1.807.856	-1.820.827	-1.723.172	-1.767.335
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	76.758	82.880	88.945	85.152	85.828	88.059	92.277
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-1.664.451	-2.097.768	-1.840.737	-1.722.704	-1.734.999	-1.635.113	-1.675.058

Haushaltsplan 2025/2026

1.11 Ver- und Entsorgung



verantwortlich:

FB 20

Teilfinanzplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-337.347	-210.480	-25.577	-26.344		-27.135	-27.949	-28.797
7	+ Sonstige Einzahlungen	-852.544	-802.000	-764.400	-764.400		-764.400	-764.400	-764.400
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.243.267	-1.586.000	-1.477.000	-1.365.000		-1.419.000	-1.358.000	-1.392.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.433.158	-2.598.480	-2.266.977	-2.155.744		-2.210.535	-2.150.349	-2.185.197
10	- Personalauszahlungen	15.604	12.550	13.446	14.220		14.134	15.083	15.445
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	499.382	404.700	323.200	333.000		374.900	411.400	401.700
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	514.986	417.250	336.646	347.220		389.034	426.483	417.145
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-1.918.172	-2.181.230	-1.930.331	-1.808.524		-1.821.501	-1.723.866	-1.768.052



Produktgruppe

Produkte

1.11.01 Ver- und Entsorgung

1.11.01.01 Abwasserbeseitigung

1.11.01.02 Wasserversorgung

1.11.01.03 Elektrizität

1.11.01.04 Gas

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe:	1.11.01 Ver- und Entsorgung
	1.11.01.01 Abwasserbeseitigung
	1.11.01.02 Wasserversorgung
	1.11.01.03 Elektrizität
	1.11.01.04 Gas

Kurzbeschreibung Produktbereich

Betreuung der Straßenbeleuchtung

Bearbeitung von Konzessionsverträgen mit Energieversorgern

Darstellung der Leistungsbeziehungen zwischen AöR und Gemeinde (Wasser und Abwasser)

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Siehe Produktbereich

Zielgruppen:	Bürger/Innen, Verkehrsteilnehmer/Innen
Schnittstellen mit Externen:	RWE net und andere Energieversorger, Bürger/Innen, Rhein-Sieg-Kreis, Regionalgas Euskirchen, Gemeindewerke
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten	AöR

Verantwortlich	Frau Schmitz

Auftragsgrundlage:	Straßenbeleuchtungsvertrag vom 02.12./10.12.1992 (zwischen RWE u. Gemeinde Wachtberg), Nachbarschaftsrecht, § 126 BauGB (Duldungspflicht), Euronorm - EN 13201, Landesstraßengesetz,



§ 8 Abs. 1 GO, § 823 Abs. 1 BGB

Generelle Zielsetzung:

Sicherstellung der Ver- und Entsorgung

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 20

1.11 Ver- und Entsorgung**1.11.01 Ver- und Entsorgung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-161.490	-210.480	-25.577	-26.344	-27.135	-27.949	-28.797
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-784.108	-802.000	-764.400	-764.400	-764.400	-764.400	-764.400
10	= Ordentliche Erträge	-945.599	-1.012.480	-789.977	-790.744	-791.535	-792.349	-793.197
11	- Personalaufwendungen	-2.417	12.555	13.581	14.372	14.278	15.239	15.604
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	499.384	404.705	323.203	333.003	374.903	411.403	401.703
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	371	573	511	513	528	535	556
17	= Ordentliche Aufwendungen	497.339	417.832	337.295	347.888	389.708	427.177	417.862
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-448.260	-594.648	-452.682	-442.856	-401.827	-365.172	-375.335
19	+ Finanzerträge	-1.292.949	-1.586.000	-1.477.000	-1.365.000	-1.419.000	-1.358.000	-1.392.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-1.292.949	-1.586.000	-1.477.000	-1.365.000	-1.419.000	-1.358.000	-1.392.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.741.209	-2.180.648	-1.929.682	-1.807.856	-1.820.827	-1.723.172	-1.767.335
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.741.209	-2.180.648	-1.929.682	-1.807.856	-1.820.827	-1.723.172	-1.767.335
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	76.758	82.880	88.945	85.152	85.828	88.059	92.277
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-1.664.451	-2.097.768	-1.840.737	-1.722.704	-1.734.999	-1.635.113	-1.675.058

**Kostenerstattungen und Kostenumlagen**

Die Mitarbeiter der AöR sind seit 2024 bei der AöR angestellt. Die Gemeinde übernimmt weiterhin in den Bereichen Kreditaufnahme/-Verwaltung, Kassengeschäfte, Personalangelegenheiten und IT-Unterstützung. Hierfür erhält sie eine Erstattung.

Zudem wird die AöR in dem neuen Verwaltungsgebäude „Auf dem Kummgraben“ in Wachtberg-Villip Räumlichkeiten von der Gemeinde anmieten. Die Mieterträge werden unter der Produktgruppe 1.01.07.01 Liegenschaften eingeplant.

Sonstige Ordentliche Erträge

Diese Ertragsposition berücksichtigt in beiden Geschäftsjahren folgende Konzessionsabgaben:

Wasser (Vj. 205.000 €)	250.000 €
Strom (Vj. 552.000 €)	472.000 €
Gas (Vj. 45.000 €)	42.400 €
Summe (Vj. 802.000 €)	764.400 €

Die Ansätze der Konzessionsabgaben wurden aufgrund der IST-Ergebnisse der Vorjahre bzw. der Ankündigung der Vorauszahlungen kalkuliert.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es handelt sich um Aufwendungen für das Hallenbad lt. Pachtvertrag mit der enewa GmbH.

Finanzerträge

Hier handelt es sich um die anteilige Gewinnabführung der AöR an die Gemeinde. Aufgrund des Jahresabschlusses der AöR der letzten Jahre wird wie im Vorjahr von einer Gewinnabführung i. H. 1.000.000 € für 2025 ausgegangen. Ab 2026 ff. wird von einer Gewinnabführung i. H. v. 820.000 € ausgegangen. Die Gewinnabführung muss im Rahmen des Jahresabschlusses durch den Verwaltungsrat beschlossen werden. In den Finanzplänen der AöR sind die Gewinnabführungen in entsprechender Höhe eingeplant.



Des Weiteren wird hier, wie unter „Kostenerstattungen und -umlagen“ ausgeführt, die jährliche Ausschüttung der enewa die sich aus dem Kooperationsmodell ergibt, ausgewiesen. Es wird in 2025 von einem Betrag i. H. v. 477 T€ und in 2026 i. H. v. 545 T€ ausgegangen.



Produktbereich

Produktgruppen

1.12 Verkehrsflächen und -Anlagen, ÖPNV

1.12.01 Verkehrsflächen, Straßen, Wege, Plätze

1.12.02 Straßenreinigung und Winterdienst

1.12.03 ÖPNV

Haushaltsplan 2025/2026**1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

verantwortlich:

FB 65

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-413.753	-650.614	-622.142	-560.171	-567.788	-573.625	-572.453
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-791.024	-835.875	-910.806	-908.202	-904.831	-902.976	-902.961
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-29.031	-432.760	-534.988	-34.988	-34.988	-34.988	-34.988
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-5.371	-30.923	-923	-923	-923	-923	-923
10 =	Ordentliche Erträge	-1.239.178	-1.950.172	-2.068.859	-1.504.284	-1.508.530	-1.512.512	-1.511.325
11 -	Personalaufwendungen	296.208	268.290	302.324	310.677	308.064	333.992	339.914
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.902	5.115	6.394	6.581	6.631	6.667	6.702
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.244.298	2.150.746	2.118.409	1.714.432	1.590.007	1.623.652	1.653.184
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	2.069.136	2.457.891	2.117.669	2.140.262	2.039.215	2.139.980	2.141.602
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.871	28.724	7.780	7.628	7.858	7.980	8.307
17 =	Ordentliche Aufwendungen	3.664.416	4.910.766	4.552.575	4.179.579	3.951.774	4.112.271	4.149.709
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.425.237	2.960.594	2.483.716	2.675.295	2.443.244	2.599.759	2.638.384
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.425.237	2.960.594	2.483.716	2.675.295	2.443.244	2.599.759	2.638.384
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	2.425.237	2.960.594	2.483.716	2.675.295	2.443.244	2.599.759	2.638.384
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.505.588	1.703.686	1.758.522	1.703.721	1.666.171	1.708.045	1.743.017
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	3.930.825	4.664.280	4.242.239	4.379.016	4.109.415	4.307.803	4.381.401

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 65

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV


Teilfinanzplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.078							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-165.865	-166.000	-276.000	-276.000		-276.000	-276.000	-276.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-35.415	-432.760	-534.988	-34.988		-34.988	-34.988	-34.988
7	+ Sonstige Einzahlungen	-4.402							
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-206.760	-598.760	-810.988	-310.988		-310.988	-310.988	-310.988
10	- Personalauszahlungen	293.374	263.200	294.884	302.804		301.476	327.160	333.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.650.891	2.150.679	2.118.366	1.714.389		1.589.964	1.623.609	1.653.141
15	- sonstige Auszahlungen	108.457	20.250	125	125		125	125	125
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.052.722	2.434.129	2.413.375	2.017.318		1.891.565	1.950.894	1.986.266
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.845.962	1.835.369	1.602.387	1.706.330		1.580.577	1.639.906	1.675.278
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.347.753	-3.776.900	-1.573.510			-960.000	-3.024.000	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-8.422	-1.735.000						
23	= investive Einzahlungen	-1.356.175	-5.511.900	-1.573.510			-960.000	-3.024.000	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.035.783	8.030.000	2.810.000	2.005.000		835.000	4.365.000	285.000
30	= investive Auszahlungen	5.035.783	8.030.000	2.810.000	2.005.000		835.000	4.365.000	285.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	3.679.608	2.518.100	1.236.490	2.005.000		-125.000	1.341.000	285.000



Produktgruppe

Produkte

1.12.01 Verkehrsflächen, Straßen, Wege, Plätze

1.12.01.01 Straßen, Wege, Plätze,

1.12.01.02 ÖPNV (Neubau und Unterhaltung)

1.12.01.03 Wirtschaftswege

1.12.01.04 Straßenbeleuchtung

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	1.12.01 Verkehrsflächen, Straßen, Wege, Plätze
	1.12.01.01 Straßen, Wege, Plätze,
	1.12.01.02 ÖPNV (Neubau und Unterhaltung)
	1.12.01.03 Wirtschaftswege
	1.12.01.04 Straßenbeleuchtung

Kurzbeschreibung Produktbereich

Abwicklung aller Maßnahmen zur Gewährleistung der Sicherheit und Funktionsfähigkeit der gemeindlichen Verkehrsflächen und –anlagen

Abrechnung und Aufstellen von Erschließungs- und Straßenausbaumaßnahmen, sowie Information von bauwilligen Grundstückseigentümern hinsichtlich der Erschließung von Grundstücken

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Neu-, Umbau, Erneuerungen und Unterhaltung von Gemeindestraßen, Geh- und Radwegen, Wirtschaftswegen, Plätzen, öffentlichen Plätzen,

Lichtsignalanlagen und Brücken

Erstellen von städtebaulichen Verträgen, Erschließungsverträgen, sowie Abrechnung von Erschließungs- und Straßenausbaumaßnahmen

Zielgruppen:	Bürger/Innen, Vertragspartner, RWE net, Verkehrsteilnehmer/Innen
Schnittstellen mit Externen:	Bürger/Innen, Architekten/Architektinnen, Ingenieurbüros, Versorgungsträger
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-	FB 10, FB 20, FB 30, FB 65
einheiten	

Verantwortlich	Herr Horn

Auftragsgrundlage:	Straßen- und WegeG NRW, NaturschutzG NW, Richtlinien, Din-Vorschriften, B-Pläne,



	Ratsbeschlüsse, Richtlinien

Generelle Zielsetzung:

Sicherung, Erhaltung und Verbesserung der Infrastruktur

Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht

Optimierung ÖPNV und Individualverkehr

Verminderung des Energieverbrauchs im Straßenverkehr

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 65

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**1.12.01 Verkehrsflächen, Straßen, Wege, Plätze**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-404.845	-647.326	-613.313	-551.342	-558.959	-565.780	-570.729
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-624.855	-669.875	-644.806	-642.202	-638.831	-636.976	-636.961
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-27.945	-432.760	-534.988	-34.988	-34.988	-34.988	-34.988
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-5.371	-30.923	-923	-923	-923	-923	-923
10 =	Ordentliche Erträge	-1.063.016	-1.780.884	-1.794.030	-1.229.455	-1.233.701	-1.238.667	-1.243.601
11 -	Personalaufwendungen	224.672	197.352	219.073	225.347	222.687	246.827	250.894
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.117.649	1.969.229	1.977.256	1.573.278	1.448.853	1.482.499	1.512.031
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	2.056.063	2.451.874	2.106.982	2.129.575	2.028.528	2.130.284	2.138.025
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.852	6.451	5.468	5.360	5.524	5.611	5.845
17 =	Ordentliche Aufwendungen	3.413.236	4.624.905	4.308.778	3.933.560	3.705.592	3.865.221	3.906.794
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.350.220	2.844.021	2.514.748	2.704.105	2.471.891	2.626.554	2.663.193
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.350.220	2.844.021	2.514.748	2.704.105	2.471.891	2.626.554	2.663.193
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	2.350.220	2.844.021	2.514.748	2.704.105	2.471.891	2.626.554	2.663.193
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.337.836	1.511.248	1.547.577	1.491.708	1.455.904	1.493.963	1.523.153
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	3.688.056	4.355.270	4.062.325	4.195.813	3.927.796	4.120.517	4.186.347

**Zuwendungen und allg. Umlagen**

Hier werden über die Anlagenbuchhaltung die Auflösungsbeträge zu den Sonderposten veranschlagt. Als Sonderposten sind alle Zuwendungen und Beiträge erfasst worden, die zur Finanzierung der Investitionen im Bereich des Infrastrukturvermögens (Gemeindestraßen u. ä.) herangezogen werden konnten.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Unter den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten sind die Beträge nach KAG und BauGB für bereits erfolgte Straßenausbauten als Auflösung von Sonderposten veranschlagt.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier handelt es sich im Wesentlichen um die Kostenerstattung der RSAG für die Beseitigung des Mülls an überörtlichen Straßen innerhalb des Gemeindegebietes. Die Kostenerstattung erfolgt pauschal über im gesamten Kreisgebiet ermittelte Durchschnittsbeträge. Aufgrund der in Vorjahren erfolgten Erstattungen wird der Ansatz auf 34.988 € erhöht (Vj. 32.760 €) eingeplant. Der Aufwand wird unter den Sach- und Dienstleistungen in der Produktgruppe 1.01.10 eingeplant.

Für den Bau der Unterführung der L158 geht die Gemeinde Wachtberg in Vorausleistung. Siehe Sonstige Sach- und Dienstleistungen. Hierfür wird eine 100 ige Erstattung erwartet. In 2023 und 2024 wurden hierfür bereits Mittel zu Verfügung gestellt. In diesen Jahren kam es jedoch nicht zu einer Durchführung der Maßnahme, daher werden erneut Mittel in Ertrag und Aufwand i. H. v. 500.000 € eingeplant.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier handelt es sich im Wesentlichen um folgende Aufwandspositionen:

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 65

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**1.12.01 Verkehrsflächen, Straßen, Wege, Plätze**

	2025	2026
Stromkosten Straßenbeleuchtung (Der Aufwand für die Stromkosten der Straßenbeleuchtung wird entsprechend des ab 01.01.2016 gültigen Vertrages angepasst). (Vj. 270 T€)	90.000 €	70.000 €
Unterhaltung Grundstücke und Gebäude (wie Vj.)	10.000 €	10.000 €
Unterhaltung Infrastrukturvermögen (Vj. 637 T€)	859.000 €	452.000 €

Die 859 T€ Unterhaltung Infrastrukturvermögen enthalten in 2025 500 T€ Aufwand für die Unterführung der L 158. Die Kosten werden zu 100 % erstattet (siehe Erläuterungen Kostenerstattungen und -umlagen)

Die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens setzt sich aus folgenden Positionen zusammen:

Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze (Vj. 200 €)	800.000 €	250.000 €
Unterhaltung der Wirtschaftswege (Vj. 35 T€)	50.000 €	50.000 €
Unterhaltung Brücken und Tunnel (Vj. 2 T€)	7.000 €	150.000 €
Unterhaltung Reitwege (Vj. 0 €)	2.000 €	2.000 €
Unterhaltungskosten Straßenbeleuchtung (Vj. 161 T€)	188.000 €	198.000 €
Oberflächenentwässerung Gemeindestraßen (lt. Wirtschaftsplan der AöR für 2025 (Vj. 888 T€))	<u>825.225 €</u>	<u>838.248 €</u>
	1.972.225 €	1.568.248 €

Für die Unterhaltung der Brücken und Tunnel wird aufgrund des bei der Brückenhauptprüfung erstellten Sanierungskonzeptes in 2026 ein höherer Ansatz eingestellt.

In dem Ansatz für die Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze ist neben erforderlichen Einzelmaßnahmen die allgemeine Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze enthalten.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000022 Erneuerungsaufwand Straßenbeleuchtung										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	87.425	60.000	100.000	50.000		30.000	30.000	30.000	622.833	862.833
13 = Summe Auszahlungen	87.425	60.000	100.000	50.000		30.000	30.000	30.000	622.833	862.833
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	87.425	60.000	100.000	50.000		30.000	30.000	30.000	622.833	862.833

Im Eigentum der Gemeinde Wachtberg befinden sich ca. 2.280 Leuchten. Einige Leuchten wurden bereits im Rahmen von durchgeführten Baumaßnahmen auf LED-Technik umgerüstet. Aufgrund von EU – Vorgaben besteht die rechtliche Notwendigkeit, in den Jahren 2022 und 2023 die HQL- sowie die Leuchtstofflampen umzurüsten. Hierfür lag aufgrund des Straßenbeleuchtungsvertrages zwischen der Gemeinde Wachtberg und der enewa ein Angebot zur Umrüstung mit einer Gesamtauftragssumme i. H. v. ca. 500.000 € vor. Da die Beauftragung noch in 2022 erfolgen sollte, wurde in der Sitzung des Rates am 06.12.2022 der Beschluss einer überplanmäßigen Ausgabe 500.000 € bereitgestellt. (siehe Vorlage 20-25/0781)

In einem zweiten Schritt ist beabsichtigt, auch die restlichen Leuchten (ca. 1.400 St.) auf LED-Technik umzustellen. Hierfür werden im Haushaltsplan 2023 800.000 € eingeplant. (siehe Vorlage 20-25/780). Des Weiteren sind in 2023 noch weitere Maßnahmen vorgesehen, die hierin nicht enthalten sind. Hierfür wird ein Ansatz i. H. v. 100.000 € bereitgestellt.

Für die Ergänzung von Straßenbeleuchtungen (im Bedarfsfall) werden ab 2025 pauschal 30.000 € / Jahr veranschlagt. Zusätzliche Mittel 2025 und 2026 sind für die oberirdische Leitungsmittelverlegung im Rahmen des Glasfaserausbaus vorgesehen.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000041 Ausbau Burgstraße Villiprott											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-201.820	-201.820
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									-205.283	-205.283
6	= Summe Einzahlungen									-407.103	-407.103
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									18.781	18.781
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.025								555.454	555.454
13	= Summe Auszahlungen	1.025								574.236	574.236
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.025								167.133	167.133



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000113 Radwegebau allgemein											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-270.000	-270.000
6	= Summe Einzahlungen									-270.000	-270.000
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									9.469	9.469
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.814	150.000		300.000					1.241.467	1.541.467
13	= Summe Auszahlungen	2.814	150.000		300.000					1.250.936	1.550.936
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	2.814	150.000		300.000					980.936	1.280.936

Zur Fortführung des allgemeinen Radwegeausbaus wurden in 2018 die noch aus VJ-Ansätzen zur Verfügung stehenden Mittel verwendet. Für 2019 und 2020 wurden jährlich jeweils 150.000 € bereitgestellt. Im Hpl 2021 wurde dieser Betrag auf 50.000 € reduziert und für das HJ 2022 eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 100.000 € vorgetragen, die jedoch im Hpl 2022 nicht veranschlagt werden, da die noch zur Verfügung stehenden Mittel aus Vorjahren für den allgemeinen Radwegeausbau verwendet werden.

Die ab Hpl 2023 zur Fortführung des Radwegenetzausbaus jährlich veranschlagten 150.000 € wurden (Restbetrag aus EU 2023 und Ansatz 2024) nicht verausgabt und gesperrt, da weitere Maßnahmen im Radwegebau als Einzelmaßnahmen veranschlagt werden. Der pauschale Ansatz von 150.000 € entfällt.

Für den Ausbau des Radweges Holzem – Villip wurden in 2023 Mittel i. H. v. 500.000 € eingeplant. Es wird mit einer Zuwendung i. H. v. 450.000 € durch das Land NRW gerechnet.

Für den Ausbau des Radweges Gimmersdorf R8 Lückenschuss wurden 2023 Ausgaben i. H. v. 400.000 € und eine Zuwendung i. H. v. 360.000 € kalkuliert.

2026 werden 50.000 € Planungskosten für die Verbesserung der Brückensituation am Radweg Ließem-Lannesdorf veranschlagt. Eine Seite der Brücke befindet sich im Eigentum der Gemeinde Wachtberg.



Zur Herstellung des Radweges Bauernweg werden 250.000 € in 2026 in Ansatz gebracht.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000151 Straßenausbauprogramm											
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									-28.869	-28.869
6	= Summe Einzahlungen									-28.869	-28.869
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		150.000							157.833	157.833
13	= Summe Auszahlungen		150.000							157.833	157.833
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		150.000							128.964	128.964

In 2019 und 2020 wurden die bisher im Ausbau oder der Planung befindlichen Straßenausbauten abgewickelt, sodass keine Mittel für weitere Maßnahmen veranschlagt wurden.

Zunächst werden in 2023 die bereits begonnen Straßenbaumaßnahmen fortgeführt, so dass erst ab 2024 wieder ein Ansatz i. H. v. 150.000 € für mögliche Planungen eingestellt wurde.

Dieser Ansatz wird im Jahresabschluss 2024 gesperrt und nicht als EU übertragen. Eine weitere Veranschlagung erfolgt nicht.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000159 Gestaltung Ortskern Niederbachem										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-779.353								-2.137.519	-2.137.519
6 = Summe Einzahlungen	-779.353								-2.137.519	-2.137.519
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.714.168								5.654.601	5.654.601
13 = Summe Auszahlungen	1.714.168								5.654.601	5.654.601
14 = Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	934.815								3.517.082	3.517.082

Aufbauend auf dem Handlungs- und Entwicklungskonzept für die Gemeinde Wachtberg aus dem Jahre 2004 wurden in 2011 und 2012 für die Gestaltung des Ortskerns Niederbachem Planungs- und Beratungskosten veranschlagt. Landeszuweisungen werden überwiegend in Höhe von 50 % der Auszahlungen erwartet. Nicht verausgabte Mittel werden jeweils als Ermächtigungen in das nächste HJ übertragen. Das Planungskonzept wurde in den zuständigen Gremien beschlossen. Die Fördermittelzusage variiert in den Jahren 2017 - 2020 zwischen 40 % und 50 %.

Die Mittel in 2023 wurden für die Fertigstellung des Henseler Hofs veranschlagt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000160 Gestaltung Ortskern Gimmersdorf										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-250.000								-500.000	-500.000
6 = Summe Einzahlungen	-250.000								-500.000	-500.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.311.409								2.095.426	2.095.426
13 = Summe Auszahlungen	1.311.409								2.095.426	2.095.426
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.061.409								1.595.426	1.595.426

Nach der Verwirklichung der Ortsumgehung Gimmersdorf ist beabsichtigt, die Gestaltung des Ortskerns Gimmersdorf zu verbessern. Hierfür wurden zunächst in 2013 Planungskosten von 20.000 € vorgesehen. Die nicht verausgabten Mittel wurden nach 2017 übertragen und dort mit weiteren 1.088,20 € (durch Planwertumbuchungen bereitgestellt) für die Kosten der Erstellung eines Dorfentwicklungskonzeptes verausgabt.

Für 2018 wurden 50.000 € Planungskosten in Ansatz gebracht und 11.000 € für die Kosten der Fördermittelberatung für private Sanierungsmaßnahmen (2019 ff je 4.500 €). Die nicht verausgabten Mittel wurden nach 2019 übertragen. Eine Einnahme (Landeszuführung) in Höhe von 25.000 € wurde 2018 ebenfalls in Ansatz gebracht. In 2019 und 2020 wurden durch den Doppelhaushalt jeweils weitere Ausgaben in Höhe von 4.500 € jährlich (Fördermittelberatung für private Sanierungsmaßnahmen) veranschlagt.

Auf Basis der Planungskosten soll die Umsetzung der Maßnahmen Umbau und Erweiterung Dorfsaal Gimmersdorf und Umbau und Platzgestaltung des Dorfplatzes Gimmersdorf in den kommenden Jahren erfolgen. Der Förderantrag wurde am 29.09.2020 gestellt. Hieraus ergaben sich die Ausgabe- und Einnahmeansätze 2021-2023. Der Fördersatz beträgt 65%; ist aber je Maßnahme auf 250.000 € Höchstzuführung beschränkt.

Die Ausgaben 2022 werden aufgrund der Preisentwicklung, und beim Hochbau durch die notwendige Ertüchtigung des Bestandes, sowie im Tiefbau durch aufwändige Umlegungsarbeiten im Straßenraum, um insgesamt 550.000 € gegenüber der Planung im Hpl 2021 vorgetragen.

In 2023 wurden die benötigten Restmittel veranschlagt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000187 Straßenausbau Kuhstraße											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-178.421	-178.421
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-8.302								-287.899	-287.899
6	= Summe Einzahlungen	-8.302								-466.320	-466.320
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									973.124	973.124
13	= Summe Auszahlungen									973.124	973.124
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.302								506.804	506.804

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000188 Deckensanierung Gemeindestraßen											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-290.000		-620.000			-960.000	-3.024.000		-982.500	-5.586.500
6	= Summe Einzahlungen	-290.000		-620.000			-960.000	-3.024.000		-982.500	-5.586.500
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									2.291	2.291
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	220.675	980.000	675.000				4.080.000		3.976.627	8.731.627
13	= Summe Auszahlungen	220.675	980.000	675.000				4.080.000		3.978.918	8.733.918
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-69.325	980.000	55.000			-960.000	1.056.000		2.996.418	3.147.418



2018 wurde ein Förderantrag bei der Bezirksregierung Köln für die Erneuerung der Verbindungsstraße G25 Ließem nach Oberbachem gestellt und Mitte Dezember beschieden. Die Maßnahme ist abgeschlossen, weitere Haushaltsmittel werden nicht veranschlagt. Die Maßnahme schließt mit Gesamtkosten in Höhe von 535.662,46 €. Die Höhe der Gesamteinnahmen beträgt 292.500 €.

Mit der Vorplanung der Erneuerung der Verbindungsstraße von Holzern nach Villip wurde im Jahr 2018 begonnen. Der Auftrag zum Ausbau wurde 2021 erteilt. Der Förderantrag nach den Förderrichtlinien Kommunalen Straßenbau wurde gestellt. Nach erfolgter Submission belaufen sich die Gesamtkosten auf 2,1 Mio €. Unter Zugrundelegung der noch verfügbaren Mittel aus der Veranschlagung in Vorjahren wurde für 2021 ein Ausgabeansatz in Höhe von 1.062.000 € vorgetragen und im Jahr 2022 in Höhe von 350.000 €. Einnahmen wurden in den Jahren 2020 und 2021 in Höhe von 970.000 € veranschlagt. Es werden Einnahmen durch Kostenerstattung der Gemeindewerke und der Enewa in Höhe von 475.000 € erwartet. Unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Fördersumme in Höhe von 892.296 € werden die in Vorjahren zuviel veranschlagten Einnahmen (77.704 €) aus Förderung um den entsprechenden Betrag bei der Erstattung reduziert, so dass sich in der Veranschlagung die Gesamtsumme der Einnahmen auf 1.367.296 € beläuft.

Weitere Mittel werden im Hpl 2025 nicht veranschlagt. Die voraussichtlichen Gesamtausgaben belaufen sich auf rd. 2.000.000 €, der Stand der bisher erhaltenen Einnahmen beträgt 1.070.300 €.

Zur Planung der Sanierung der Verbindungsstraße von Holzern zur L123 wurden in 2020 durch Planwertumbuchung 15.629,35 € bereitgestellt und 2021 im Hpl 100.000 € veranschlagt.

Der bei Investitionsprojekt 5.000232 vorgesehene Ausbau der innerörtlichen „Krahnhofstraße“ ist nach den Förderrichtlinien zusammen mit der Verbindungsstraße Holzern zur L 123 ein gemeinsames Förder-Projekt. Für das Gesamtprojekt werden voraussichtlich weitere 1.300.000 € in 2023 benötigt. Der noch zu berechnende Anteil „innerörtlicher Teil“ wird dann beim Investitionsprojekt 5.000232 vorgetragen.

Die prognostizierte Gesamtfördersumme wird vorerst ebenfalls im Jahr 2023 mit 910.000 € hier veranschlagt. Auch diesbezüglich wird noch eine Aufteilung erfolgen. Beim Investitionsprojekt 5.000232 „innerörtlicher Teil“ werden die voraussichtlichen KAG-Beiträge in Höhe von 130.000 € im Jahr 2023 nachgewiesen.

In 2025 werden keine weiteren Mittel veranschlagt. Im Jahr 2024 wurde 1.000.000 € im Rahmen einer Planwertumbuchung von diesem Investitions-Projekt (außerörtlich) auf das I-Projekt 5.000232 (Holzern innerörtlich) umverteilt. Damit belaufen sich die voraussichtlichen Gesamtausgaben auf rd. 378.000 € für den außerörtlichen Teil. Einnahmen wurden noch nicht erzielt, werden aber bei Vorliegen des Bescheides zwischen außerörtlich und innerörtlich zugeordnet.

Für die Planung Deckensanierung der Gemeindestraße Zukunftsweg (zwischen Auf dem Rosenberg und L158) wurden 2021 100.000 € in Ansatz gebracht.



In 2023 wurden 120.000 € und in 2024 weitere Mittel i. H. v. 980.000 € veranschlagt.

Die voraussichtlichen Gesamtkosten betragen rd. 1.227.000 €. Die Maßnahme wird Ende 2026 bautechnisch begonnen. Ein Einnahmeansatz wird im HJ 2027 in Höhe von 960.000 € veranschlagt

Für die Deckensanierung der Gemeindeverbindungsstraße Fraunhofer Straße (K58) – Ortseingang Werthhoven wurden aufgrund des Beschlusses im Ausschuss Infrastruktur und Bau vom 01.09.2022 in 2023 100.000 € in Ansatz gebracht. Zur Durchführung der Baumaßnahme werden 2025 675.000 € veranschlagt. Die voraussichtlichen Gesamtkosten betragen 775.000 €. Die geplante Einnahme in Höhe von 620.000 € wird ebenfalls 2025 in Ansatz gebracht.

Für die Planung der Deckensanierung der Gemeindestraße Berkum–Züllighoven wurden in 2023 100.000 € in Ansatz gebracht, die jedoch in voller Höhe per Planwertumbuchung einer anderen Maßnahme zur Verfügung gestellt wurden. Da mit einer Umsetzung frühestens in 2028 gerechnet werden kann, werden die Gesamtausgaben für die Maßnahme in Höhe von 3.780.000 € und die Einnahmen in Höhe von 3.024.000 € für das HJ 2028 veranschlagt.

Die Deckensanierung Bergstraße wird mit Gesamtausgaben in Höhe von 300.000 € im HJ 2028 veranschlagt. Nach derzeitigem Kenntnisstand können keine Fördermittel dafür erzielt werden.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000189 Deckensanierung Wirtschaftswege										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-50.000	-50.000
6 = Summe Einzahlungen									-50.000	-50.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		150.000	200.000	200.000		250.000	250.000	250.000	1.749.312	2.899.312
13 = Summe Auszahlungen		150.000	200.000	200.000		250.000	250.000	250.000	1.749.312	2.899.312
14 = Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		150.000	200.000	200.000		250.000	250.000	250.000	1.699.312	2.849.312

Für die Erneuerung von Wirtschaftswegen wurden bis 2023 jährlich 100.000 € in Ansatz gebracht.

Für 2018 war die Instandsetzung der Zufahrt zum Golfclub in Niederbachem mit 150.000 € geplant. Der Golfclub beteiligt sich lt. Vertrag mit 90 % an den Kosten (Ansatz 2018: 135.000 €). Die Maßnahme konnte vorerst nicht begonnen werden und wurde 2021 erneut veranschlagt. Dementsprechend wurde in 2021 ein zusätzlicher Ausgabeansatz in Höhe von 150.000 € und ein zusätzlicher Einnahmeansatz in Höhe von 135.000 € für diese Maßnahme vorgetragen.

Im Jahr 2023 wurde die Erneuerung des Wirtschaftsweges Bauernweg zwischen Friedhof Berkum und Kürrighoven mit 300.000 € zusätzlich zu der Pauschale veranschlagt. Diese Maßnahme wird nicht über dieses Investitionsprojekt „Deckensanierung Wirtschaftswege“ sondern über das I-Projekt 5.000113 Radwegbau abgewickelt. Daher wurde im Jahresabschluss 2024 ein Sperrvermerk der Kämmerin in Höhe von 300.000 € vorgetragen und die Mittel nicht in das HJ 2025 übertragen.

Aufgrund steigender Lohn- und Materialkosten wurde der pauschale Ansatz ab 2024 mit jährlich 150.000 € vorgetragen, ab 2025 mit 200.000 € und ab 2027 mit 250.000 €.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000195 Straßenausbau Ahrweiler Straße											
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-120								-113.668	-113.668
6	= Summe Einzahlungen	-120								-113.668	-113.668
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									3.157	3.157
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									215.434	215.434
13	= Summe Auszahlungen									218.590	218.590
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-120								104.922	104.922

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000223 Neubau Brücke Nr. 17 Pecher Hauptstraße											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.667								1.442.564	1.442.564
13	= Summe Auszahlungen	-22.667								1.442.564	1.442.564
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-22.667								1.442.564	1.442.564



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000226 Neubau Brücke Nr. Rodder Kirchweg										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-8.400								-210.900	-210.900
6 = Summe Einzahlungen	-8.400								-210.900	-210.900
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.520								346.084	346.084
13 = Summe Auszahlungen	54.520								346.084	346.084
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	46.120								135.184	135.184

Auf dem Investitionsprojekt sind die Baukosten für den Bau der Brücke Nr. 20a Rodder Kirchweg veranschlagt. Die Brücke ist nach dem Unwetter am 04.06.2016 zu erneuern. In 2017 wurden erste Planungskosten in Höhe von 25.000 € bereitgestellt, in 2019 300.000 €. Nach Vorliegen des Submissionsergebnisses wurden in 2021 weitere 100.000 € benötigt.

Für die Durchführung von Ausgleichsmaßnahmen im Rahmen der Maßnahme wurden in 2023 50.000 € eingeplant.

Die Gesamtkosten betragen 475.000 €.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000227 Neubau Brücke Nr. Im Bruch										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.904		400.000						13.904	413.904
13 = Summe Auszahlungen	13.904		400.000						13.904	413.904
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	13.904		400.000						13.904	413.904

Die Brücke ist unter Berücksichtigung der zunehmenden Starkregenereignisse zu erneuern.

2017 wurde erste Planungsmittel in den Haushalt eingestellt. Mit der Planung zum Neubau sollte im Jahr 2022 begonnen werden. Hierfür wurden 100.000 € veranschlagt. Zur Durchführung der Brückenbaumaßnahme werden 2025 weitere 400.000 € in Ansatz gebracht.

Die Gesamtkosten betragen 580.000 €.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000228 Ausb Gehweg Eckendorfer Str i Z Ausb K63										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-20.000								-44.000	-44.000
6 = Summe Einzahlungen	-20.000								-44.000	-44.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	213.105								275.477	275.477
13 = Summe Auszahlungen	213.105								275.477	275.477
14 = Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	193.105								231.477	231.477

Nach der mittelfristigen Finanzplanung sollte die Maßnahme 2020 durchgeführt werden. Es werden Beiträge nach KAG erhoben.

Bedingt durch den Ausbau der K63 in den Jahren 2021-2023 wurde die Maßnahme in Einnahme und Ausgabe im HJ 2022 neu veranschlagt. Die Mittel aus 2020 wurden nicht übertragen.

In 2023 wurden bisher nicht veranschlagte Zuwendungen in Ansatz gebracht.

Die Gesamtkosten der Maßnahme betragen 310.000 €. Einnahmen werden in Höhe von 266.700 € erwartet.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000229 Straßenausbau Am Zippenacker										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			-55.000							-55.000
4 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-585.000							-585.000	-585.000
6 = Summe Einzahlungen		-585.000	-55.000						-585.000	-640.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		650.000	150.000						650.000	800.000
13 = Summe Auszahlungen		650.000	150.000						650.000	800.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		65.000	95.000						65.000	160.000

Gemäß Beschluss des Ausschusses für Infrastruktur und Bau in seiner Sitzung am 20.09.2016, TOP 9 wurden die Mittel im Hpl 2017 veranschlagt. Aufgrund der hohen Anzahl anstehender Maßnahmen wurde der Straßenausbau Am Zippenacker in das Jahr 2020 verschoben, die Ansätze in Einnahme und Ausgabe jedoch im Nachtrag 2020 auf Null gesetzt.

Bedingt durch den Ausbau der K63 in den Jahren 2021-2023 wurde die Maßnahme vorerst nur mit Planungskosten im HJ 2023 neu veranschlagt. Die veranschlagten Planungskosten 2023 wurden im JA durch Sperrvermerk der Kämmerin gesperrt und nicht in das Jahr 2024 übertragen.

Im Hpl 2024 wurden 650.000 € in der Ausgabe etatisiert. Um das gesamte Ausgabevolumen abzudecken werden die in 2023 nicht übertragenen Mittel in Höhe von 150.000 € in 2025 erneut veranschlagt.

Die Gesamtkosten betragen 800.000 €. Es wird mit Einnahmen i. H. v. 585.000 € gerechnet.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000230 Straßenausbau Vettelhovener Str											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			-70.000							-70.000
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-450.000							-450.000	-450.000
6	= Summe Einzahlungen		-450.000	-70.000						-450.000	-520.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		500.000	150.000						500.000	650.000
13	= Summe Auszahlungen		500.000	150.000						500.000	650.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		50.000	80.000						50.000	130.000

Gemäß Beschluss des Ausschusses für Infrastruktur und Bau in seiner Sitzung am 20.09.2016, TOP 9 wurden die Mittel im Hpl 2017 veranschlagt. Aufgrund der hohen Anzahl anstehender Maßnahmen wurde der Straßenausbau Vettelhovener Straße bereits im Hpl 2018 in das Jahr 2020 verschoben.

Dort wurden die Ansätze in Einnahme und Ausgabe jedoch im Nachtrag 2020 auf Null gesetzt.

Bedingt durch den Ausbau der K63 in den Jahren 2021-2023 wurde die Maßnahme vorerst nur mit Planungskosten im HJ 2023 neu veranschlagt. Die veranschlagten Planungskosten 2023 wurden im JA durch Sperrvermerk der Kämmerin gesperrt und nicht in das Jahr 2024 übertragen.

Im Hpl 2024 wurden 500.000 € in der Ausgabe etatisiert. Um das gesamte Ausgabevolumen abzudecken werden die in 2023 nicht übertragenen Mittel in Höhe von 125.000 € und ein weiterer Betrag von 25.000 € in 2025 erneut veranschlagt.

Die Gesamtkosten betragen 650.000 €. Es wird mit Einnahmen i. H. v. 450.000 € gerechnet.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000232 Gestaltung Ortskern Holzem											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.140								59.148	59.148
13	= Summe Auszahlungen	9.140								59.148	59.148
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	9.140								59.148	59.148

Mitte November 2016 fand ein Ortstermin mit der Bezirksregierung Köln zur Prüfung der Förderfähigkeit im Rahmen "Dorferneuerung", Umgestaltung des Ortskernes Holzem (Platzgestaltung Anton-Raaff-Kapelle, Wasserführung Krahnhofstraße, Verkehrsberuhigung) statt. Ideen zur Umgestaltung des Platzes wurden in der Sitzung der Ortsvertretung Holzem am 27.10.2016 erörtert. Für 2017 wurden Planungskosten in Höhe von 50.000 € eingestellt.

Das ursprünglich im Städtebau verortete Projekt ist zwischenzeitlich der Förderkulisse der FöRi-Kom-Stra (Förderrichtlinien Kommunalen Straßenbau) zugeordnet, da hier die Förderung umfangreicher (70 %) erwartet wird. Eine Anmeldung beim Fördergeber ist bereits erfolgt.

Die verbliebenen Mittel aus VJ werden übertragen. Die Restmittel und der Ansatz 2022 stellen Planungsmittel dar.

Die Baukosten und Einnahmen wurden 2023 mit einem Ansatz für Baukosten i. H. v. 910.000 € und einer Förderung i. H. v. 680.000 € sowie KAG-Beiträgen i. H. v. 130.000 € veranschlagt. Durch Mittelumverteilung wurden dem Investitionsprojekt 5.000232 vom I-Projekt 5.000188 weitere Mittel in Höhe von 1.000.000 € zur Verfügung gestellt.

Siehe Erläuterungen zum Investitionsprojekt 5.000188.

Die Gesamtkosten betragen 2.148.900 €. Einnahmen werden in Höhe von 810.000 € erwartet.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000252 Straßenausbau Berkumer Weg Fahrradstraße										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-1.125.000							-1.125.000	-1.125.000
6 = Summe Einzahlungen		-1.125.000							-1.125.000	-1.125.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.709	1.250.000							1.265.332	1.265.332
13 = Summe Auszahlungen	3.709	1.250.000							1.265.332	1.265.332
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.709	125.000							140.332	140.332

Für das Jahr 2021 wurden 100.000 € Planungskosten für den Ausbau des Berkumer Wegs als Fahrradstraße bereitgestellt. Nach Vorliegen der Planung wird ein Förderantrag beim Land NRW auf Grundlage der Förderrichtlinien Nahmobilität FöRi-Nah gestellt. Der Ausbau der Fahrradstraße soll ab 2024 mit geschätzten Gesamtkosten von ca. 1.250.000 € durchgeführt werden, auf die eine Einnahme von 1.125.000 € auf die förderfähigen Ausgaben erwartet wird.

Im Haushaltsjahr 2024 wurde ein Sperrvermerk der Kämmerin in Höhe von 755.340,70 € wegen eines stark verringerten Umfangs der Maßnahme vorgetragen.

Die Kosten der Gesamtmaßnahme sind nun mit 500.000 € kalkuliert.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000253 Straßenausb Stumpebergweg Fahrradstraße										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-1.035.000							-1.035.000	-1.035.000
4 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-100.000							-100.000	-100.000
6 = Summe Einzahlungen		-1.135.000							-1.135.000	-1.135.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.250.000							1.258.231	1.258.231
13 = Summe Auszahlungen		1.250.000							1.258.231	1.258.231
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		115.000							123.231	123.231

Für das Jahr 2021 wurden 100.000 € Planungskosten für den Ausbau des Stumpebergwegs als Fahrradstraße bereitgestellt. Nach Vorliegen der Planung wird ein Förderantrag beim Land NRW auf Grundlage der Förderrichtlinien Nahmobilität FöRi-Nah gestellt.

Der Ausbau der Fahrradstraße soll ab 2024 durchgeführt werden mit geschätzten Gesamtkosten von ca. 1.250.000 €, auf die eine Einnahme von 1.035.000 € auf die förderfähigen Ausgaben und Beiträge nach KAG in Höhe von 100.000 € erwartet wird.

Sobald die Planung durchgeführt ist, werden die Ermächtigungsübertragungen aus dem HJ 2024 nach 2025 an die aktuellen Gesamtkosten angepasst.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000254 Straßenausbau Umgestaltung Töpferstraße										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.778								19.696	19.696
13 = Summe Auszahlungen	5.778								19.696	19.696
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.778								19.696	19.696
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000264 Gehwegausbau Quellenstraße										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	59.278								59.278	59.278
13 = Summe Auszahlungen	59.278								59.278	59.278
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	59.278								59.278	59.278

Für eine Verkehrssicherungsmaßnahme (Hangrutschung) wurden im Haushaltsjahr 2022 50.000 € für den Gehwegausbau Quellenstraße veranschlagt. In 2023 wurden weitere Mittel i. H. v. 100.000 € in Ansatz gebracht.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000265 Straßenausbau Mühlenstraße											
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-600.000							-600.000	-600.000
6	= Summe Einzahlungen		-600.000							-600.000	-600.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.977	1.020.000							1.028.977	1.028.977
13	= Summe Auszahlungen	8.977	1.020.000							1.028.977	1.028.977
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	8.977	420.000							428.977	428.977

Der Ausbau der Mühlenstraße wurde vom Rat im Rahmen der Prioritätenliste Straßenausbau beschlossen. Planungskosten in Höhe von 100.000 € wurden 2022 und Mittel für den Ausbau in 2024 in Höhe von 1.020.000 € veranschlagt.

Einnahmen aus KAG Beiträgen wurden im Doppelhaushalt 2023/2024 in Höhe von 600.000 € in Ansatz gebracht.

Die Gesamtkosten betragen 1.120.000 €.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000266 Straßenausbau Schützenstraße										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			-504.000							-504.000
6 = Summe Einzahlungen			-504.000							-504.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			630.000						29.632	659.632
13 = Summe Auszahlungen			630.000						29.632	659.632
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			126.000						29.632	155.632

Der Ausbau der Schützenstraße wurde vom Rat im Rahmen der Prioritätenliste Straßenausbau beschlossen. Die voraussichtlichen Ausbaukosten wurden in 2021 mit einer Planwertumbuchung in Höhe von 141.255,48 € aus dem Investitionsprojekt „Straßenausbauprogramm, 2022 mit 100.000 € und 2023 mit 1.200.000 € kalkuliert. Die zu erwartenden Beiträge nach KAG in Höhe von 715.000 € im HJ 2023 veranschlagt.

„Im Rahmen der erfolgten Ausschreibung wick das Submissionsergebnis mit einer Differenz von 539.276,27 € deutlich von der ursprünglichen Kostenschätzung aus dem Jahr 2021 ab. In der Sitzung des Ausschusses am 27.11.2024 wurde im AIB (Ausschuss für Infrastruktur und Bau) beschlossen, dem wirtschaftlichsten Bieter den Auftrag in Höhe von insgesamt 1.564.276,27 € zu erteilen. Bereits in der Vorlage wurde auf die Notwendigkeit einer Nachveranschlagung im Haushalt 2025 hingewiesen.

Darüber hinaus führen die allgemein gestiegenen Baukosten zu erhöhten anrechenbaren Kosten für das beauftragte Ingenieurbüro. Zusätzlich wurde entschieden, im Zuge der Sanierungsmaßnahme auch den Vorplatz der Schule – die „Straße Neue Schule“ – mitzugestalten, was weitere Mehrkosten verursacht. Diese Maßnahme ist insbesondere im Hinblick auf die Entwässerung erforderlich, da regelmäßig Oberflächenwasser aus dem angrenzenden Waldgelände auf das Schulgelände gelangt. Durch die geplante Umgestaltung kann die Entwässerungssituation deutlich verbessert und sowohl die Schulzufahrt als auch das Gebäude nachhaltig vor Wasserschäden geschützt werden.“

Die Gesamtkosten belaufen sich jetzt auf insgesamt 2.071.255,48 €.

Gesamteinnahmen werden in Höhe von 1.219.000 € (715.000 € in 2023, 504.000 € in 2025) erwartet.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000273 Einlaufbauwerke zur Oberflächenentwässer										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.705								51.705	51.705
13 = Summe Auszahlungen	51.705								51.705	51.705
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	51.705								51.705	51.705

Für die Errichtung eines Einlaufbauwerkes zur Oberflächenentwässerung im Gebiet Schießgraben wurden im Haushaltsjahr 2022 80.000 € veranschlagt.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000278 Schulwegsicherung Pech										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	93								93	93
13 = Summe Auszahlungen	93								93	93
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	93								93	93



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000279 Straßenausbau Überdorf										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen				400.000						400.000
13 = Summe Auszahlungen				400.000						400.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				400.000						400.000

Für Planungskosten im Rahmen des Straßenausbaus Überdorf wurde 2023 ein Ansatz i. H. v. 100.000 € vorgetragen. Mit dem Bau soll im Jahr 2026 begonnen werden wofür ein Ansatz in Höhe von 400.000 € veranschlagt wird. Nach Vorliegen der Ausführungsplanung werden die Kosten und mögliche Einnahmemöglichkeiten konkretisiert.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000282 Strausbau Austr/Mehlemer Str Fahrradstr										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen				100.000						100.000
13 = Summe Auszahlungen				100.000						100.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				100.000						100.000

Für Planung und Bau der Fahrradstraße Austrasse und Mehlemer Straße in Niederbachem werden 2026 100.000 € in Ansatz gebracht.



Für das Jahr 2021 wurden 100.000 € Planungskosten für den Ausbau des Stumpebergwegs als Fahrradstraße bereitgestellt. Nach Vorliegen der Planung wird ein Förderantrag beim Land NRW auf Grundlage der Förderrichtlinien Nahmobilität FöRi-Nah gestellt. Der Ausbau der Fahrradstraße soll ab 2024 durchgeführt werden mit geschätzten Gesamtkosten von ca. 1.250.000 €, auf die eine Einnahme von 1.035.000 € auf die förderfähigen Ausgaben und Beiträge nach KAG in Höhe von 100.000 € erwartet wird.

Sobald die Planung durchgeführt ist, werden die Ermächtigungsübertragungen aus dem HJ 2024 nach 2025 an die aktuellen Gesamtkosten angepasst.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000283 Straßenausbau Im Kohlgarten										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen				200.000						200.000
13 = Summe Auszahlungen				200.000						200.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				200.000						200.000

Der Ausbau der Straße Im Kohlgarten ist nach dem Straßenausbauprogramm vorgesehen. Für Planungskosten werden 200.000 € im Jahr 2026 veranschlagt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000284 Lagerfläche Wachtberg ErsatzbaustoffV										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						100.000				100.000
13 = Summe Auszahlungen						100.000				100.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						100.000				100.000

Aufgrund der am 01.08.2023 in Kraft getretenen Ersatzbaustoffverordnung, die die Herstellung und Verwertung von mineralischen Ersatzbaustoffen in technischen Bauwerken bundeseinheitlich regelt, wird die Herstellung einer Schüttgutlagerfläche in Wachtberg erforderlich. Für deren Planung werden im HJ 2027 100.000 € veranschlagt.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000285 Straßenentwässerung/Regenwasserkanal										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen				150.000		150.000				300.000
13 = Summe Auszahlungen				150.000		150.000				300.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				150.000		150.000				300.000

Für Entwässerungsmaßnahmen die nicht über den Schmutzwasserkanal abgeleitet werden und somit nicht von der AöR gebaut werden, sondern im Aufgabenbereich der Gemeinde Wachtberg liegen, werden folgende Maßnahmen veranschlagt:

Grabenentwässerung Alte Höhle/Grube Laura 150.000 € 2027

Straßenentwässerung Fuchskaule 150.000 € 2026



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000286 Straßenausbau Unterdorf											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen						300.000				300.000
13	= Summe Auszahlungen						300.000				300.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						300.000				300.000

Der Straßenausbau Unterdorf wird mit 300.000 € für Planung und Bau im Jahr 2027 veranschlagt.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000287 Straßenausbau Windmühlenstraße											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			100.000	600.000						700.000
13	= Summe Auszahlungen			100.000	600.000						700.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			100.000	600.000						700.000

Laut Straßenausbauprogramm ist der Ausbau der Windmühlenstraße vorgesehen. Dafür werden 100.000 € für Planung in 2025 und 600.000 € für den Bau in 2026 veranschlagt. Eine Einnahmemöglichkeit wird z.Zt. nicht gesehen.



Produktgruppe

Produkte

1.12.02 Straßenreinigung und Winterdienst

1.12.02.01 Straßenreinigung

1.12.02.02 Winterdienst

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.12 Verkehrsflächen und -Anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	1.12.02 Straßenreinigung und Winterdienst
	1.12.02.01 Straßenreinigung
	1.12.02.02 Winterdienst

Kurzbeschreibung Produktbereich

Abwicklung aller Maßnahmen zur Gewährleistung der Sicherheit und Funktionsfähigkeit der gemeindlichen Verkehrsflächen und -anlagen

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Straßenreinigung auf öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen innerhalb der Ortslagen incl. Beauftragung Dritter und Gebührenkalkulation

Durchführung des Winterdienstes auf den öffentlichen Verkehrsflächen innerhalb und außerhalb der Ortschaften incl. Gebührenkalkulation

Zielgruppen:	Bürger/Innen, Verkehrsteilnehmer/Innen, Grundstückseigentümer/In
Schnittstellen mit Externen:	RSK, Fremdfirmen (Straßenreinigung), Politik
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 10, FB 20

Verantwortlich	Herr Horn

Auftragsgrundlage:	Straßenreinigungsgesetz, Straßenreinigungs- u. Gebührensatzung der Gemeinde Wachtberg

Generelle Zielsetzung:

Gewährleistung der Sauberkeit und Verkehrssicherheit durch die Ausführung eines bedarfsgerechten Straßenreinigungs- und Winterdienstes

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 65

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**1.12.02 Straßenreinigung/Winterdienst**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-166.169	-166.000	-266.000	-266.000	-266.000	-266.000	-266.000
10	= Ordentliche Erträge	-166.169	-166.000	-266.000	-266.000	-266.000	-266.000	-266.000
11	- Personalaufwendungen	7.316	4.998	9.960	10.015	10.510	10.870	11.054
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.638	181.502	141.142	141.142	141.142	141.142	141.142
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	186	203	156	153	158	160	167
17	= Ordentliche Aufwendungen	134.140	186.702	151.258	151.310	151.809	152.172	152.363
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-32.029	20.702	-114.742	-114.690	-114.191	-113.828	-113.637
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-32.029	20.702	-114.742	-114.690	-114.191	-113.828	-113.637
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-32.029	20.702	-114.742	-114.690	-114.191	-113.828	-113.637
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	131.832	154.983	162.111	163.932	163.021	165.530	168.794
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	99.803	175.685	47.369	49.241	48.830	51.702	55.157

**Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Diese Ertragsposition für beiden Planjahren berücksichtigt:

Straßenreinigungsgebühr (Vj. 93.000 €)	123.000 €
Winterdienstgebühr (Vj. 73.000 €)	143.000 €

Aufgrund des 4. Änderungssatzung vom 18.12.2024 wurde der Gebührentarif für die Straßenreinigung auf 0,91 € (Vj. 0,71 €) pro lfd. m Straßenfront und für den Winterdienst wird der Gebührentarif auf 1.07 € (Vj. 0,74 €) pro lfd. m Straßenfront angepasst.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese Position berücksichtigt die Leistungen gegenüber dem beauftragten Straßenreinigungsunternehmen. Der Ansatz wurde aufgrund des Rechnungsergebnisses der Vorjahre angepasst vorgetragen.

Die übrigen Leistungen des Bauhofes werden über die interne Leistungsverrechnung (incl. Streumaterial i. H. v. 30.000 €) nachgewiesen.



Produktgruppe

Produkt

1.12.03 ÖPNV

1.12.03.01 ÖPNV

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.12 Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
Produktgruppe:	1.12.03 ÖPNV
	1.12.03.01 ÖPNV

Kurzbeschreibung Produktbereich

Abwicklung aller Maßnahmen zur Gewährleistung der Sicherheit und Funktionsfähigkeit der gemeindlichen Verkehrsflächen und -anlagen

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Zusammenstellung der Fahrpläne ÖPNV, Abwicklung AST-Verkehr

Zielgruppen:	Bürger/Innen
Schnittstellen mit Externen:	Verkehrsbetriebe, private Unternehmen, Kommunen
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-	FB 10, FB 20, FB 65
einheiten	

Verantwortlich	Frau Herrmann

Auftragsgrundlage:	Verträge mit den Verkehrsbetrieben, privaten Unternehmen und Kommunen

Generelle Zielsetzung:

Sicherstellung eines an den Bedürfnissen der Bürger/Innen ausgerichteten ÖPNV Angebotes

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 60

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.03 ÖPNV



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.908	-3.288	-8.829	-8.829	-8.829	-7.845	-1.724
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.085						
10	= Ordentliche Erträge	-9.993	-3.288	-8.829	-8.829	-8.829	-7.845	-1.724
11	- Personalaufwendungen	64.220	65.940	73.290	75.316	74.867	76.295	77.966
12	- Versorgungsaufwendungen	1.902	5.115	6.394	6.581	6.631	6.667	6.702
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10	15	11	11	11	11	11
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.073	6.017	10.687	10.687	10.687	9.696	3.577
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.834	22.070	2.156	2.115	2.177	2.209	2.295
17	= Ordentliche Aufwendungen	117.039	99.158	92.539	94.710	94.373	94.878	90.552
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	107.046	95.870	83.710	85.881	85.544	87.033	88.828
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	107.046	95.870	83.710	85.881	85.544	87.033	88.828
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	107.046	95.870	83.710	85.881	85.544	87.033	88.828
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.921	37.455	48.835	48.081	47.246	48.552	51.069
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	142.967	133.325	132.544	133.962	132.790	135.585	139.898

**Bilanzielle Abschreibungen**

Die Abschreibung der Investition der Einrichtung der Wartehallen wird unter diesem PSP verbucht, dadurch ergibt sich ein erhöhter Ansatz der bilanziellen Abschreibung.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

In der Sitzung des Rates am 19.12.2019 wurde das Angebot der RVK einer stufenweisen Einführung eines Jobtickets für die Gemeinde Wachtberg im Jahre 2020 beschlossen. Dabei trägt die Gemeinde im ersten Jahr 50 %, im 2. Jahr 75 % und ab dem 3. Jahr 100 % der Kosten.

Der Vertrag mit der RVK läuft in 2023 aus und wird aufgrund der Einführung des 49 € Tickets durch den Bund voraussichtlich nicht verlängert. Ab 2024 ist ein Ansatz analog der Anzahl der Nutzer des Jobtickets als Beitrag für das 49 € Ticket eingeplant.

Durch die gesetzliche Umstellung ist es derzeit für die Gemeinde Wachtberg nicht möglich ein Job-Ticket für die Beschäftigten anzubieten.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000164 Errichtung Buswartehallen											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-1.616.900	-324.510						-2.438.556	-2.763.066
6	= Summe Einzahlungen		-1.616.900	-324.510						-2.438.556	-2.763.066
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.300.726	1.870.000	400.000						5.933.476	6.333.476
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen									23.348	23.348
13	= Summe Auszahlungen	1.300.726	1.870.000	400.000						5.956.824	6.356.824
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.300.726	253.100	75.490						3.518.268	3.593.758

Der NVR (Nahverkehr Rheinland GmbH) hat für 2021 einen Zuwendungsbescheid für die Maßnahmen Haltestellen (alle beidseitig) Niederbachem Post, Niederbachem Feuerwehr, Oberbachem Raiffeisenmarkt, Oberbachem Kürrihoven und Villip Zwischen den Hüllen zugesagt. Die Planung wurde in 2020 beauftragt. Für den Ausbau dieser Haltestellen wurde ein vorzeitiger förderunschädlicher Maßnahmenbeginn vom NVR genehmigt. Die Baumaßnahmen beginnen im Jahr 2022 und sollen im Jahr 2023 abgeschlossen werden.

Der NVR hat für 2021 einen Zuwendungsbescheid für die Maßnahmen Haltestellen (alle beidseitig) Niederbachem In der Held zugesagt. Diese Haltestelle wird als Neubaumaßnahme ausgeführt. Eingeplant ist der Ausbau für das Jahr 2024.

Im Jahr 2022 wurden die Haltestellen Villip Zukunftsweg / L 158 und Holzem Krahnhofstraße beim NVR zur Förderung angemeldet. Die Haltestelle (beidseitig) Villip Zukunftsweg / L 158 ist eine Infrastrukturmaßnahme für die geplante Schnellbuslinie auf der Achse Meckenheim - Wachtberg - Bad Godesberg. Der Ausbau der Haltestelle (beidseitig) Holzem Krahnhofstraße soll im Jahr 2023 ausgeführt werden.

Um weitere Infrastruktur für die Schnellbuslinie zu schaffen, wird im Jahr 2023 der Neubau der Haltestelle (beidseitig) Pech Grüner Weg / L 158 beim NVR für das Förderprogramm angemeldet.

Im Rahmen der Gesetzeslage werden neben der Haltestelle Pech Grüner Weg / L 158, noch weitere Haltestellen für das Förderprogramm 2023 beim NVR angemeldet.



Dies betrifft die Haltestellen (alle beidseitig) Adendorf Drehwerk und die Haltestelle (beidseitig) Arzdorf Mitte, welche barrierefrei umgestaltet werden soll.

Neben diesen Neu- und Umbauten sind aufgrund der genannten Gesetzeslage alle Haltestellen im Gemeindegebiet barrierefrei auszubauen. Hierfür wurden Planungskosten in den Jahren 2023 und 2024 von je 100.000 € bereitgestellt.

Nach erfolgter Submission erhöhen sich die Kosten in der Ausgabe 2022 um 155.000 € auf 1.965.000 € und in der Einnahme um 140.000 € auf 1.771.000 €.

Für das Haushaltsjahr 2025 werden für folgenden Maßnahme Mittel bereitgestellt:

Barrierefreier Umbau der Wartehalle Post Villip im Rahmen von Kanalbauarbeiten in Höhe von 100.000 €

Barrierefreier Umbau der Wartehallen Am Nussbäumchen mit 300.000 € in der Ausgabe und 240.000 € in der Einnahme.

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000258 Maßnahmen Mobilitätsmanagement											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			5.000	5.000		5.000	5.000	5.000		25.000
13	= Summe Auszahlungen			5.000	5.000		5.000	5.000	5.000		25.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			5.000	5.000		5.000	5.000	5.000		25.000

Für die Planung von kleineren Maßnahmen im Mobilitätsmanagement werden jährlich 5.000 € veranschlagt.



Produktbereich

Produktgruppen

1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.01 Grünanlagen

1.13.02 Kinderspielplätze und Bolzplätze

1.13.03 Öffentliche Gewässer

1.13.04 Forstwirtschaft

Haushaltsplan 2025/2026
1.13 Natur- und Landschaftspflege


verantwortlich:

FB 60

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-35.497	-27.392	-37.574	-34.622	-29.356	-22.164	-22.164
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-989	-990	-989	-990	-989	-990	-989
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-44.073	-22.324	-30.940	-30.940	-30.940	-30.940	-30.940
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-15.569	-514	-311	-312	-311	-312	-311
10	= Ordentliche Erträge	-96.128	-51.220	-69.814	-66.864	-61.596	-54.406	-54.404
11	- Personalaufwendungen	53.587	45.560	68.536	70.082	73.193	77.218	78.504
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	231.004	199.515	232.203	233.264	212.764	217.253	206.753
14	- Bilanzielle Abschreibungen	28.618	134.554	76.540	106.660	107.083	22.418	22.413
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.790	4.137	2.125	4.027	4.104	2.141	2.168
17	= Ordentliche Aufwendungen	316.999	383.766	379.404	414.033	397.144	319.030	309.839
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	220.871	332.546	309.590	347.169	335.548	264.624	255.435
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	220.871	332.546	309.590	347.169	335.548	264.624	255.435
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	220.871	332.546	309.590	347.169	335.548	264.624	255.435
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	800.104	1.022.064	1.007.963	990.544	983.205	998.007	999.925
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.020.976	1.354.610	1.317.553	1.337.714	1.318.753	1.262.632	1.255.359

Haushaltsplan 2025/2026
1.13 Natur- und Landschaftspflege


verantwortlich:

FB 60

Teilfinanzplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.423	-8.160	-19.891	-19.891		-19.891	-19.891	-19.891
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-44.140	-22.324	-30.940	-30.940		-30.940	-30.940	-30.940
7	+ Sonstige Einzahlungen	-5.000							
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-62.563	-30.484	-50.831	-50.831		-50.831	-50.831	-50.831
10	- Personalauszahlungen	53.279	45.544	68.363	69.883		73.004	77.018	78.301
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	187.213	199.500	232.200	233.250		212.750	217.250	206.750
15	- sonstige Auszahlungen	2.013	2.208	1.500	1.500		1.500	1.500	1.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	242.505	247.252	302.063	304.633		287.254	295.768	286.551
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	179.942	216.768	251.232	253.802		236.423	244.937	235.720
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.075		5.000					
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.916	178.000	178.000	169.000		183.000	142.000	64.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	94.193	40.000	124.607	40.000		40.000	40.000	40.000
30	= investive Auszahlungen	119.184	218.000	307.607	209.000		223.000	182.000	104.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	119.184	218.000	307.607	209.000		223.000	182.000	104.000



Produktgruppe

Produkte

1.13.01 Grünanlagen

1.13.01.01 Grünanlagen

1.13.01.02 Ausgleichsmaßnahmen

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.13 Natur und Landschaftspflege
Produktgruppe:	1.13.01 Grünanlagen
	1.13.01.01 Grünanlagen
	1.13.01.02 Ausgleichsmaßnahmen

Kurzbeschreibung Produktbereich

Planung, Bau, Erweiterung und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen, sowie Kinderspiel- und Bolzplätze

Nachhaltige Pflege und Bewirtschaftung des Waldes in Zusammenarbeit mit dem Forstamt

Wahrung der Belange von Natur und Landschaft durch vielschichtige Mitwirkung in Planungen und Genehmigungsverfahren, Unterstützung u. Zusammenarbeit mit anderen Fachbereichen, sowie Beratung, Unterstützung und Informationen der Bürger in Fragen des Naturschutzes

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Erhaltung und Erweiterung von Grünanlagen

Wahrung des positiven Erscheinungsbildes

Aufstellen und Pflege eines Ausgleichs- u. Ersatzflächenpoolplanes zur Bevorratung von späteren notwendigen Ausgleichs-/Ersatzmaßnahmen (Ökokonto), Bestandsaufnahme und Bewertung der jeweiligen Flächen, Abgabe von Stellungnahmen zu Ausgleichs-/Ersatzmaßnahmen

Zusammenarbeit mit anderen FB in Themen der Natur- und Landschaftspflege

Beratung u. Information der Bürger in Fragen der Natur

Zielgruppen:	Bürger der Gemeinde Wachtberg, Bauwillige, Ausgleichspflichtige
Schnittstellen mit Externen:	Lieferanten, Bürger, RSK, Architekten, Bürger, Landwirte, Verbände, Vereine
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-	FB 10, FB 20
einheiten	

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 70

1.13 Natur- und Landschaftspflege**1.13.01 Grünanlagen**

Verantwortlich	Herr Horn / Frau Herrmann
Auftragsgrundlage:	LandschaftsG, BauGB, Ratsbeschlüsse, BundesnaturschutzG, BundeswaldG, LandesforstG, freiwillige Aufgaben, BGB, Privatrecht, Öffentl. Recht
Generelle Zielsetzung:	
	Sicherstellung der Lebensqualität durch Aufrechterhaltung von Erholungsräumen
	Erweiterung von Grün- und Parkanlagen

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 70

1.13 Natur- und Landschaftspflege**1.13.01 Grünanlagen**

Teilergebnisplan	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	310						
7 + Sonstige ordentliche Erträge	-10.569	-514	-311	-312	-311	-312	-311
10 = Ordentliche Erträge	-10.259	-514	-311	-312	-311	-312	-311
11 - Personalaufwendungen	7.710	5.600	7.114	7.553	7.474	8.104	8.241
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.856	27.902	13.002	13.013	13.013	13.002	5.002
14 - Bilanzielle Abschreibungen	715	4.513	4.311	4.312	4.311	4.312	4.311
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	278	303	332	2.240	2.308	341	355
17 = Ordentliche Aufwendungen	18.559	38.318	24.759	27.117	27.106	25.759	17.909
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	8.300	37.804	24.448	26.805	26.795	25.447	17.598
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	8.300	37.804	24.448	26.805	26.795	25.447	17.598
26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	8.300	37.804	24.448	26.805	26.795	25.447	17.598
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	558.186	760.904	698.970	686.791	682.166	694.369	701.738
29 = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	566.486	798.709	723.418	713.596	708.960	719.816	719.335

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Wesentlichen werden an dieser Stelle Pflegemaßnahmen für Ausgleichsflächen veranschlagt. Die Ansätze werden für beide Planjahre aufgrund der Ergebnisse der Vorjahre vermindert eingeplant.

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 70

1.13 Natur- und Landschaftspflege**1.13.01 Grünanlagen**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
2	- Summe der investiven Auszahlungen	4.035	4.000	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000	26.784	46.784
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	4.035	4.000	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000	26.784	46.784

5.007088

Seit 2017 werden jährlich 4.000 € zur Beschaffung bzw zum Ersatz von Parkbänken und -tischen < 410 € netto veranschlagt.



Produktgruppe

Produkt

1.13.02 Kinderspielplätze und Bolzplätze

1.13.02.01 Kinderspielplätze und Bolzplätze

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.13 Natur und Landschaftspflege
Produktgruppe:	1.13.02 Kinderspielplätze und Bolzplätze
	1.13.02.01 Kinderspielplätze und Bolzplätze

Kurzbeschreibung Produktbereich

Planung, Bau, Erweiterung und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen, sowie Kinderspiel- und Bolzplätze

Nachhaltige Pflege und Bewirtschaftung des Waldes in Zusammenarbeit mit dem Forstamt

Wahrung der Belange von Natur und Landschaft durch vielschichtige Mitwirkung in Planungen und Genehmigungsverfahren, Unterstützung u. Zusammenarbeit mit anderen Fachbereichen, sowie Beratung, Unterstützung und Informationen der Bürger in Fragen des Naturschutzes

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Erhaltung und Unterhaltung der Kinderspiel- und Bolzplätze

Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht auf den Kinderspiel

Zielgruppen:	Bürger/Innen der Gemeinde Wachtberg, Kinder und Jugendliche
Schnittstellen mit Externen:	Lieferanten, Bürger/Innen, TÜV
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 10, FB 20

Verantwortlich	Herr Kronberg

Auftragsgrundlage:	LandschaftsG, BauGB, Ratsbeschlüsse

Generelle Zielsetzung:

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 70**1.13 Natur- und Landschaftspflege****1.13.02 Kinderspielplätze und Bolzplätze**

Gewährleistung der Verkehrssicherungspflicht auf den Kinderspiel- und Bolzplätzen
Erhaltung und Pflege der bestehenden Kinderspiel- und Bolzplätze
Wahrung des positiven Erscheinungsbildes

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 70

1.13 Natur- und Landschaftspflege**1.13.02 Kinderspielplätze und Bolzplätze**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-20.327	-17.485	-15.936	-12.984	-7.718	-526	-526
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-989	-990	-989	-990	-989	-990	-989
10	= Ordentliche Erträge	-21.316	-18.475	-16.925	-13.974	-8.707	-1.516	-1.515
11	- Personalaufwendungen	42.213	36.595	57.350	58.356	61.515	64.835	65.912
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10	12	1	1	1	1	1
14	- Bilanzielle Abschreibungen	21.315	125.334	65.641	95.759	96.184	11.516	11.514
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.981	2.118	195	191	197	200	209
17	= Ordentliche Aufwendungen	65.519	164.059	123.188	154.307	157.898	76.553	77.636
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	44.203	145.584	106.263	140.333	149.191	75.037	76.121
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	44.203	145.584	106.263	140.333	149.191	75.037	76.121
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	44.203	145.584	106.263	140.333	149.191	75.037	76.121
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	181.448	203.367	238.470	234.896	233.727	235.446	227.589
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	225.651	348.950	344.732	375.229	382.918	310.483	303.710



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Zuordnung dieser Aufwendungen und der Aufwendungen für Serviceleistungen des Baubetriebshofes zu dem externen Produkt Kinderspielplätze und Bolzplätze erfolgt über die Leistungsverrechnung.

Bilanzielle Abschreibungen

In den Vorjahren wurden bereits investive Maßnahmen auf den Spiel- und Bolzplätzen umgesetzt. Entsprechend den eingeplanten investiven Maßnahmen auf den Spiel- und Sportplätzen entwickelt sich der Anteil der Abschreibungen in dieser Produktgruppe.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000036 Spielplätze											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-17.900	-17.900
6	= Summe Einzahlungen									-17.900	-17.900
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			5.000						31.242	36.242
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		164.000	164.000	155.000		169.000	128.000	50.000	753.542	1.419.542
13	= Summe Auszahlungen		164.000	169.000	155.000		169.000	128.000	50.000	784.784	1.455.784
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		164.000	169.000	155.000		169.000	128.000	50.000	766.884	1.437.884

Seit 2016 werden die erforderlichen Austauschmaßnahmen von Spielplatzgeräten durchgeführt und müssen auch in den kommenden Jahren verstärkt fortgeführt werden. Hierfür wurde in 2022 ein Ansatz in Höhe von 80.000 € für die Spielgeräte und Zaunanlagen vorgesehen.

Im Ausschuss für Infrastruktur und Bau am 10.11.2022 wurde unter der Vorlagen-Nr. 20-25/0779 die Planung des Spielplatzkonzeptes vorgestellt. Die Spielplatzkonzept wurde in die jeweiligen Ortsausschüsse verwiesen.

Aufgrund des Spielplatzentwicklungskonzeptes werden die Ansätze 2025 und Folgejahre vorgetragen:

Zudem werden für den notwendigen Aufbau der Zaunanlagen um die öffentlichen Spielplätze jährlich 20.000 € veranschlagt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000241 Beschaff unbewegl Sachen Spielpl/Bolzpl											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.881								4.800	4.800
13	= Summe Auszahlungen	3.881								4.800	4.800
14	= Saldo: (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)	3.881								4.800	4.800

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 70

1.13 Natur- und Landschaftspflege**1.13.02 Kinderspielplätze und Bolzplätze**

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
2	- Summe der investiven Auszahlungen		10.000	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	12.877	62.877
3	Saldo: = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		10.000	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	12.877	62.877

5.007089

Seit 2021 werden jährlich 10.000 € zur Beschaffung bzw zum Ersatz von Bänken auf den Spielplätzen < 410 € netto veranschlagt.



Produktgruppe

Produkt

1.13.03 Öffentliche Gewässer

1.13.03.01 Öffentliche Gewässer

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.13 Natur und Landschaftspflege
Produktgruppe:	1.13.03 Öffentliche Gewässer
	1.13.03.01 Öffentliche Gewässer

Kurzbeschreibung Produktbereich

Planung, Bau, Erweiterung und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen, sowie Kinderspiel- und Bolzplätze

Nachhaltige Pflege und Bewirtschaftung des Waldes in Zusammenarbeit mit dem Forstamt

Wahrung der Belange von Natur und Landschaft durch vielschichtige Mitwirkung in Planungen und Genehmigungsverfahren, Unterstützung u. Zusammenarbeit mit anderen Fachbereichen, sowie Beratung, Unterstützung und Informationen der Bürger/Innen in Fragen des Naturschutzes

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Sicherstellung der ordnungsgemäßen Vorflut

Umsetzung der Gewässerrichtlinien

Zielgruppen:	Bürger/Innen der Gemeinde Wachtberg
Schnittstellen mit Externen:	Untere Wasserbehörde, Untere Landschaftsbehörde
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten	FB 20, FB 60, AöR

Verantwortlich	Herr Horn

Auftragsgrundlage:	LWG, WHG

Generelle Zielsetzung:	



Sicherung der Gewässerqualität

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 65

1.13 Natur- und Landschaftspflege**1.13.03 Öffentliche Gewässer**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.747	-1.747	-1.747	-1.747	-1.747	-1.747	-1.747
10	= Ordentliche Erträge	-1.747	-1.747	-1.747	-1.747	-1.747	-1.747	-1.747
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.664	149.000	193.950	195.000	177.000	179.000	179.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.588	4.707	6.588	6.589	6.588	6.590	6.588
17	= Ordentliche Aufwendungen	198.252	153.707	200.538	201.589	183.588	185.590	185.588
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	196.505	151.960	198.791	199.842	181.841	183.843	183.841
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	196.505	151.960	198.791	199.842	181.841	183.843	183.841
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	196.505	151.960	198.791	199.842	181.841	183.843	183.841
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.155	32.877	40.978	40.080	38.528	38.834	40.321
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	227.660	184.837	239.769	239.922	220.369	222.677	224.162

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen**

Seit dem 01.01.2010 sind die Aufgaben der Gewässerunterhaltung auf die AöR übertragen. Die Aufwandsposition umfasst die gemäß des Wirtschaftsplanes der AöR veranschlagten Mittel für die Gewässerunterhaltung

Für die Planjahre sind aufgrund des Wirtschaftsplans der AöR für 2025 folgende Mittel veranschlagt:

2025:	194 T€
2026:	195 T€



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000158 Herstellung Gewässerausbau											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-134.660	-134.660
2	- Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									-21.600	-21.600
6	= Summe Einzahlungen									-156.260	-156.260
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									71.085	71.085
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.075								239.446	239.446
11	- Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen	94.193	40.000	124.607	40.000		40.000	40.000	40.000	521.166	805.773
13	= Summe Auszahlungen	111.268	40.000	124.607	40.000		40.000	40.000	40.000	831.698	1.116.305
14	= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	111.268	40.000	124.607	40.000		40.000	40.000	40.000	675.437	960.044

Nach den Planungen der Gemeindewerke sind ab 2020 jährlich Mittel i. H. v. 200.000 € für Gewässerausbaumaßnahmen (Gewässerrahmenrichtlinie) vorgesehen. Es wird überwiegend mit einer Zuwendung des Landes i. H. v. 80 % gerechnet. Somit verbleibt bei einem Volumen von 200.000 € ein Anteil von 40.000 €, der von der Gemeinde übernommen und an die AöR erstattet wird.

Der Vermögensplan der Gemeindewerke Wachtberg, AöR, sieht ab 2021 teilweise Objektschutzmaßnahmen zum reinen Hochwasserschutz und Gewässerbau zur Umsetzung der Wasserrichtlinie vor, für die keine 80%ige Förderung erfolgt. Aus diesem Grund ist von der Gemeinde ein höherer Teil des Gesamtinvestitionsvolumens zu tragen.

Der Ansatz 2023 erfolgt aufgrund des Entwurfs des Wirtschaftsplanes AöR 2023. Der Entwurf wurde in den Sitzungen des Verwaltungsrates des AöR am 29.11.2022 und des Rates der Gemeinde Wachtberg am 06.12.2022 beraten und beschlossen.

Vorgesehen sind Gewässerausbaumaßnahmen in Höhe von 666.000 €. Die Maßnahme Durchlass Werthhovener Weg wird neu veranschlagt. Sie konnte in den Jahren 2020 bis 2022 nicht umgesetzt werden, da noch kein Zuwendungsbescheid vorlag. Für diese Maßnahme wird eine Förderung von 60 % erwartet.



- Durchlass Werthhovener Weg (Reitplatz):	145.000 €	60%
- Durchlass Nr.3 (oberhalb Kläranlage Züllighoven):	160.000 €	60%
- Retentionsraum Heltenbachweg:	250.000 €	80%
- Pegel Niederbachem	111.000 €	80%

Lt, Wirtschaftsplan der AöR beträgt der Eigenanteil der Gemeinde Wachtberg im Jahr 2025 124.607 €.

Ab 2026 wurde wieder von einem Anteil i. H. v. 40.000 € an den Investitionsmaßnahmen ausgegangen, der von der Gemeinde getragen wird.



Produktgruppe

Produkt

1.13.04 Forstwirtschaft

1.13.04.01 Forstwirtschaft

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.13 Natur und Landschaftspflege
Produktgruppe:	1.13.04 Forstwirtschaft
	1.13.04.01 Forstwirtschaft

Kurzbeschreibung Produktbereich

Planung, Bau, Erweiterung und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen, sowie Kinderspiel- und Bolzplätze

Nachhaltige Pflege und Bewirtschaftung des Waldes in Zusammenarbeit mit dem Forstamt

Wahrung der Belange von Natur und Landschaft durch vielschichtige Mitwirkung in Planungen und Genehmigungsverfahren, Unterstützung u. Zusammenarbeit mit anderen Fachbereichen, sowie Beratung, Unterstützung und Informationen der Bürger in Fragen des Naturschutzes

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Erhalt des natürlichen Rahmens des Waldes durch regionaltypische Bepflanzung und Förderung des Bewuchses

Zielgruppen:	Bürger/Innen aus Wachtberg, Touristen
Schnittstellen mit Externen:	Staatsforst Kottenforst, Förster, Forstbetriebsgemeinschaft
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-	FB 20
einheiten	

Verantwortlich	Frau Schmitz

Auftragsgrundlage:	

Generelle Zielsetzung:	
Naturgemäße Bewirtschaftung des Waldes	

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 20

1.13 Natur- und Landschaftspflege**1.13.04 Forstwirtschaft**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.423	-8.160	-19.891	-19.891	-19.891	-19.891	-19.891
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-44.383	-22.324	-30.940	-30.940	-30.940	-30.940	-30.940
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-5.000						
10	= Ordentliche Erträge	-62.806	-30.484	-50.831	-50.831	-50.831	-50.831	-50.831
11	- Personalaufwendungen	3.664	3.365	4.072	4.173	4.204	4.278	4.351
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.475	22.601	25.251	25.251	22.751	25.251	22.751
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.531	1.716	1.598	1.596	1.599	1.600	1.604
17	= Ordentliche Aufwendungen	34.669	27.682	30.920	31.020	28.553	31.129	28.706
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-28.137	-2.802	-19.911	-19.811	-22.278	-19.702	-22.125
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-28.137	-2.802	-19.911	-19.811	-22.278	-19.702	-22.125
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-28.137	-2.802	-19.911	-19.811	-22.278	-19.702	-22.125
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.315	24.915	29.544	28.777	28.784	29.358	30.277
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.178	22.114	9.633	8.966	6.506	9.656	8.152



Der Vortrag der Erträge und die Berücksichtigung der Haushaltsmittel für Aufwendungen erfolgt entsprechend dem vorgesehenen Jahresprogramm der Forstbehörde bzw. Forstgemeinschaft für den Gemeindewald.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Lt. der GFG 2025 v. 23.01.2025 erhält die Gemeinde Wachtberg in 2025 rd. 9.035 € aus der Klima- und Forstpauschale. Dieser Betrag wird auch für das Planjahr 2026 und Folgejahre angenommen. Für die Wiederaufforstung und Nachbesserung sowie die Kultur – und Jungwuchspflege wird lt. Wirtschaftsplan 2025/2026 des Regionalforstamtes Rhein-Sieg-Erft ab 2025 erneut von einer Zuwendung i. H. v. 856 € ausgegangen. Eine Bundeszuweisung wird wie in 2023 erwartet.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Für den Holzverkauf erhält die Gemeinde ein entsprechendes Leistungsentgelt. Der Planansatz wurde aufgrund des Wirtschaftsplanes und der Rechnungsergebnisse der Vorjahre ermittelt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es handelt sich um die Aufwendungen für die jährlich erforderlichen Aufforstungsarbeiten und Pflegemaßnahmen aufgrund des Wirtschaftsplans 2025/2026 des Regionalforstamtes Rhein-Sieg-Erft. Aufgrund der trockenen Sommer und des starken Borkenkäferbefalls sind weiterhin weitreichende Aufforstungsarbeiten und Pflegemaßnahmen erforderlich.



Produktbereich

Produktgruppe

1.14 Umweltschutz

1.14.01 Umweltschutz

Haushaltsplan 2025/2026**1.14 Umweltschutz**

verantwortlich:

FB 60



Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-87.182	-127.760					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			-86.607	-117.401	-57.738		
10	= Ordentliche Erträge	-87.182	-127.760	-86.607	-117.401	-57.738		
11	- Personalaufwendungen	163.257	236.195	307.070	418.494	367.468	325.713	329.894
12	- Versorgungsaufwendungen	1.902	5.115	6.394	6.581	6.631	6.667	6.702
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.969	90.008	21.027	21.027	21.027	21.027	21.027
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.735	11.814	10.823	10.728	10.872	10.950	11.155
17	= Ordentliche Aufwendungen	207.863	343.133	345.314	456.829	405.998	364.356	368.779
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	120.681	215.373	258.707	339.428	348.260	364.356	368.779
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	120.681	215.373	258.707	339.428	348.260	364.356	368.779
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	120.681	215.373	258.707	339.428	348.260	364.356	368.779
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.636	76.769	88.571	91.638	87.512	88.894	93.039
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	155.317	292.142	347.278	431.066	435.772	453.250	461.818

Haushaltsplan 2025/2026
1.14 Umweltschutz


verantwortlich:

FB 60

Teilfinanzplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-46.763	-127.760						
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen			-86.607	-117.401		-57.738		
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-46.763	-127.760	-86.607	-117.401		-57.738		
10	- Personalauszahlungen	161.102	231.121	300.404	411.491		361.702	319.774	323.889
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.011	89.956	21.000	21.000		21.000	21.000	21.000
15	- sonstige Auszahlungen	17.448	6.000	6.000	6.000		6.000	6.000	6.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	198.561	327.077	327.404	438.491		388.702	346.774	350.889
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	151.798	199.317	240.797	321.090		330.964	346.774	350.889
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.138							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.546							
30	= investive Auszahlungen	135.684							
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	135.684							



Produktgruppe

Produkte

1.14.01 Umweltschutz

1.14.01.01 Umweltschutz



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.14 Umweltschutz
Produktgruppe:	1.14.01 Umweltschutz
	1.14.01.01 Umweltschutz

Kurzbeschreibung Produktbereich

Beratungen, Informationen und Veranstaltungen zum Thema Umweltschutz

Sensibilisiertes Natur- und Landschaftsverständnis bei den Bürgern wecken

Bewusstsein für den umsichtigen Umgang mit der Natur und den vorhandenen Ressourcen fördern

Organisation, Betreuung und Begleitung von Veranstaltungen wie z.B. "Tag des Geotops" u. ä.

Kurzbeschreibung Produktgruppe

siehe Kurzbeschreibung Produktbereich

Zielgruppen:	Bürger/Innen der Gemeinde Wachtberg
Schnittstellen mit Externen:	Bürger/Innen, Verbände, RSK, LV, andere Kommunen, Vereine
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	FB 10, FB 20, FB 65

Verantwortlich	Frau Herrmann / Herr Horn

Auftragsgrundlage:	BundesnaturschutzG, LandschaftsG, BauGB, Privatrecht, öffentl. Recht

Generelle Zielsetzung:

Langfristige Erhaltung von Natur und Landschaft

Sicherung der Lebensqualität in einer intakten Umwelt und Natur

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 60

1.14 Umweltschutz**1.14.01 Umweltschutz**

Sensibilisierung des Umweltbewusstseins der Bürger/Innen

Umfassende und kompetente Beratung zur Zufriedenheit der Bürger/Innen

Werben um Naturverständnis (intern/extern)

Gemeindeentwicklung i. S. d. Agenda 21 (Nachhaltigkeit)

Verstärkte Nutzung regenerativer Energien, Verminderung des Energieverbrauchs im Gebäudebestand und Straßenverkehr

Einsatz für eine intakte Umwelt durch Maßnahmen zum Schutz des Bodens, zum Gewässerschutz, zur Reinhaltung von Luft und Wasser insbesondere Feinstaub, zum Lärmschutz

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 60

1.14 Umweltschutz**1.14.01 Umweltschutz**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-87.182	-127.760					
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen			-86.607	-117.401	-57.738		
10 =	Ordentliche Erträge	-87.182	-127.760	-86.607	-117.401	-57.738		
11 -	Personalaufwendungen	163.257	236.195	307.070	418.494	367.468	325.713	329.894
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.902	5.115	6.394	6.581	6.631	6.667	6.702
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.969	90.008	21.027	21.027	21.027	21.027	21.027
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.735	11.814	10.823	10.728	10.872	10.950	11.155
17 =	Ordentliche Aufwendungen	207.863	343.133	345.314	456.829	405.998	364.356	368.779
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	120.681	215.373	258.707	339.428	348.260	364.356	368.779
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	120.681	215.373	258.707	339.428	348.260	364.356	368.779
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	120.681	215.373	258.707	339.428	348.260	364.356	368.779
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.636	76.769	88.571	91.638	87.512	88.894	93.039
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	155.317	292.142	347.278	431.066	435.772	453.250	461.818



Unter dieser Produktgruppe werden die Gesamtleistungen (einschließlich Gemeinkosten) der Gemeinde für den Umweltschutz veranschlagt.

Zuwendungen und all. Umlagen

In 2024 waren in den Ansätzen Zuwendungen aufgrund des beschlossenen Klimaschutzkonzeptes sowie Förderungen im Rahmen der kommunalen Wärmeplanungen enthalten.

Erträge aus Kostenerstattungen und -umlagen

Hier werden Erstattungen des Landes für die Klimaschutzmanager eingeplant.

Personalaufwendungen:

Die erhöhten Personalaufwendungen im Vergleich zum Vorjahr ergeben sich zum einen – wie unter Erträge aus Kostenerstattungen und -umlagen erwähnt – durch die Beschäftigung von Mitarbeitern für den Klimaschutz.

Des Weiteren ist die Stelle der Fachkraft für Umweltschutz künftig als Vollzeitkraft vorgesehen, im Vorjahr erfolgte die Beschäftigung in Teilzeit.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

In dem Planjahr 2024 waren u. a. 15.000 € für Maßnahmen zur Klimawandelanpassung und Biodiversitätsförderung, sowie 10.000 € für die Erstellung eines Lärmaktionsplanes.

Um zukünftig Projekte wie z. B. für Maßnahmen zur Klimawandelanpassung und Biodiversitätsförderung oder für die Umweltbildung Erwachsene und Kinder umzusetzen, werden in beiden Planjahren jeweils 10.000 € bereitgestellt.

In Wachtberg soll ein kommunales Energiemanagement in Zusammenarbeit mit der Energieagentur Rhein-Sieg etabliert werden. Hierzu werden weitere 10.000 € in den Jahren 2025 und 2026 für die Honorarkosten der Energieagentur Rhein-Sieg eingeplant.



Sonstige ordentliche Aufwendungen

Wie in den Vorjahren werden für die Beschaffung von Herbiziden/Pestiziden und die Bekämpfung der Herkulesstaude jeweils 1.000 € etatisiert.

Für den Beitritt zum Energieagentur Rhein-Sieg e. V. werden seit 2022 jährlich 5.000 € für den Beitrag eingeplant.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000260 Umwelt- und Klimaschutzprojekte										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-90.746	-90.746
6 = Summe Einzahlungen									-90.746	-90.746
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.138								119.799	119.799
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	35.546								35.546	35.546
13 = Summe Auszahlungen	135.684								155.345	155.345
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	135.684								64.599	64.599

Die Mittel wurden im Zuge der Haushaltsplanberatungen für noch näher zu bestimmende Umweltprojekte etatisiert.
Die nicht verausgabten Mittel werden weiterhin für das Klimafolgenanpassungskonzept benötigt und übertragen.



Produktbereich

Produktgruppe

1.15 Wirtschaft und Tourismus

1.15.01 Wirtschaftsförderung und Tourismus

Haushaltsplan 2025/2026
1.15 Wirtschaft und Tourismus


verantwortlich:

FB 01

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-835	-836	-835	-836	-835	-836	-835
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-33						
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-3.219						
10 =	Ordentliche Erträge	-4.087	-836	-835	-836	-835	-836	-835
11 -	Personalaufwendungen	65.210	141.101	99.945	88.293	90.291	104.810	106.775
12 -	Versorgungsaufwendungen			1.918	1.974	1.989	2.000	2.011
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15	17	5	5	5	5	5
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	835	836	835	836	835	836	835
15 -	Transferaufwendungen	17.620	17.000	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.319	15.664	7.598	7.580	7.607	7.622	7.660
17 =	Ordentliche Aufwendungen	93.999	174.618	128.802	117.189	119.228	133.772	135.786
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	89.912	173.782	127.967	116.353	118.393	132.936	134.951
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	89.912	173.782	127.967	116.353	118.393	132.936	134.951
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	89.912	173.782	127.967	116.353	118.393	132.936	134.951
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.601	55.747	53.553	51.168	50.905	52.266	55.091
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	129.513	229.529	181.519	167.520	169.298	185.202	190.042

Haushaltsplan 2025/2026

1.15 Wirtschaft und Tourismus

verantwortlich:

FB 01



Teilfinanzplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-33							
7	+ Sonstige Einzahlungen	-3.219							
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.252							
10	- Personalauszahlungen	62.753	141.082	98.086	86.350		88.711	103.190	105.139
14	- Transferauszahlungen	17.620	17.000	18.500	18.500		18.500	18.500	18.500
15	- sonstige Auszahlungen	18.260	13.400	6.700	6.700		6.700	6.700	6.700
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	98.633	171.482	123.286	111.550		113.911	128.390	130.339
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	95.381	171.482	123.286	111.550		113.911	128.390	130.339



Produktgruppe

Produkte

1.15.01 Wirtschaftsförderung und Tourismus

1.15.01.01 Wirtschaftsförderung

1.15.01.02 Tourismus

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01

1.15 Wirtschaft und Tourismus**1.15.01 Wirtschaftsförderung und Tourismus****Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe:	1.15.01 Wirtschaftsförderung und Tourismus
	1.15.01.01 Wirtschaftsförderung
	1.15.01.02 Tourismus

Kurzbeschreibung Produktbereich

Verbesserung der Grundlagen der Wirtschaftsentwicklung, Flächenvorsorge und Standortplanung

Sicherung und Entwicklung vorhandener Betriebe und Arbeitsplätze

Standortmarketing und Imagebildung

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Bestandspflege / Ansiedlung und Akquisition / Entwicklung der Standortfaktoren / Existenzgründungsförderung / Kooperation

Zielgruppen:	Unternehmen und touristische Akteure in der Gemeinde Wachtberg aus Handel, Handwerk und Dienstleistung
Schnittstellen mit Externen:	Kreiswirtschaftsförderung, IHK, Handwerkskammer, GfW, Gewerbeverein, Interessengemeinschaften, Verbände
Schnittstellen mit anderen internen Organisationseinheiten	VV; FB 10, FB 20

Verantwortlich	Frau Herrmann / Frau Teschner (Wirtschaftsförderin)

Auftragsgrundlage:	BundesnaturschutzG, LandschaftsG, BauGB, Privatrecht, öffentl. Recht

Generelle Zielsetzung:	



Vorhaltung einer ausreichenden Anzahl v. Gewerbeflächen für ansiedlungswillige Unternehmen zur Sicherung bestehender und Schaffung neuer Arbeitsplätze.

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01

1.15 Wirtschaft und Tourismus**1.15.01 Wirtschaftsförderung und Tourismus**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-835	-836	-835	-836	-835	-836	-835
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-33						
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-3.219						
10 =	Ordentliche Erträge	-4.087	-836	-835	-836	-835	-836	-835
11 -	Personalaufwendungen	65.210	141.101	99.945	88.293	90.291	104.810	106.775
12 -	Versorgungsaufwendungen			1.918	1.974	1.989	2.000	2.011
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15	17	5	5	5	5	5
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	835	836	835	836	835	836	835
15 -	Transferaufwendungen	17.620	17.000	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.319	15.664	7.598	7.580	7.607	7.622	7.660
17 =	Ordentliche Aufwendungen	93.999	174.618	128.802	117.189	119.228	133.772	135.786
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	89.912	173.782	127.967	116.353	118.393	132.936	134.951
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	89.912	173.782	127.967	116.353	118.393	132.936	134.951
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	89.912	173.782	127.967	116.353	118.393	132.936	134.951
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.601	55.747	53.553	51.168	50.905	52.266	55.091
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	129.513	229.529	181.519	167.520	169.298	185.202	190.042

**Personalaufwendungen**

Es sind die anteiligen Personalaufwendungen für den Bereich der Wirtschaftsförderung etatisiert.

Transferaufwendungen

Diese Aufwandsposition berücksichtigt für beide Planjahre u. a. folgende Leistung:

Zuschuss an RVT (Vj. 16.000 €)	17.500 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Diese Positionen werden unverändert zum Vorjahr für beide Planjahre vorgetragen:

Sonstige Aufwendungen der Wirtschaftsförderung	4.000 €
Beiträge (Unternehmernetzwerk u. Tourismusförderung T&C) (Vj. 1.900 €)	<u>2.700 €</u>
	6.700 €



Produktbereich

Produktgruppen

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.01 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen

1.16.02 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2025/2026**1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

verantwortlich:

FB 20

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-31.306.579	-31.814.490	-33.961.439	-35.522.143	-38.191.317	-39.494.392	-40.852.617
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-445.202	-716.218	-1.397.224	-758.921	-829.395	-898.769	-971.009
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5						
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-89.189	-20.000	-320.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
10 =	Ordentliche Erträge	-31.840.974	-32.550.708	-35.678.663	-36.301.064	-39.040.712	-40.413.161	-41.843.626
11 -	Personalaufwendungen		60.414	51.063	69.958	70.535	76.198	81.545
14 -	Bilanzielle Abschreibungen				121.029	121.029	121.029	121.030
15 -	Transferaufwendungen	18.051.797	19.037.870	20.598.341	21.574.140	22.834.798	23.674.237	24.470.413
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	401.059						
17 =	Ordentliche Aufwendungen	18.452.856	19.098.284	20.649.404	21.765.127	23.026.362	23.871.464	24.672.988
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.388.118	-13.452.424	-15.029.259	-14.535.937	-16.014.350	-16.541.697	-17.170.638
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	700.581	835.000	1.585.000	1.780.000	1.762.555	2.050.000	2.075.000
21 =	Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	700.581	835.000	1.585.000	1.780.000	1.762.555	2.050.000	2.075.000
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-12.687.537	-12.617.424	-13.444.259	-12.755.937	-14.251.795	-14.491.697	-15.095.638
23 +	Außerordentliche Erträge	-2.448.253	-1.451.277					
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-2.448.253	-1.451.277					
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-15.135.791	-14.068.701	-13.444.259	-12.755.937	-14.251.795	-14.491.697	-15.095.638

Haushaltsplan 2025/2026**1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

verantwortlich:

FB 20

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	647.130	697.545	806.556	865.815	832.746	871.079	902.030
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-14.488.661	-13.371.156	-12.637.703	-11.890.122	-13.419.049	-13.620.618	-14.193.608

Haushaltsplan 2025/2026
1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft


verantwortlich:

FB 20

Teilfinanzplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-32.245.408	-31.814.490	-33.961.439	-35.522.143		-38.191.317	-39.494.392	-40.852.617
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-714.589	-648.893	-1.364.750	-687.895		-719.756	-748.856	-779.149
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5							
7	+ Sonstige Einzahlungen	-77.381	-20.000	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-15							
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-33.037.397	-32.483.383	-35.346.189	-36.230.038		-38.931.073	-40.263.248	-41.651.766
10	- Personalauszahlungen	3.359	60.414	51.063	69.958		70.535	76.198	81.545
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	720.681	835.000	1.585.000	1.780.000		1.762.555	2.050.000	2.075.000
14	- Transferauszahlungen	18.072.522	19.037.870	20.598.341	21.574.140		22.834.798	23.674.237	24.470.413
15	- sonstige Auszahlungen	7.121							
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.803.683	19.933.284	22.234.404	23.424.098		24.667.888	25.800.435	26.626.958
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-14.233.714	-12.550.099	-13.111.785	-12.805.940		-14.263.185	-14.462.813	-15.024.808
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.359.853	-1.421.047	-1.417.069	-1.553.404		-1.543.730	-1.617.094	-1.683.395
23	= investive Einzahlungen	-1.359.853	-1.421.047	-1.417.069	-1.553.404		-1.543.730	-1.617.094	-1.683.395
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	201							
30	= investive Auszahlungen	201							
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	-1.359.653	-1.421.047	-1.417.069	-1.553.404		-1.543.730	-1.617.094	-1.683.395



Produktgruppe

Produkt

1.16.01 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen

**1.16.01.01 Steuern, Allgemeine Zuweisungen,
Umlagen**

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	1.16.01 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen
	1.16.01.01 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen

Kurzbeschreibung Produktbereich

Nachweis und Bereitstellung der allgemeinen Deckungsmittel und Abwicklung des Finanzausgleichs

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Überwachung der Steuereinnahmen, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen

Zielgruppen:	Rat, Verwaltung, Übergeordnete Dienststellen, Abgabepflichtige, Vertragspartner
Schnittstellen mit Externen:	Behörden
Schnittstellen mit anderen internen Organisations- einheiten	alle Fachbereiche

Verantwortlich	Frau Schmitz

Auftragsgrundlage:	Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Gemeindefinanzierungsgesetz, Gemeindefinanzierungs-
	reformgesetz, Gemeindeordnung, KomHVO NRW, Haushaltssatzung, Vertragliche Verein-
	barungen, Abgabenordnung, Satzungsrecht

Generelle Zielsetzungen

Umsetzung der Ergebnisse des Eckwertebeschlusses

Konsolidierung des Haushaltes unter Berücksichtigung der Empfehlungen der GPA



Mitfinanzierung des Gesamthaushaltes durch allgemeine Deckungsmittel zur Erreichung des Haushaltsausgleichs

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 20

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**1.16.01 Steuern, Allgem. Zuweisungen, Umlagen**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-31.306.579	-31.814.490	-33.961.439	-35.522.143	-38.191.317	-39.494.392	-40.852.617
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-445.202	-716.218	-1.397.224	-758.921	-829.395	-898.769	-971.009
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5						
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-61.152	-20.000	-320.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
10 =	Ordentliche Erträge	-31.812.937	-32.550.708	-35.678.663	-36.301.064	-39.040.712	-40.413.161	-41.843.626
14 -	Bilanzielle Abschreibungen				121.029	121.029	121.029	121.030
15 -	Transferaufwendungen	18.051.797	19.037.870	20.598.341	21.574.140	22.834.798	23.674.237	24.470.413
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	401.059						
17 =	Ordentliche Aufwendungen	18.452.856	19.037.870	20.598.341	21.695.169	22.955.827	23.795.266	24.591.443
18 =	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.360.081	-13.512.838	-15.080.322	-14.605.895	-16.084.885	-16.617.895	-17.252.183
22 =	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-13.360.081	-13.512.838	-15.080.322	-14.605.895	-16.084.885	-16.617.895	-17.252.183
23 +	Außerordentliche Erträge		-1.451.277					
25 =	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)		-1.451.277					
26 =	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-13.360.081	-14.964.115	-15.080.322	-14.605.895	-16.084.885	-16.617.895	-17.252.183
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	617.434	656.032	741.765	793.981	766.549	797.110	825.866
29 =	Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-12.742.647	-14.308.083	-14.338.557	-13.811.914	-15.318.336	-15.820.785	-16.426.317

**Steuern und ähnliche Abgaben**

		2025	2026
Grundsteuer A (Vj. 130.000 €)		93.279 €	93.279 €
Grundsteuer B (Vj. 5.643.477 €)		5.950.000 €	5.983.762 €
Gewerbesteuer (Vj. 6.923.400 €)		7.500.000 €	7.942.500 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (Vj. 16.533.893 €)		17.617.469 €	18.621.665 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (Vj. 867.606 €)		913.001 €	934.913 €
Sonstige Vergnügungssteuer (wie Vj.)		7.000 €	7.000 €
Hundesteuer (Vj. 167.000 €)		169.000 €	169.000 €
Zweitwohnungssteuer (wie Vj.)		15.000 €	15.000 €
Kompensationszahlungen (Vj. 1.530.114 €)		1.696.690 €	1.755.024 €
Summe (Vj. 31.814.490 €)		33.961.439 €	35.522.143 €

Bei der Ermittlung des **Gewerbesteuer**ansatzes wird für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 der seit 2022 geltende Hebesatz von 520 v. H. zugrunde gelegt. Bei der Berechnung des Haushaltsansatzes wurde von dem voraussichtlichen Rechnungsergebnis 2024 ausgegangen. Für die Berechnung des Ansatzes ab 2026 ff. wurden die Orientierungsdaten 2025 - 2028 vom 22.11.2022 zugrunde gelegt.

In der Sitzung des Rates der Gemeinde Wachtberg am 17.12.2024 wurde die Satzung der Hebesätze der Realsteuern für die Gemeinde Wachtberg beschlossen. Im Rahmen der Grundsteuerreform wurden für die Anwendung der Steuersätze für die Grundsteuer A und B Empfehlungen durch das Land Nordrhein-Westfalen ausgesprochen. Diesen Empfehlungen für die ab 2025 anzuwendenden Steuersätzen hat sich die Gemeinde Wachtberg angeschlossen. Somit wurden folgende Hebesätze für die Gemeinde Wachtberg in der Satzung beschlossen:

Die **Grundsteuer A** wurde unter Berücksichtigung des Hebesatzes von 419 v. V. (Vj. 380 v. H.) ermittelt.

Der Hebesatz der **Grundsteuer B** wurde lt. Satzung mit 672 v. H. (695 v. H.) festgelegt. Aufgrund neu ausgewiesener Baugebiete wird zudem von erhöhten Einnahmen für die Grundsteuer B ausgegangen. In der Haushaltsplanaufstellung des Entwurfs für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 wurde in der mittelfristigen Finanzplanung ab 2027 eine Erhöhung des Hebesatzes auf 822 v. H. eingeplant. Die Erhöhung ab dem Jahr 2027 wird nur dann erforderlich, wenn sich die Ertrags- und Aufwandssituation nicht anderweitig verändert.



Der **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** und der **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** wurden auf der Grundlage der Orientierungsdaten 2025 - 2028 vom 19.09.2024 sowie den Daten aus der regionalisierten Herbststeuerschätzung v. 07.11.2024 berechnet. Dies bildete auch die Grundlage für die Berechnung der Plandaten der Folgejahre.

Für den Einkommensteueranteil wurde der ab 2024 geltende neue Verteilerschlüssel in Höhe von 0,0015813 und für den Umsatzsteueranteil der ab 2024 geltende neue Verteilerschlüssel in Höhe von 0,000449358 berücksichtigt.

Der Ermittlung des **Hundesteueransatzes** liegen die in der Sitzung des Rates am 06.07.2010 beschlossenen neuen Steuersätze zu Grunde. Aufgrund der Ergebnisse des Vorjahres wird der Ansatz mit rd. 169 T€ (rd. 167 T€) erneut leicht erhöht vorgetragen.

Der Rat hat am 07.12.2010 den Satzungsbeschluss zur Einführung der **Zweitwohnungssteuer** in Wachtberg gefasst. Die Erträge werden aufgrund des vorläufigen Rechnungsergebnisse leicht erhöht zum Vorjahr vorgetragen.

Die **Kompensationszahlungen** wurden aufgrund des GFG 2025 vom 23.01.2025 festgesetzt. Für die Berechnung der Kompensationsleistung für die Folgejahre wurden die Orientierungsdaten 2026 - 2029 zugrunde gelegt.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

An dieser Stelle werden u. a. die zu erwartende Bildungs- und Sportpauschale veranschlagt. Die Pauschalen dienen zur Finanzierung von Maßnahmen an Schulen und Sportplätzen. Nach der Mitteilung zum GFG 2025 vom 23.01.2025 beläuft sich die Bildungspauschale auf 427.088 € (Vj. 418.484 €), für 2026 wird die Bildungspauschale unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten 2025 – 2028 mit einem Ansatz i. H. v. 447.161 € eingeplant.

Der Ansatz der Sportpauschale beträgt für 2025 78.833 € (Vj. 79.128 €) und für 2026 82.539 €. Gemäß des Beschlusses im Ausschuss für Bildung, Generationen, Sport und Kultur vom 25.04.2018 wird die Sportpauschale unter der Produktgruppe 1.08.01 (Sportstätten) veranschlagt.

Nach der Mitteilung zum GFG 2025 vom 23.01.2025 erhält die Gemeinde Wachtberg in 2025 eine Unterhaltungs-/Bewirtschaftungspauschale i. H. v. 220.367 € (Vj. 230.409 €) und 2026 i. H. v. 240.734 €. Die Planung der Folgejahre erfolgt unter Einbezug der Orientierungsdaten vom 19.09.2024.

Infolge der Systemveränderung des kommunalen Finanzausgleichs auf der Grundlage des ifo-Gutachtens aus dem Jahre 2008 kam es zu erheblichen interkommunalen Umverteilungen der Verbundmasse. Lt. der Mitteilung zum GFG 2025 vom 23.01.2025 erhält die Gemeinde Wachtberg



in 2025 eine Schlüsselzuweisung i. H. v. 717.286 €. (Vj.: 0 €). Nach der derzeitigen Berechnung der Steuerkraft ist für 2026 ff. keine Schlüsselzuweisung zu erwarten.

Sonstige ordentliche Erträge

Dies sind die Nachforderungszinsen für verspätet vorgelegte Steuererklärungen der Gewerbebetriebe gemäß Festsetzung in der Abgabenordnung. Der Ansatz wird aufgrund der Rechnungsergebnisse der Vorjahre leicht reduziert eingeplant.

Die RWE hat gegen die Steuerjahre 2004 bis 2008 Einsprüche beim Finanzamt Süd eingelegt. Dabei wurden Erstattungen an den RWE Konzern für die bisher festgesetzte Gewerbesteuer prognostiziert. Auf Empfehlung des StGB wurden im Jahresabschluss 2015 bzw. 2019 Rückstellungen für eventuelle Rückzahlungen von Gewerbesteuereinnahmen gebildet. Teilweise wurden die Erstattungen nach der Überprüfung bereits ausgezahlt. Ein Einspruch der RWE ist derzeit noch rechtsanhängig und weitere Jahre befinden sich derzeit noch in der Betriebsführung. Es wird davon ausgegangen, dass dies im Jahre 2025 zu Gunsten der Kommunen geklärt wird. Daher wird in 2025 eine teilweise Auflösung der Rückstellung i. H. v. 300.000 € eingeplant.

Bilanzielle Abschreibungen

Gem. § 6 Abs. und 2 NKF-CIUG NRW (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) muss in 2025 die Entscheidung getroffen werden, ob die nach CUIG isolierten Beträge über 50 Jahre abgeschrieben oder gegen das Eigenkapital ausgebucht werden. Der isolierte aufgrund dieses Gesetzes isolierte Betrag beträgt zum 31.12.2023 6.051.438,35 €.

Die Verwaltung schlägt daher vor, die Isolierung über einen Zeitraum von 50 Jahren abzuschreiben. Hierzu wird in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses am 26.06.2025 und des Rates am 10.07.2025 eine Vorlage zur Beschlussfassung vorgelegt. Die Abschreibung i. H. v. 121.029 € wird daher ab 2026 unter der Produktgruppe 1.16.01 veranschlagt.

**Transferaufwendungen**

Diese Aufwandsposition setzt sich wie folgt zusammen:

	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Gewerbesteuerumlage Bund (Vj. 232.999 €)	252.404 €	267.296 €
Gewerbesteuerumlage Land (Vj. 232.999 €)	252.404 €	267.296 €
Allgemeine Kreisumlage (Vj. 7.973.476 €)	9.069.354 €	9.454.746 €
Jugendamtsumlage (Vj. 9.100.059 €)	9.532.649 €	9.934.802 €
ÖPNV-Mehrbelastung (Vj. 1.528.337 €)	<u>1.491.530 €</u>	<u>1.650.000 €</u>
Summe (Vj. 19.037.870 €)	20.598.341 €	21.547.140 €

Die Transferaufwendungen erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um 1.560.471 €.

Von den Gewerbesteuererträgen müssen die Kommunen weiterhin anteilig eine **Umlage an den Bund bzw. das Land** abführen. Der Anteil für den Bund beträgt in 2025 14,5/520 und an das Land 20,5/520. Die Auszahlung erfolgt in Höhe von jeweils 50 % der Summe. Die Aufwendungen bleiben aufgrund des vergleichbaren Gewerbesteueransatzes im Vorjahr nahezu gleich.

Zur Berechnung der Transferaufwendungen wurden die Umlagesätze des Doppelhaushaltes 2025/26 des Rhein-Sieg-Kreises angewandt. Der den Doppelhaushalt 2025/26 wurde in der Sitzung des Kreistages am 12.12.2025 beschlossen. Die Haushaltssatzung für die Haushaltsjahr 2025 und 2026 vom 22.04.2025 wurde am 25.05.2025 bekanntgemacht.

Umlageart	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr	Haushaltsjahr
	2025	2026	2027	2028	2029
	Umlagesätze in v. H.	Umlagesätze in v. H.	Umlagesätze in v. H.	Umlagesätze in v. H.	Umlagesätze in v. H.
Allgem. Kreisumlage	32,30	32,30	32,95	32,95	32,95
Jugendamtsumlage	33,95	33,94	33,51	33,11	32,82

Die **allgem. Kreisumlage** steigt im Vergleich der Umlagesätze zu 2024 in 2025 um 2,63 v. H. und in 2026 bleibt der Umlagesatz aus 2025 gleich. Die **Jugendamtsumlage** sinkt in 2025 im Vergleich zum Vorjahr um 0,04 v. H. (Vj. 33,99) und in 2026 um weitere 0,01 v. H..



Die **ÖPNV Mehrbelastung** erhöht sich aufgrund einer erhöhten Berechnungsgrundlage, die sich erneut durch größere Verluste der Verkehrsunternehmen sowie den endgültigen Plankilometerzahlen ergeben. Es ergeben sich folgende Plandaten:

	2025	2025
Mehrbelastung ÖPNV	1.424.751 €	1.650.000 €

Die Orientierungsdaten des Innenministeriums vom 19.09.2024 wurden nicht auf die Umlagegrundlagen angewandt. Die Umlagegrundlagen wurden anhand der Berechnung der eigenen Steuerkraft ermittelt.



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5001000 Investitionspauschale											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-1.359.853	-1.421.047	-1.417.069	-1.553.404		-1.543.730	-1.617.094	-1.683.395	-14.141.756	-21.956.448
6	= Summe Einzahlungen	-1.359.853	-1.421.047	-1.417.069	-1.553.404		-1.543.730	-1.617.094	-1.683.395	-14.141.756	-21.956.448
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.359.853	-1.421.047	-1.417.069	-1.553.404		-1.543.730	-1.617.094	-1.683.395	-14.141.756	-21.956.448

Der Ansatz für die Investitionspauschale 2025 wurde aufgrund des GFG 2025 (Bescheid vom 23.01.2025) gebildet. Die Folgejahre wurden aufgrund der Orientierungsdaten 2025-2028 vom 01.08.2024, Korrekturrechnung lt. Modellrechnung vom 07.11.2024, Zuweisungen des Landes im Rahmen des Steuerverbundes, kalkuliert.



Produktgruppe

Produkt

1.16.02 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.02.01 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft



Produktbeschreibung

Produktbereich:	1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe:	1.16.02 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft
	1.16.02.01 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Kurzbeschreibung Produktbereich

Nachweis und Bereitstellung der allgemeinen Deckungsmittel und Abwicklung des Finanzausgleichs

Kurzbeschreibung Produktgruppe

Zentrale Schulden- und Vermögensbewirtschaftung, Zinserträge aus Geldanlagen u. a., Kredite für Investitionen

Kredite zur Liquiditätssicherung, Kreditbeschaffungskosten, Schuldendienst (Zins- und Tilgungsleistungen), Schuldendiensthilfen

Zielgruppen:	Rat, Verwaltung, Übergeordnete Dienststellen, Vertragspartner
Schnittstellen mit Externen:	Banken, Behörden
Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten	alle Fachbereiche

Verantwortlich	Frau Schmitz

Auftragsgrundlage:	Gemeindefinanzierungsgesetz, Gemeindefinanzierungsreformgesetz, Gemeindeordnung,
	KomHVO NRW, Haushaltssatzung, Vertragliche Vereinbarungen, Abgabenordnung,
	Satzungsrecht

Generelle Zielsetzungen

Umsetzung der Ergebnisse des Eckwertebeschlusses

Konsolidierung des Haushaltes unter Berücksichtigung der Empfehlungen der GPA

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 20

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**1.16.02 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft**

Mitfinanzierung des Gesamthaushaltes durch allgemeine Deckungsmittel zur Erreichung des Haushaltsausgleichs
Wirtschaftliche Bereitstellung der notwendigen Darlehensmittel für Investitionen und zur Liquiditätssicherung
Ordnungsgemäße und kostengünstige Schuldendienstfinanzierung
Erzielung höchstmöglicher Erträge aus Geldanlagen

Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 20

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**1.16.02 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-28.037						
10	= Ordentliche Erträge	-28.037						
11	- Personalaufwendungen		60.414	51.063	69.958	70.535	76.198	81.545
17	= Ordentliche Aufwendungen		60.414	51.063	69.958	70.535	76.198	81.545
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-28.037	60.414	51.063	69.958	70.535	76.198	81.545
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	700.581	835.000	1.585.000	1.780.000	1.762.555	2.050.000	2.075.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	700.581	835.000	1.585.000	1.780.000	1.762.555	2.050.000	2.075.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	672.544	895.414	1.636.063	1.849.958	1.833.090	2.126.198	2.156.545
23	+ Außerordentliche Erträge	-2.448.253						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-2.448.253						
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.775.710	895.414	1.636.063	1.849.958	1.833.090	2.126.198	2.156.545
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.696	41.513	64.791	71.834	66.197	73.969	76.164
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-1.746.014	936.927	1.700.854	1.921.792	1.899.287	2.200.167	2.232.709



Diese Produktgruppe beinhaltet ausschließlich die Abwicklung des Schuldendienstes für die aufgenommenen langfristigen Darlehen bzw. kurzfristige Kassenkredite.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Hier werden die Zinsen der aufgenommen langfristigen Darlehen und kurzfristigen Kassenkredite dargestellt.

Die Tilgungsleistungen werden über die in der Eröffnungsbilanz vorgetragenen Verbindlichkeiten abgerechnet. Die Veranschlagung erfolgt ausschließlich im Finanzplan unter der Position "Finanzierungstätigkeit".

Stellenplan und Stellenübersicht

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025

Datensammlung vom: 01.01.2025

Teil A: Beamte
Teil A I. Gemeinde Wachtberg - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Ist-Besetzung am 30.06.2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6

L2 E2

B4	1,00	1,00	1,00
A15	1,00	1,00	1,00
A14	1,00	1,00	0,63
A13L2E2	5,00	5,00	5,00
Summe	8,00	8,00	7,63

L2 E1

A12	0,00	1,00	1,00
A11	2,00	2,00	1,88
A10L2E1	1,00	1,00	0,95
Summe	3,00	4,00	3,83

1,0 ku

L1 E2

A9L1E2	2,44	2,44	2,51
Summe	2,44	2,44	2,51

Insgesamt
13,44 14,44 13,97
Teil A: Beamte
Teil A II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Ist-Besetzung am 30.06.2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6

Insgesamt
0,00 0,00 0,00
Insgesamt AI + AII
13,44 14,44 13,97

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Teil B I. Gemeinde Wachtberg - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Ist-Besetzung am 30.06.2024	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6

TVÖD VKA

E13	0,00	2,00	1,77
E12	6,00	2,00	2,00
E11	15,50	14,00	10,33
E10	10,60	9,60	8,68
E09C	9,00	7,00	7,00
E09B	6,77	8,77	8,04
E09A	10,68	10,54	9,65
E08	10,67	12,67	8,41
E07	15,67	10,00	10,00
E06	8,87	14,53	14,66
E05	15,00	15,00	14,85
E04	1,00	1,00	0,00
E03	1,13	1,13	1,13
E02	0,68	0,68	0,16
Summe	111,56	108,92	96,68

BT-V Soz.&Erz.Dienst

S15	3,00	3,00	3,00
S13	5,00	5,00	5,00
S12	3,56	3,00	2,77
S11B	1,00	1,00	0,85
S09	3,00	3,00	3,00
S08B	7,41	6,41	7,18
S08A	31,53	31,53	31,54
S04	5,66	5,66	5,04
Summe	60,17	58,60	58,38

Insgesamt

171,73 167,52 155,05

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

I. Beamte

Gemeinde Wachtberg - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

	Produktgruppe	Bezeichnung	L2 E2				L2 E1		L1 E2	Summe
			B4	A15	A14	A13L2E2	A11	A10L2E1	A9L1E2	
10101		Politische Steuerung				0,25				0,25
10102		Statistik und Wahlen				0,05				0,05
10103		Verwaltungsmanagement	1,00	1,00	0,50					2,50
10104		Personalservice				0,70				0,70
10106		Finanzservice			0,40	0,95			1,44	2,79
10107		Liegenschaften			0,10	0,05				0,15
10201		Allgemeine Ordnungsanangelegenheiten				0,40			1,00	1,40
10202		Bürgerdienstleistungen				0,10				0,10
10203		Brand- und Katastrophenschutz				0,10				0,10
10204		Friedhöfe				0,05				0,05
10301		Zentrale schulbezogene Leistungen				0,20	0,30			0,50
10305		Schülerbeförderung				0,01	0,05			0,06
10306		Offene Ganztagschule				0,05	0,45			0,50
10401		Kulturförderung				0,05				0,05
10404		Volkshochschule					0,02			0,02
10501		Allgemeine soziale Leistungen				0,10	1,00	1,00		2,10
10502		Leistungen nach AsylbLG				0,20				0,20
10601		Kindertagesstätten				0,39				0,39
10603		Sonstige Kinder- und Jugendhilfe				0,20	0,11			0,31
10801		Unterhaltung der Sportanlagen				0,10	0,04			0,14
10803		Sonstige Sportförderung				0,05	0,03			0,08
10901		Räumliche Planung und Entwicklung				0,50				0,50
11001		Bauen und Wohnen				0,20				0,20
11203		ÖPNV				0,10				0,10
11401		Umweltschutz				0,10				0,10
11501		Wirtschaftsförderung und Tourismus				0,10				0,10
Gesamtsumme			1,00	1,00	1,00	5,00	2,00	1,00	2,44	13,44

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

III. Beschäftigte

Gemeinde Wachtberg - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

		TVÖD VKA														
Produktgruppe	Bezeichnung	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02	Summe	
10101	Politische Steuerung				1,00										1,00	
10102	Statistik und Wahlen		0,20												0,20	
10103	Verwaltungsmanagement		1,00	0,33	1,00		1,00	1,50							4,83	
10104	Personalservice		1,00	1,77	2,00		1,00	1,00		1,64	1,00				9,41	
10105	Innere Dienste/Datenverarbeitung	1,00	1,04			1,25	1,00								4,29	
10106	Finanzservice		1,00	2,00		3,00	1,00	1,90		0,86					9,76	
10107	Liegenschaften				0,95										0,95	
10110	Baubetriebshof	0,30		1,00				1,90	3,00	3,52	10,00				19,72	
10111	Gebäudemanagement	0,70	3,00	0,40							1,00		0,13	0,16	5,39	
10201	Allgemeine Ordnungsanagelegenheiten		0,78		0,10		1,70	0,68	3,00						6,26	
10202	Bürgerdienstleistungen		0,02		1,00			0,08	3,67						4,77	
10203	Brand- und Katastrophenschutz				0,90		0,80		2,00						3,70	
10204	Friedhöfe						0,64								0,64	
10301	Zentrale schulbezogene Leistungen							0,40							0,40	
10302	Grundschulen							0,95	1,00	1,71	3,00			0,52	7,18	
10303	Hauptschulen								1,00	1,00					2,00	
10304	Sonderschulen							0,05							0,05	
10305	Schülerbeförderung							0,20							0,20	
10306	Offene Ganztagsschule							0,35							0,35	
10401	Kulturförderung				0,80	0,75						1,00			2,55	
10402	Dorfsäle				0,15								1,00		1,15	
10403	Büchereien				0,05										0,05	
10501	Allgemeine soziale Leistungen	0,50			1,00	1,00									2,50	
10502	Leistungen nach AsylbLG	0,50		1,00		0,77	1,00								3,27	
10503	Soziale Einrichtungen								2,00						2,00	
10601	Kindertagesstätten			1,00				1,55							2,55	
10603	Sonstige Kinder- und Jugendhilfe						0,26								0,26	
10801	Unterhaltung der Sportanlagen			0,35			0,26								0,61	
10803	Sonstige Sportförderung			0,15			0,13								0,28	
10901	Räumliche Planung und Entwicklung	0,90	0,80												1,70	
11001	Bauen und Wohnen	0,10	0,20	0,30			1,00								1,60	
11101	Ver- und Entsorgung							0,10		0,14					0,24	
11201	Verkehrsflächen, Straßen	1,80	0,95												2,75	
11202	Straßenreinigungs- und Winterdienst	0,06		0,05											0,11	
11203	ÖPNV						0,90								0,90	
11301	Grünanlagen	0,04	0,05												0,09	
11302	Kinderspielplätze, Bolzplätze	0,10		0,55											0,65	
11304	Forstwirtschaft				0,05										0,05	
11401	Umweltschutz		3,50	1,70											5,20	
11501	Wirtschaftsförderung und Tourismus		1,96												1,96	
Gesamtsumme		6,00	15,50	10,60	9,00	6,77	10,68	10,67	15,67	8,87	15,00	1,00	1,13	0,68	111,56	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

III. Beschäftigte

Gemeinde Wachtberg - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Produktgruppe	Bezeichnung	BT-V Soz.&Erz.Dienst								Summe
		S15	S13	S12	S11B	S09	S08B	S08A	S04	
10101	Politische Steuerung									0,00
10102	Statistik und Wahlen									0,00
10103	Verwaltungsmanagement									0,00
10104	Personalservice									0,00
10105	Innere Dienste/Datenverarbeitung									0,00
10106	Finanzservice									0,00
10107	Liegenschaften									0,00
10110	Baubetriebshof									0,00
10111	Gebäudemanagement									0,00
10201	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten									0,00
10202	Bürgerdienstleistungen									0,00
10203	Brand- und Katastrophenschutz									0,00
10204	Friedhöfe									0,00
10301	Zentrale schulbezogene Leistungen									0,00
10302	Grundschulen									0,00
10303	Hauptschulen									0,00
10304	Sonderschulen									0,00
10305	Schülerbeförderung									0,00
10306	Offene Ganztagschule									0,00
10401	Kulturförderung									0,00
10402	Dorfsäle									0,00
10403	Büchereien									0,00
10501	Allgemeine soziale Leistungen									0,00
10502	Leistungen nach AsylbLG			2,56			1,00			3,56
10503	Soziale Einrichtungen									0,00
10601	Kindertagesstätten	3,00	5,00			3,00	6,41	31,53	5,66	54,60
10603	Sonstige Kinder- und Jugendhilfe			1,00	1,00					2,00
10801	Unterhaltung der Sportanlagen									0,00
10803	Sonstige Sportförderung									0,00
10901	Räumliche Planung und Entwicklung									0,00
11001	Bauen und Wohnen									0,00
11101	Ver- und Entsorgung									0,00
11201	Verkehrsflächen, Straßen									0,00
11202	Straßenreinigungs- und Winterdienst									0,00
11203	ÖPNV									0,00
11301	Grünanlagen									0,00
11302	Kinderspielplätze, Bolzplätze									0,00
11304	Forstwirtschaft									0,00
11401	Umweltschutz									0,00
11501	Wirtschaftsförderung und Tourismus									0,00

Gesamtsumme

3,00 5,00 3,56 1,00 3,00 7,41 31,53 5,66 60,17

Stellenübersicht 2025
Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit
I. Beamte in Probezeit

Amtsbezeichnung	BesGr	Zahl der Beamten a.P. 2025	Zahl der Beamten a.P. 2024	Zahl der Beamten a.P. am 30.06. 2024	Erläuterungen
Summe		0,00	0,00	0,00	

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für Jahr 2025	Ist-Besetzung 01.10. 2024	Erläuterungen
Anwä./Dienstanfänger	ANW.9-11	2,00	0,00	
Anwä./Dienstanfänger	ANW.A5-8	2,00	1,00	
Azubi PIA u. Co BT-V	AZUBIPIA	4,00	4,00	
Azubi TVöD	AZUBI	5,00	3,00	
Festgehälter	BFD	4,00	3,00	
STUDI PIA u. Co BT-V	AZUBIPIA	2,00	2,00	
STUDI PIA u. Co BT-V	STUDIPIA	1,00	1,00	
Summe		20,00	14,00	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Datensammlung vom: 01.01.2026

Teil A: Beamte
Teil A I. Gemeinde Wachtberg - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6

L2 E2

B4	1,00	1,00	1,00
A15	1,00	1,00	1,00
A14	1,00	1,00	0,63
A13L2E2	5,00	5,00	5,00
Summe	8,00	8,00	7,63

L2 E1

A11	2,00	2,00	1,88	1,0 ku
A10L2E1	1,00	1,00	0,95	
Summe	3,00	3,00	2,83	

L1 E2

A9L1E2	2,44	2,44	2,51
Summe	2,44	2,44	2,51

Insgesamt
13,44 13,44 12,97
Teil A: Beamte
Teil A II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen

Laufbahngruppen	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6

Insgesamt
0,00 0,00 0,00
Insgesamt AI + AII
13,44 13,44 12,97

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Teil B I. Gemeinde Wachtberg - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6

TVÖD VKA

E12	6,00	6,00	5,77
E11	15,50	15,50	13,21
E10	10,60	10,60	6,99
E09C	9,00	9,00	8,77
E09B	6,77	6,77	5,22
E09A	10,68	10,68	10,65
E08	10,67	10,67	8,08
E07	15,67	15,67	16,10
E06	8,87	8,87	9,12
E05	15,00	15,00	14,85
E04	1,00	1,00	1,00
E03	1,13	1,13	1,13
E02	0,68	0,68	0,80
Summe	111,56	111,56	101,68

BT-V Soz.&Erz.Dienst

S15	3,00	3,00	3,00
S13	5,00	5,00	5,00
S12	3,56	3,56	3,41
S11B	1,00	1,00	0,85
S09	3,00	3,00	3,00
S08B	7,41	7,41	5,54
S08A	31,53	31,53	28,89
S04	5,66	5,66	5,04
Summe	60,17	60,17	54,73

Insgesamt

171,73 171,73 156,41

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

I. Beamte

Gemeinde Wachtberg - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

	Produktgruppe	Bezeichnung	L2 E2				L2 E1		L1 E2	Summe
			B4	A15	A14	A13L2E2	A11	A10L2E1	A9L1E2	
10101		Politische Steuerung				0,25				0,25
10102		Statistik und Wahlen				0,05				0,05
10103		Verwaltungsmanagement	1,00	1,00	0,50					2,50
10104		Personalservice				0,70				0,70
10106		Finanzservice			0,40	0,95			1,44	2,79
10107		Liegenschaften			0,10	0,05				0,15
10201		Allgemeine Ordnungsanangelegenheiten				0,40			1,00	1,40
10202		Bürgerdienstleistungen				0,10				0,10
10203		Brand- und Katastrophenschutz				0,10				0,10
10204		Friedhöfe				0,05				0,05
10301		Zentrale schulbezogene Leistungen				0,20	0,30			0,50
10305		Schülerbeförderung				0,01	0,05			0,06
10306		Offene Ganztagschule				0,05	0,45			0,50
10401		Kulturförderung				0,05				0,05
10404		Volkshochschule					0,02			0,02
10501		Allgemeine soziale Leistungen				0,10	1,00	1,00		2,10
10502		Leistungen nach AsylbLG				0,20				0,20
10601		Kindertagesstätten				0,39				0,39
10603		Sonstige Kinder- und Jugendhilfe				0,20	0,11			0,31
10801		Unterhaltung der Sportanlagen				0,10	0,04			0,14
10803		Sonstige Sportförderung				0,05	0,03			0,08
10901		Räumliche Planung und Entwicklung				0,50				0,50
11001		Bauen und Wohnen				0,20				0,20
11203		ÖPNV				0,10				0,10
11401		Umweltschutz				0,10				0,10
11501		Wirtschaftsförderung und Tourismus				0,10				0,10
Gesamtsumme			1,00	1,00	1,00	5,00	2,00	1,00	2,44	13,44

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

III. Beschäftigte

Gemeinde Wachtberg - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

		TVÖD VKA														
Produktgruppe	Bezeichnung	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02	Summe	
10101	Politische Steuerung				1,00										1,00	
10102	Statistik und Wahlen		0,20												0,20	
10103	Verwaltungsmanagement		1,00	0,33	1,00		1,00	1,50							4,83	
10104	Personalservice		1,00	1,77	2,00		1,00	1,00		1,64	1,00				9,41	
10105	Innere Dienste/Datenverarbeitung	1,00	1,04			1,25	1,00								4,29	
10106	Finanzservice		1,00	2,00		3,00	1,00	1,90		0,86					9,76	
10107	Liegenschaften				0,95										0,95	
10110	Baubetriebshof	0,30		1,00				1,90	3,00	3,52	10,00				19,72	
10111	Gebäudemanagement	0,70	3,00	0,40							1,00		0,13	0,16	5,39	
10201	Allgemeine Ordnungsanagelegenheiten		0,78		0,10		1,70	0,68	3,00						6,26	
10202	Bürgerdienstleistungen		0,02		1,00			0,08	3,67						4,77	
10203	Brand- und Katastrophenschutz				0,90		0,80		2,00						3,70	
10204	Friedhöfe						0,64								0,64	
10301	Zentrale schulbezogene Leistungen							0,40							0,40	
10302	Grundschulen							0,95	1,00	1,71	3,00			0,52	7,18	
10303	Hauptschulen								1,00	1,00					2,00	
10304	Sonderschulen							0,05							0,05	
10305	Schülerbeförderung							0,20							0,20	
10306	Offene Ganztagsschule							0,35							0,35	
10401	Kulturförderung				0,80	0,75						1,00			2,55	
10402	Dorfsäle				0,15								1,00		1,15	
10403	Büchereien				0,05										0,05	
10501	Allgemeine soziale Leistungen	0,50			1,00	1,00									2,50	
10502	Leistungen nach AsylbLG	0,50		1,00		0,77	1,00								3,27	
10503	Soziale Einrichtungen								2,00						2,00	
10601	Kindertagesstätten			1,00				1,55							2,55	
10603	Sonstige Kinder- und Jugendhilfe						0,26								0,26	
10801	Unterhaltung der Sportanlagen			0,35			0,26								0,61	
10803	Sonstige Sportförderung			0,15			0,13								0,28	
10901	Räumliche Planung und Entwicklung	0,90	0,80												1,70	
11001	Bauen und Wohnen	0,10	0,20	0,30			1,00								1,60	
11101	Ver- und Entsorgung							0,10		0,14					0,24	
11201	Verkehrsflächen, Straßen	1,80	0,95												2,75	
11202	Straßenreinigungs- und Winterdienst	0,06		0,05											0,11	
11203	ÖPNV						0,90								0,90	
11301	Grünanlagen	0,04	0,05												0,09	
11302	Kinderspielplätze, Bolzplätze	0,10		0,55											0,65	
11304	Forstwirtschaft				0,05										0,05	
11401	Umweltschutz		3,50	1,70											5,20	
11501	Wirtschaftsförderung und Tourismus		1,96												1,96	
Gesamtsumme		6,00	15,50	10,60	9,00	6,77	10,68	10,67	15,67	8,87	15,00	1,00	1,13	0,68	111,56	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

III. Beschäftigte

Gemeinde Wachtberg - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung

Produktgruppe	Bezeichnung	BT-V Soz.&Erz.Dienst								Summe
		S15	S13	S12	S11B	S09	S08B	S08A	S04	
10101	Politische Steuerung									0,00
10102	Statistik und Wahlen									0,00
10103	Verwaltungsmanagement									0,00
10104	Personalservice									0,00
10105	Innere Dienste/Datenverarbeitung									0,00
10106	Finanzservice									0,00
10107	Liegenschaften									0,00
10110	Baubetriebshof									0,00
10111	Gebäudemanagement									0,00
10201	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten									0,00
10202	Bürgerdienstleistungen									0,00
10203	Brand- und Katastrophenschutz									0,00
10204	Friedhöfe									0,00
10301	Zentrale schulbezogene Leistungen									0,00
10302	Grundschulen									0,00
10303	Hauptschulen									0,00
10304	Sonderschulen									0,00
10305	Schülerbeförderung									0,00
10306	Offene Ganztagschule									0,00
10401	Kulturförderung									0,00
10402	Dorfsäle									0,00
10403	Büchereien									0,00
10501	Allgemeine soziale Leistungen									0,00
10502	Leistungen nach AsylbLG			2,56			1,00			3,56
10503	Soziale Einrichtungen									0,00
10601	Kindertagesstätten	3,00	5,00			3,00	6,41	31,53	5,66	54,60
10603	Sonstige Kinder- und Jugendhilfe			1,00	1,00					2,00
10801	Unterhaltung der Sportanlagen									0,00
10803	Sonstige Sportförderung									0,00
10901	Räumliche Planung und Entwicklung									0,00
11001	Bauen und Wohnen									0,00
11101	Ver- und Entsorgung									0,00
11201	Verkehrsflächen, Straßen									0,00
11202	Straßenreinigungs- und Winterdienst									0,00
11203	ÖPNV									0,00
11301	Grünanlagen									0,00
11302	Kinderspielplätze, Bolzplätze									0,00
11304	Forstwirtschaft									0,00
11401	Umweltschutz									0,00
11501	Wirtschaftsförderung und Tourismus									0,00

Gesamtsumme

3,00 5,00 3,56 1,00 3,00 7,41 31,53 5,66 60,17

Stellenübersicht 2026**Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit****I. Beamte in Probezeit**

Amtsbezeichnung	BesGr	Zahl der Beamten a.P. 2026	Zahl der Beamten a.P. 2025	Zahl der Beamten a.P. am 30.06. 2025	Erläuterungen
Summe		0,00	0,00	0,00	

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für Jahr 2026	Ist-Besetzung 01.10. 2025	Erläuterungen
Anwä./Dienstanfänger	ANW.9-11	2,00	0,00	
Anwä./Dienstanfänger	ANW.A5-8	2,00	0,00	
Azubi PIA u. Co BT-V	AZUBIPIA	4,00	4,00	
Azubi TVöD	AZUBI	5,00	3,00	
Festgehälter	BFD	4,00	1,00	
STUDI PIA u. Co BT-V	AZUBIPIA	2,00	2,00	
STUDI PIA u. Co BT-V	STUDIPIA	1,00	0,00	
Summe		20,00	10,00	

Zuwendungen an die Fraktionen

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Haushaltsansatz 2025 €	Haushaltsansatz 2024 €	Ergebnis der Jahresrechnung 2023 €	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1.	CDU	1.472	1.472	1.472	Die Fraktionen erhalten jeweils eine Monatspauschale i.H.v.
2.	SPD	797	736	736	a) 25,56 € pro Fraktion x 12 = 306,72 €
3.	UWG	552	552	552	b) 5,11 € pro Ratsmitglied und Monat
4.	Bündnis 90/Die Grünen	736	736	736	
5.	Unser Wachtberg	736	797	797	
6.	F.D.P.	491	491	491	

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion	Haushaltsansatz 2026 €	Haushaltsansatz 2025 €	Ergebnis der Jahresrechnung 2024 €	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6
1.	CDU	1.288	1.472	1.472	Die Fraktionen erhalten jeweils eine Monatspauschale i.H.v. a) 25,56 € pro Fraktion x 12 = 306,72 € b) 5,11 € pro Ratsmitglied und Monat
2.	SPD	675	797	736	
3.	UWG	491	552	552	
4.	Bündnis 90/Die Grünen	614	736	736	
5.	Unser Wachtberg	614	736	797	
6.	F.D.P.	491	491	491	

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	2025 €	2024 €	mehr (+) weniger (-) €	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit	-	-		135.143 € Gesamtkosten : 2.313,59 qm x 36 qm = 2.103 € pro Jahr
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	-	-		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	-	-		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	-	-		
2. Bereitstellung Fahrzeugen	-	-		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	2.103	2.103		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	512	512		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	276	276		
4.2 sonstiges Büromaterial	51	51		
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	-	-		
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	-	-		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	-	-		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	-	-		
6. Sonstiges	-	-		
Gesamtsumme:	2.942	2.942	-	

Zuwendungen an Fraktionen

Teil B: Geldwerte Leistungen

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	2026 €	2025 €	mehr (+) weniger (-) €	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit	-	-		135.143 € Gesamtkosten : 2.313,59 qm x 36 qm = 2.103 € pro Jahr
1.1 für die Sicherung des Informationsaustauschs, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)	-	-		
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	-	-		
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen	-	-		
2. Bereitstellung Fahrzeugen	-	-		
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	2.103	2.103		
3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	512	512		
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel und -maschinen	276	276		
4.2 sonstiges Büromaterial	51	51		
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	-	-		
5.2 Fachliteratur und -zeitschriften	-	-		
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen	-	-		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage	-	-		
6. Sonstiges	-	-		
Gesamtsumme:	2.942	2.942	-	

Übersicht über die Verbindlichkeiten

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten in TEUR

Art der Verbindlichkeit	Stand 31.12.2023 TEUR	Stand 01.01.2025 TEUR	Stand 31.12.2025 TEUR	Stand 31.12.2026 TEUR
	1	2	3	
1. Anleihen				
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
2.1 von verbundenen Unternehmen				
2.2 von Beteiligungen				
2.3 von Sondervermögen				
2.4 vom öffentlichen Bereich				
2.4.1 vom Bund				
2.4.2 vom Land				
2.4.3 von Gemeinden (GV)				
2.4.4 von Zweckverbänden				
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich				
2.4.6 von sonstigen öffentliche Sonderrechnungen				
2.5 vom privaten Kreditmarkt				
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	42.135	48.854	55.488	65.188
2.5.2 von übrigen Kreditgebern				
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung				
3.1 vom öffentlichen Bereich				
3.2 vom privaten Kreditmarkt	21.109	21.000	25.000	29.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	765	730	642	548
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.822	2.150	2.150	2.150
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	55	55	55
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.264	1.264	1.264	1.264
8. Erhaltene Anzahlungen	7.102	4.000	4.000	4.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	75.197	78.053	88.599	102.205
Nachrichtlich anzugeben:				
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:				
z. B. Bürgschaften u. a.	1.405	1.395	1.405	1.415

Übersicht

über die aus

Verpflichtungsermächtigungen

voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben in T€**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan der Jahre: 2025/2026	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR
1	3	4	5	6	
	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0
<u>Nachrichtlich:</u> Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	9.152	11.233	0	735	

Entwicklung des Eigenkapitals



Haushaltsplan 2025/2026

Entwicklung des Eigenkapitals

HSK-Grenze	zum 31.12.d. Vj.				Zwanzigstel §76	Fehlbedarf d. J.	Differenz
2015	69.691.446,38				3.484.572,32	2.333.026,10	-1.151.546,22
2016	67.324.547,00		lt. JR 2016		3.366.227,35	3.860.245,23	494.017,88
2017	63.464.301,77		lt. JR 2017		3.173.215,09	1.275.620,14	-1.897.594,95
2018	62.197.108,04		lt. JR 2018		3.109.855,40	454.637,12	-2.655.218,28
2019	62.264.465,97		lt. JR 2019		3.113.223,30	1.815.080,30	-1.298.143,00
2020	60.446.891,94		lt. JR 2020		3.022.344,60	2.890.998,41	-131.346,19
2021	57.701.702,55		lt. JR 2021		2.885.085,13	894.123,35	-1.990.961,78
2022	56.780.807,51		lt. JR 2022		2.839.040,38	-2.111.667,43	-4.950.707,81
2023*	58.802.440,00		lt. vorl. JR 2023		2.940.122,00	0	-2.940.122,00
2024	58.802.440,00		t. Prognose Ergebnis		2.940.122,00	2.685.511,83	-254.610,17
2025	56.116.928,17				2.805.846,41	2.742.577,22	-63.269,19
2026	53.374.350,95				2.668.717,55	4.588.347,70	1.919.630,15
2027	48.786.003,25				2.439.300,16	2.417.997,54	-21.302,62
2028	46.368.005,17				2.318.400,29	3.256.488,58	938.088,29
2029	43.111.517,13				2.155.575,86	2.985.980,00	830.404,14

Stand des Eigenkapitals zu Beginn des Jahres 2030:

40.125.537,13

Vorläufiges Ergebnis 2023

Bilanz

Ergebnisrechnung

Finanzrechnung

Bilanz

31.12.2023



	Berichtszeitraum	Summen	Vergleichszeitraum	absolute
	01.01.23-31.12.23		01.01.22-31.12.22	Abweichung
AKTIVA				
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	6.051.438,35	6.051.438,35	3.603.185,05	2.448.253,30
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände				
1.1.1 Lizenzen	26.546,00		48.475,45	-21.929,45
1.1.2 DV-Software	998,50		1.714,00	-715,50
1.1.3 Verbriefte Rechte, Dienstbarkeiten	2.233,00	29.777,50	2.257,00	-24,00
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte				
1.2.1.1 Grünflächen				
1.2.1.1.1 Grund und Boden	5.142.688,41		5.119.954,26	22.734,15
1.2.1.1.2 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	2.962.320,00	8.105.008,41	2.378.581,91	583.738,09
1.2.1.2 Ackerland	831.947,22	831.947,22	786.250,20	45.697,02
1.2.1.3 Wald, Forsten				
1.2.1.3.1 Grund und Boden	382.623,16		382.623,16	0,00
1.2.1.3.2 Aufbauten und Betriebsvorr. (Baumbestand)	522.563,90	905.187,06	522.563,90	0,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	314.910,75	314.910,75	319.341,75	-4.431,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen				
1.2.2.1.1 Grund und Boden	914.522,00		914.522,00	0,00
1.2.2.1.2 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	3.561.526,00	4.476.048,00	3.642.592,23	-81.066,23
1.2.2.2 Schulen				
1.2.2.2.1 Grund und Boden	2.242.298,75		2.242.298,75	0,00
1.2.2.2.2 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	21.276.085,00	23.518.383,75	20.376.153,92	899.931,08
1.2.2.3 Wohnbauten				
1.2.2.3.1 Grund und Boden	441.443,44		441.443,44	0,00
1.2.2.3.2 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	4.224.252,00	4.665.695,44	1.152.582,28	3.071.669,72
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude				
1.2.2.4.1 Grund und Boden	3.082.438,44		2.598.796,55	483.641,89
1.2.2.4.2 Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	11.725.134,00	14.807.572,44	9.956.258,00	1.768.876,00

	Berichtszeitraum	Summen	Vergleichszeitraum	absolute
	01.01.23-31.12.23		01.01.22-31.12.22	Abweichung
1.2.3 Infrastrukturvermögen				
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	15.991.590,41		15.571.093,01	420.497,40
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	4.018.862,00		4.068.006,00	-49.144,00
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenaur. und Sicherheitsanl.	0,00		0,00	0,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	613.214,00		619.802,00	-6.588,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Pl. und Verkehrslenkungsanl.	54.679.566,34		54.032.735,18	646.831,16
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	386.333,87	75.689.566,62	330.806,10	55.527,77
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	53.442,83	53.442,83	53.442,83	0,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	6.327.122,35	6.327.122,35	3.400.292,43	2.926.829,92
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.735.224,35	1.735.224,35	1.915.253,64	-180.029,29
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	11.582.499,88	11.582.499,88	13.419.632,06	-1.837.132,18
Gesamtsumme Sachanlagen:		153.012.609,10	144.245.025,60	8.767.583,50
1.3 Finanzanlagen				
1.3.1 Anteile an verbundene Unternehmen	37.092.092,37	37.092.092,37	37.092.092,37	0,00
1.3.2 Beteiligungen	7.700,00	7.700,00	7.700,00	0,00
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4 Wertpapiere des Anlagenvermögens	1.366.730,27	1.366.730,27	1.366.730,27	0,00
1.3.5 Ausleihungen				
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00		0,00	0,00
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00		0,00	0,00
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00		0,00	0,00
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	1.000,00	1.000,00	750,00	250,00
Gesamtsumme Finanzanlagen:		38.467.522,64	38.467.272,64	250,00
Gesamtsumme Anlagevermögen:		197.561.347,59	186.367.929,74	8.745.164,55

	Berichtszeitraum	Summen	Vergleichszeitraum	absolute
	01.01.23-31.12.23		01.01.22-31.12.22	Abweichung
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren				
2.1.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	110.236,55		110.285,43	-48,88
2.1.1.2 Grund und Boden Entwicklungsmaßnahme	980.351,08		980.351,08	0,00
2.1.1.3 sonstige Waren (Grund und Boden)	0,00		0,00	0,00
Summe Vorräte		1.090.587,63	1.090.636,51	-48,88
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Ford. und Ford. aus Transferleist.				
2.2.1.1 Gebühren	25.968,77		25.712,84	255,93
2.2.1.2 Beiträge	5.720,32		9.203,32	-3.483,00
2.2.1.3 Steuern	628.492,12		834.118,30	-205.626,18
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	793.682,49		1.843.177,61	-1.049.495,12
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	208.165,20	1.662.028,90	168.481,56	39.683,64
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen				
2.2.2.1 gegenüber den privaten Bereich	117.977,67		129.718,59	-11.740,92
2.2.2.2 gegenüber den öffentlichen Bereich	52.773,58		48.923,25	3.850,33
2.2.2.3 gegen verbunden Unternehmen	474.872,16		574.932,16	-100.060,00
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00		0,00	0,00
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00	645.623,41	0,00	0,00
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	477.738,98	477.738,98	504.807,44	-27.068,46
Summe Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände:		2.785.391,29		-1.353.683,78
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00
2.4 Liquide Mittel	3.294.539,04	3.294.539,04	2.167.357,11	1.127.181,93
Gesamtsumme Umlaufvermögen:		7.170.517,96		-226.550,73
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	200.890,25	200.890,25	150.345,26	50.544,99
Gesamtsumme Aktiva		204.932.755,80	193.915.343,69	11.017.412,11

	Berichtszeitraum	Summen	Vergleichszeitraum	absolute
	01.01.23-31.12.23		01.01.22-31.12.22	Abweichung
PASSIVA				
1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage	58.802.440,64		56.780.807,51	2.021.633,13
1.2 Sonderrücklage				
1.3 Ausgleichsrücklage	0,00		0,00	0,00
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-)	1.574.469,91	60.376.910,55	2.111.667,43	-537.197,52
2. Sonderposten				
2.1 für Zuwendungen	29.574.429,51		28.359.486,14	1.214.943,37
2.2 für Beiträge	20.300.634,44		20.925.830,44	-625.196,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	0,00		0,00	0,00
2.4 Sonstige Sonderposten	730.595,26	50.605.659,21	320.985,66	409.609,60
3. Rückstellungen				
3.1 Pensionsrückstellungen	14.212.599,00		14.616.136,00	-403.537,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00		0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	0,00		0,00	0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen	1.833.431,02	16.046.030,02	2.225.121,10	-391.690,08
4. Verbindlichkeiten				
4.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00		0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00		0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00		0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00		0,00	0,00
4.2.5 vom Kreditmarkt	42.134.911,32	42.134.911,32	33.328.755,37	8.806.155,95
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	21.108.554,03	21.108.554,03	21.116.051,87	-7.497,84
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen , die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	765.107,10	765.107,10	836.691,15	-71.584,05
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.821.740,01	2.821.740,01	4.559.967,75	-1.738.227,74
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	252,08	252,08	20.725,41	-20.473,33
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	1.263.786,78	1.263.786,78	1.112.435,10	151.351,68

	Berichtszeitraum	Summen	Vergleichszeitraum	absolute
	01.01.23-31.12.23		01.01.22-31.12.22	Abweichung
4.8 Erhaltene Anzahlungen	7.102.371,56	7.102.371,56	4.954.449,41	2.147.922,15
Gesamtsumme Verbindlichkeiten:		75.196.722,88	65.929.076,06	9.267.646,82
5. Passive Rechnungsabgrenzung	2.707.433,14	2.707.433,14	2.646.233,35	61.199,79
Gesamtsumme Passiva		204.932.755,80	193.915.343,69	11.017.412,11

Wachtberg, 17.12.2024

Bestätigt:
in Vertretung

gez. Swen Christian
Beigeordneter

Aufgestellt:

gez. Beate Pflaumann
Kämmerin



Ergebnisrechnung			Ergebnis 2022	fortg. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertrag. 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-30.194.571,49	-30.782.983,00		-31.306.578,66	-523.595,66	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.424.407,75	-7.306.851,00		-8.432.874,94	-1.126.023,94	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.232.860,43	-2.343.271,00		-2.470.470,66	-127.199,66	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-297.351,12	-413.524,00		-429.156,78	-15.632,78	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-859.998,89	-474.445,00		-461.863,65	12.581,35	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-975.428,70	-933.414,00		-1.426.343,28	-492.929,28	
10	=	Ordentliche Erträge	-43.984.618,38	-42.254.488,00		-44.527.287,97	-2.272.799,97	
11	-	Personalaufwendungen	11.265.895,42	11.797.093,63		11.292.895,71	-504.197,92	
12	-	Versorgungsaufwendungen	589.107,07	862.500,00		297.339,56	-565.160,44	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.372.987,20	9.868.085,12	75.860,12	8.056.482,09	-1.811.603,03	69.641,74
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.870.031,41	4.462.036,00		4.354.930,81	-107.105,19	
15	-	Transferaufwendungen	18.629.894,52	19.276.055,00		19.672.173,55	396.118,55	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.890.674,36	1.801.492,00	7.000,00	2.276.298,30	474.806,30	7.005,62
17	=	Ordentliche Aufwendungen	43.618.589,98	48.067.261,75	82.860,12	45.950.120,02	-2.117.141,73	76.647,36
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-366.028,40	5.812.773,75	82.860,12	1.422.832,05	-4.389.941,70	76.647,36
19	+	Finanzerträge	-1.243.281,82	-1.261.000,00		-1.292.948,96	-31.948,96	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	352.528,27	842.292,00		743.900,30	-98.391,70	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-890.753,55	-418.708,00		-549.048,66	-130.340,66	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-1.256.781,95	5.394.065,75	82.860,12	873.783,39	-4.520.282,36	76.647,36
23	+	Außerordentliche Erträge	-854.885,48	-2.370.742,00		-2.448.253,30	-77.511,30	
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-854.885,48	-2.370.742,00		-2.448.253,30	-77.511,30	
26		Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-2.111.667,43	3.023.323,75	82.860,12	-1.574.469,91	-4.597.793,66	76.647,36
27		globaler Minderaufwand		-479.831,00			479.831,00	



Ergebnisrechnung			Ergebnis 2022	fortg. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertrag. 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
28		Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-2.111.667,43	2.543.492,75	82.860,12	-1.574.469,91	-4.117.962,66	76.647,36
		<u>nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage</u>						
29		Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-25.086,96			-63.552,34	-63.552,34	
30		Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						
31		Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen				153.586,64	153.586,64	
32		Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
33		Verrechnungssaldo	-25.086,96			90.034,30	90.034,30	

Jahresrechnung 2023



verantwortlich: FB 01

Finanzrechnung			Ergebnis 2022	fortg. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertrag. 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-28.747.257,85	-30.782.983,00		-32.245.407,56	-1.462.424,56	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.622.148,30	-5.986.324,00		-7.114.227,20	-1.127.903,20	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen				-220,00	-220,00	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.637.214,55	-1.703.450,00		-1.882.457,66	-179.007,66	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-277.213,82	-413.524,00		-427.631,71	-14.107,71	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-731.627,96	-474.445,00		-647.966,67	-173.521,67	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-770.673,33	-931.150,00		-1.137.136,91	-205.986,91	
8	+	Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen	-820.022,09	-1.261.000,00		-1.243.281,82	17.718,18	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-41.606.157,90	-41.552.876,00		-44.698.329,53	-3.145.453,53	
10	-	Personalauszahlungen	10.568.269,92	11.047.093,63		11.064.624,55	17.530,92	
11	-	Versorgungsauszahlungen	710.398,71	862.500,00		807.927,68	-54.572,32	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.821.977,48	9.868.085,12	75.860,12	8.335.759,20	-1.532.325,92	69.641,74
13	-	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	342.176,36	842.292,00		769.364,93	-72.927,07	
14	-	Transferauszahlungen	18.585.477,21	19.276.055,00		19.820.079,01	544.024,01	
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.929.885,95	1.801.492,00	7.000,00	2.068.033,96	266.541,96	7.005,62
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.958.185,63	43.697.517,75	82.860,12	42.865.789,33	-831.728,42	76.647,36
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 u. 16)	-2.647.972,27	2.144.641,75	82.860,12	-1.832.540,20	-3.977.181,95	76.647,36
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.823.360,76	-9.293.453,00		-4.632.531,61	4.660.921,39	
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-16.985,90			-72.666,30	-72.666,30	
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	-16.766,08	-845.000,00		-8.421,90	836.578,10	
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.857.112,74	-10.138.453,00		-4.713.619,81	5.424.833,19	
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.326.883,69	6.804.562,39	1.784.562,39	118.161,58	-6.686.400,81	3.663.400,00

Jahresrechnung 2023



verantwortlich: FB 01

Finanzrechnung			Ergebnis 2022	fortg. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertrag. 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.458.364,05	45.432.447,76	22.515.397,76	13.710.338,70	-31.722.109,06	27.272.757,42
26	-	Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	846.008,10	1.871.556,68	607.106,68	346.735,81	-1.524.820,87	1.017.318,54
28	-	Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen	5.905,81	405.411,26	211.211,26	94.193,21	-311.218,05	
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	111.615,67	187.950,85	65.878,85	78.222,56	-109.728,29	43.000,00
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	13.748.777,32	54.701.928,94	25.184.156,94	14.347.651,86	-40.354.277,08	31.996.475,96
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	9.891.664,58	44.563.475,94	25.184.156,94	9.634.032,05	-34.929.443,89	31.996.475,96
32	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	7.243.692,31	46.708.117,69	25.267.017,06	7.801.491,85	-38.906.625,84	32.073.123,32
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-10.000.000,00	-29.374.685,00		-10.000.000,00	19.374.685,00	
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	-3.914.147,20	-4.000.000,00		-7.472.551,51	-3.472.551,51	
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.897.200,15	1.031.623,00		2.053.794,99	1.022.171,99	
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	6.914.147,20	8.000.000,00		7.472.551,51	-527.448,49	
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-5.102.799,85	-24.343.062,00		-7.946.205,01	16.396.856,99	
38	=	Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	2.140.892,46	22.365.055,69	25.267.017,06	-144.713,16	-22.509.768,85	32.073.123,32

Jahresrechnung 2023



verantwortlich: FB 01

Finanzrechnung			Ergebnis 2022	fortg. Ansatz 2023	davon Ermächt.- übertrag. 2022	Ist-Ergebnis 2023	Vergleich Ansatz/Ist 2023	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-3.400.296,94			-2.167.357,11	-2.167.357,11	
40	+	Bestand an fremden Finanzmitteln	-907.952,63			-982.468,77	-982.468,77	
41	=	Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	-2.167.357,11	22.365.055,69	25.267.017,06	-3.294.539,04	-25.659.594,73	32.073.123,32

Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Wachtberg Anstalt des öffentlichen Rechts

In der Sitzung des Verwaltungsrates der Anstalt des öffentlichen Rechts am 04.12.2024 wurde der Wirtschaftsplan der Gemeindewerke Wachtberg, AöR für das Jahr 2025 beschlossen. Der Rat der Gemeinde fasste den Beschluss über den Wirtschaftsplan der AöR für 2025 in der Sitzung am 17.12.2024.

Zur besseren Übersicht werden hier die Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung für die Gemeindewerke AöR insgesamt für das Jahr 2023 ebenfalls beigefügt.



WIRTSCHAFTSPLAN

der

Gemeindewerke Wachtberg, Anstalt des öffentlichen Rechts für das Wirtschaftsjahr

2025

Inhaltsverzeichnis zum Wirtschaftsplan 2025

Wirtschaftsplan (Satzung)	Seite 1 - 2
Gewinn- und Verlustrechnung 2025 (Plan)	Seite 3
Vorbericht	Seite 4 - 8
Erfolgsplan	Seite 9- 12
Vermögensplan	Seite 13- 16
Betriebsbereich Gewässer	
Gewinn- und Verlustrechnung 2025 (Plan)	Seite 17
Erfolgsplan	Seite 18
Vermögensplan	Seite 19
Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2024 - 2028	
Übersicht Entwicklung der Erträge und Aufwendungen Abwasser- beseitigungsbetrieb	Seite 20
Übersicht Entwicklung der Erträge und Aufwendungen Gewässer	Seite 21
Übersicht Auszahlungen/Einzahlungen Abwasserbeseitigungsbetrieb	Seite 22 - 23
Übersicht Auszahlungen/Einzahlungen Gewässer	Seite 24
Anlagen:	
Ermittlung der Personalkosten	
Bilanz zum 31.12.2023	
Gewinn- und Verlustrechnung 2023	

Wirtschaftsplan

der Gemeindewerke Wachtberg, Anstalt des öffentlichen Rechts für das Wirtschaftsjahr 2025

Aufgrund des § 16 der Verordnung über kommunale Unternehmen und Einrichtungen als Anstalt des öffentlichen Rechts (KUV) in der Fassung der Bekanntmachung vom 24.10.2001 (GV. NRW. S. 773), zuletzt neu gefasst durch Artikel 7 des Gesetzes vom 5. März 2024 (GV. NRW. S. 136) in Verbindung mit § 114a Abs. 7 Nr. 3 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW. S. 666), zuletzt aufgehoben durch Artikel 6 des Gesetzes vom 5. Juli 2024 (GV. NRW. S. 444) hat der Verwaltungsrat des Kommunalunternehmens Gemeindewerke Wachtberg, Anstalt des öffentlichen Rechts am 04.12.2024 folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 beschlossen. Der Rat der Gemeinde Wachtberg hat am 17.12.2024 gemäß § 3 Abs. 3 der Unternehmenssatzung zugestimmt:

§ 1

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2025 wird wie folgt festgesetzt:

Im Erfolgsplan

mit Erträgen von	8.235.032 €
mit Aufwendungen von	6.567.591 €

Der Jahresüberschuss beträgt **1.667.441 €**.

Im Vermögensplan

mit Einzahlungen von	8.635.542 €
mit Auszahlungen von	8.635.542 €

§ 2

Aus dem erwirtschafteten Überschuss wird ein Betrag von 1.000.000 € an die Gemeinde abgeführt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2025 zur Finanzierung von Auszahlungen im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf 4.419.248 € festgesetzt.

§ 4

Der **Höchstbetrag der Kassenkredite**, die im Wirtschaftsjahr 2025 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 1.800.000 € festgesetzt.

§ 5

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen im Jahr 2026 erforderlich ist, wird auf 1.000.000 € festgesetzt.

Aufgestellt:

Wachtberg, den 15.11.2024

M.Sc. Katharina Walter
Vorständin

Gewinn- und Verlustrechnung 2025 (Plan)

Gemeindewerke Wachtberg,
Anstalt des öffentlichen Rechts

Gewinn- und Verlustrechnung 2025 (Plan)
Gemeindewerke Wachtberg, AöR

	2025			2024		
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse		7.347.706			7.045.185	
2. sonstige betriebliche Erträge		<u>860.628</u>	8.208.334		<u>668.800</u>	7.713.985
3. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	48.200			62.500		
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>2.279.230</u>	2.327.430		<u>1.920.370</u>	1.982.870	
4. Personalaufwand		927.851				870.000
5. Abschreibungen						
- auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		2.228.397			2.201.132	
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>258.025</u>	<u>5.741.703</u>		<u>273.315</u>	<u>5.327.317</u>
			2.466.631			2.386.668
7. Beteiligungsertrag enewa GmbH		0			0	
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		26.698			27.880	
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>825.288</u>	<u>798.590</u>		<u>837.291</u>	<u>809.411</u>
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit			1.668.041			1.577.257
11. Sonstige Steuern			<u>600</u>			<u>650</u>
12. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag			<u><u>1.667.441</u></u>			<u><u>1.576.606</u></u>

Aufgestellt:
Wachtberg, den 15.11.2024

M.Sc. Katharina Walter

Vorbericht

Vorbericht

1. Allgemeine Erläuterungen

Mit Beschluss des Rates vom 29.06.2004 wurde die Aufgabe der Abwasserbeseitigung auf das zum 01.01.2005 neu gegründete Kommunalunternehmen „Abwasserbeseitigungsbetrieb Wachtberg, Anstalt des öffentlichen Rechts“ übertragen.

Des Weiteren wurde zum 01.01.2006 die Aufgabe der Wasserversorgung dem Kommunalunternehmen übertragen. Mit der Eingliederung des Wasserwerkes der Gemeinde Wachtberg wurde der Name in Gemeindewerke Wachtberg, Anstalt des öffentlichen Rechts, geändert.

Zum 31.03.2010 wurde den Gemeindewerken zusätzlich die Aufgabe der Gewässerunterhaltung gemäß § 63 Abs. 1 Landeswassergesetz NRW (LWG) übertragen. Nach § 68 LWG ist der zur Gewässerunterhaltung Verpflichtete auch zum Gewässerausbau verpflichtet. Die vorgesehenen Gewässerausbaumaßnahmen sind daher in einem Vermögensplan Gewässer dargestellt.

Im Zuge des Auslaufens der Stromkonzession wurde durch den Gemeinderat die Gründung einer Gemeindewerke Gesellschaft beschlossen, die zusammen mit einem strategischen Partner die Versorgung mit Strom, Gas und Wärme sowie die Wasserversorgung übernimmt. Dazu wurde von den Gemeindewerken Wachtberg, AöR der Betriebsbereich Wasserwerk und Energiegewinnung gegen Gewährung von Gesellschaftsanteilen in die neue Gesellschaft, die jetzt unter dem Namen **enewa GmbH** firmiert, eingebracht. Die Gemeindewerke Wachtberg halten nach den gesellschaftsrechtlichen Regelungen jetzt 51% der Anteile, die übrigen 49 % werden durch die Stadtwerke Aachen AG gehalten.

Die Aufstellung des vorliegenden Wirtschaftsplanes erfolgt auf der Grundlage der §§ 16 – 19 der Verordnung über kommunale Unternehmen und Einrichtungen als Anstalt des öffentlichen Rechts (Kommunalunternehmensverordnung – KUV vom 24. Oktober 2001 (GV.NRW. S.773), zuletzt neu gefasst durch Artikel 7 des Gesetzes vom 5. März 2024 (GV. NRW. S. 136).

Der Wirtschaftsplan enthält einen Gesamtplan für die Gemeindewerke. Zusätzlich dargestellt ist die erwartete Gewinn- und Verlustrechnung für den Gewässerbereich (jeweils mit Gegenüberstellung der Planzahlen 2024).

Nach den Regelungen des Gemeindehaushaltsrechts müssen der Wirtschaftsplan und der Abschluss einer AöR nicht in den Haushaltsplan der Gemeinde aufgenommen werden. Aus Gründen der Transparenz und entsprechend einer Empfehlung des Städte- und Gemeindebundes NRW/der Kommunalagentur NRW wird der Wirtschaftsplan auch weiterhin dem Haushaltsplan der Gemeinde als Anlage beigelegt.

2. Wirtschaftsplan 2025 – Überblick in Kurzform

Für die Aufstellung des Wirtschaftsplans 2025 werden wie in 2024 folgende Vorgaben berücksichtigt. Soweit davon abgewichen werden muss, wird dies im Vorbericht erläutert:

- Wie im Vorjahr soll entsprechend den Haushaltsberatungen zum Gemeindehaushalt aus dem erwirtschafteten Jahresüberschuss ein Betrag in Höhe von 1.000.000 € an den Gemeindehaushalt abgeführt werden.
- Ab dem Jahr 2029 sollen nach der aktuellen Finanzplanung keine neuen Schulden mehr gemacht werden. Für die Jahre 2025 bis 2028 liegt die Neuverschuldung in Summe bei ca. 7.209 T€.
- Rechtliche Verpflichtung aus dem Kommunalabgabengesetz, bei der Berechnung von Abschreibungen Beiträge und Zuschüsse Dritter unberücksichtigt zu lassen (Erwirtschaftung der Abschreibungen ohne Gegenrechnung der aufgelösten Ertragszuschüsse). In der Gebührenkalkulation für das Jahr 2025 wird dies wie bereits in den Gebührenkalkulationen der Vorjahre vollständig berücksichtigt, d.h. es werden keine Auflösungsbeträge mehr gebührenmindernd abgezogen.
- Festlegung der Höhe des jährlichen Reparaturaufwandes im beschlossenen Abwasserbeseitigungskonzept ((ABK) 2020 – 2025). Für das Jahr 2025 ist ein Betrag in Höhe von 150.000 € vorgesehen.
- Verbrauchsverhalten der Wachtberger Bürger beim Wasserverbrauch. Aufgrund der Ergebnisse der Jahre 2022 und 2023 wird von einem wieder reduzierten durchschnittlichen Wasserverbrauch von 45,45 m³ ausgegangen.
- Vollständige Berücksichtigung der Flächen der klassifizierten Straßen in der Gebührenkalkulation. Von den Straßenbaulastträgern Land + Kreis werden für alle an das öffentliche Kanalnetz angeschlossenen Flächen Gebühren erhoben. Die betroffenen kanalwirksamen Flächen sind alle mit den Baulastträgern abgestimmt.

- Beim Eigenkapital ist der Ansatz des Nominalzinssatzes zulässig, der sich aus dem 30-jährigen Durchschnitt der Emissionsrenditen für festverzinslich Wertpapiere ergibt. Für das Kalkulationsjahr 2025 ergibt sich nach der aktuellen Rechtsprechung ein Zinssatz in Höhe von 2,903333 %. Die Fremdkapitalzinsen werden in tatsächlicher Höhe berücksichtigt.

Folgende Ergebnisse werden in den Gemeindewerken geplant:

Die Erträge belaufen sich auf 8.235.032 € (Vorjahr 7.741.865 €). Dem stehen Aufwendungen in Höhe von 6.567.591 € (Vorjahr 6.165.529 €) gegenüber. Es ergibt sich ein positives Jahresergebnis in Höhe von **1.667.441 €** (Vorjahr **1.576.606 €**). Aus diesem Überschuss soll ein Betrag von 1.000.000 € an den Gemeindehaushalt abgeführt werden. Ebenfalls ist hierin der Beteiligungsertrag enewa GmbH des Jahres 2025 enthalten, der 545.400 € beträgt. Es verbleibt ein Überschuss in Höhe von **122.041 €** (Vorjahr: 129.906 €), der der allgemeinen Rücklage zugeführt werden soll.

Ein- und Auszahlungen sind deckungsgleich mit einem Betrag von 8.635.542 € veranschlagt (im Vorjahr 10.676.117 €). Ein- und Auszahlungen für Maßnahmen an Gewässern sind im Jahr 2025 in Höhe von 353.035 € (Vorjahr 280.000 €) eingeplant.

- Im Wirtschaftsjahr 2025 wird eine Kreditaufnahme mit einem Betrag von 4.419.248 € (Vorjahr 6.776.271 €) erforderlich.

Betriebsbereich Abwasserbeseitigungsbetrieb

Der Gesamtaufwand erhöht sich gegenüber dem Plan 2024 um 266.798 € (von 5.787.308 € auf 6.054.106 €). Im Einzelnen ergeben sich größere Veränderungen bei folgenden Aufwendungen: Aufwendungen für bezogene Leistungen (+ 285.825 €), Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe (- 14.300 €) Abschreibungen (+ 27.265 €), Personalkosten (+ 57.851 €), Sonstigen betrieblichen Aufwendungen (- 15.290 €) und den Zinsen (- 12.003 €).

Die eigenen Investitionen (ohne Betriebs- und Geschäftsausstattung) belaufen sich auf **4.643.000 €** (Vorjahr 3.174.000 €). Der Schwerpunkt im investiven Bereich liegt im Wirtschaftsjahr weiter bei Maßnahmen der Überflutungsvorsorge insbesondere in der Ortschaft Fritzdorf sowie die Sanierung des Kanals in der Holzemer Straße und die Ergänzung der Kanalisation in der Schützenstraße/Alte Schule in Adendorf.

Betriebsbereich Gewässerunterhaltung/Gewässerausbau

Für diesen Betriebsbereich wird neben dem Erfolgsplan auch ein Vermögensplan aufgestellt. Hier wird im Erfolgsplan der Ansatz erhöht auf 193.950 € (Vorjahr: 186.243 €). Der Erstattungsbetrag der Gemeinde beträgt somit 193.950 € (Vorjahr 186.243 €). Der Maßnahmenkatalog ergibt sich aus dem Gewässerunterhaltungsplan 2025, der vom zuständigen Ausschuss der Gemeinde in der ersten Sitzung des Jahres 2025 beraten werden soll.

Bei den Investitionen (Gewässerausbaumaßnahmen) wird eine Landesförderung zwischen 60 % und 80 % für die Maßnahmen des Gewässerausbaus unterstellt. Im Jahr 2025 sind zwei ausstehende Maßnahmen zur Herstellung der Durchgängigkeit an einem Durchlass in Züllighoven und an einem Durchlass in Oberbachem vorgesehen. Die Gewässeraufweitung am Heltenbachweg in Pech soll im Planjahr genehmigungsreif geplant werden.

Die eingestellten Ansätze korrespondieren mit den Planzahlen des Haushaltsplanentwurfes der Gemeinde.

3. Gebührenbedarf

Als zu veranschlagende Kanalbenutzungsgebührensomme ist ein Betrag von 5.472.467 € (Vorjahr 5.251.470 €) eingestellt. Nach der Gebührenkalkulation ergeben sich bei dieser Summe unter Berücksichtigung eines Ausgleichsbetrages von Kostenüberdeckungen aus Vorjahren in Höhe von 643.778 € die folgenden gegenüber dem Vorjahr unveränderten Gebührensätze:

Verbrauchsgebühr (Schmutzwasser): 2,28 €/m³

Grundgebühr (Schmutzwasser):

a) mit einem Nenndurchfluss von QN 2,5 (5 cbm/h):	78 €
b) mit einem Nenndurchfluss von QN 6,0 (12 cbm/h):	187 €
c) mit einem Nenndurchfluss von QN 10,0 (20 cbm/h):	312 €
d) mit einem Nenndurchfluss von QN 15,0 (30 cbm/h) und größer:	468 €

Niederschlagswassergebühr: 1,50 €/m²

Die Gebühr für die Entsorgung der Kleinkläranlagen bleibt unverändert bei **96,38 €/m³** abgefahrenen Grubeninhalts.

Es wird vorgeschlagen, die genannten unveränderten Gebührensätze für das Jahr 2025 zu bestätigen.

4. Schlussbemerkung

Nach dem Beschluss des Wirtschaftsplanes durch den Verwaltungsrat und der Zustimmung durch den Rat der Gemeinde Wachtberg wird der Wirtschaftsplan der Öffentlichkeit wie bereits in den letzten Jahren über die Internetseite der Gemeinde unabhängig vom Haushaltsplan der Gemeinde zugänglich gemacht.

Für Anregungen und Hinweise zum Wirtschaftsplan sind die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeindewerke dankbar. Sofern sich Fragen ergeben, stehen sie allen Bürgerinnen und Bürgern und den Mitgliedern des Verwaltungsrates gerne mit Rat und Auskunft zur Verfügung.

Wachtberg, den 15.11.2024

M.Sc. Katharina Walter
Vorständin

Erfolgsplan

Gemeindewerke

A. Erfolgsplan (Gemeindewerke)

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Buchungs- kreis
	<u>Erträge</u>				
	1. Umsatzerlöse				
432906	Schmutzwassergebühr	2.667.247	2.564.288	2.440.474	8020
432907	Schmutzwassergebühr (Grundgebühr)	635.436	610.908	567.797	8020
432908	Niederschlagswassergebühr	2.169.784	2.076.274	1.981.078	8020
432915	sonstige Umsatzerlöse	5.000	5.000	5.000	8020
432904	Gebühr Entleerung Hauskläranlagen	3.000	3.000	691	8020
432902	Kleineinleiterabgabe	0	0	0	8020
442300	Erstattungen von Kommunen	320.557	255.243	212.567	8020
442400	Erstattungen von Zweckverbänden	82.000	82.000	79.244	8020
432903	Straßenentwässerungsgebühr Gemeinde	828.225	805.447	753.589	8020
432905	Entwässerungsgebühr klassifizierte				
437200	Straßen	50.621	49.229	48.655	8020
	Erträge aus der Auflösung von Sonder-				
	posten aus Beiträgen nach KAG	575.836	583.796	623.801	8020
439800	Periodenfremde öff.-re Leistungsentgelte	10.000	10.000	-48.919	8020
	Summe	7.347.706	7.045.185	6.663.977	
	2. Sonstige betriebliche Erträge				
412100	Bedarfszuweisungen Land	305.928	213.000	0	8020
441800	Andere sonstige betriebliche Erträge	545.400	446.900	598.542	8020
451500	Veräußerung von beweglichen Sachen	0	0	0	
452210	Säumniszuschläge	1.000	850	898	8020
452200	Vollstreckungsgebühren	250	50	301	8020
452220	Mahngebühren	6.500	6.500	6.348	8020
452230	Stundungszinsen	0	0	0	8020
452240	Rücklastschriftgebühren	550	500	547	8020
452700	Schadenersatz	0	0	0	8020
458200	Erträge Auflösung/Herabsetzung von	0	0	5.218	8020
	Wertberichtigungen auf Forderungen				
458210	Auflösung von PWB auf Forderungen	0	0	1.400	8020
458300	Erträge aus der Auflösung oder Herab-	1.000	1.000	8.752	8020
	setzung von Rückstellungen				
459100	Andere sonstige ordentliche Erträge	0	0	51	8020
459800	Periodenfremde sonstige betr. Erträge	0	0	13.812	8020
	Summe	860.628	668.800	635.869	
	Summe der Erträge	8.208.334	7.713.985	7.299.846	

Kanalbenutzungsgebühren (Sachkonto 432901)

Die Erträge aus der Schmutzwassergebühr betragen 2.667.247 €, die Erträge aus der Grundgebühr Schmutzwasser betragen 635.436 € und aus der Niederschlagswassergebühr 2.169.784 €. In Summe ergibt sich ein Betrag von 5.472.467 € (Vorjahr 5.251.470 €).

Bemessungsgröße für das Schmutzwasser ist eine verbrauchte Wassermenge von 974.903 m³ (Vorjahr 962.735 m³). Diese Menge wurde auf der Grundlage der Ergebnisse 2022 und 2023 und einer angepassten Einwohnerentwicklung ermittelt. Für das Jahr 2025 wird von einer Einwohnerzahl von 21.450 angeschlossenen Einwohnern ausgegangen (Vorjahr 21.159 Einwohner). Für das Niederschlagswasser wird von einer befestigten Fläche von ca. 1.372.000 m² ausgegangen. In den Erträgen berücksichtigt ist ein Ausgleich von Kostenüberdeckungen aus Vorjahren in Höhe von 643.778 €.

Sonstige Umsatzerlöse (Sachkonto 432915)

Hier sind unter anderen die Einnahmen aus dem Dienstleistungsvertrag enewa GmbH berücksichtigt. Die Umgliederung aus den sonstigen betrieblichen Erträgen erfolgte aufgrund der Regelungen des Bilanzrichtlinien-Umsetzungsgesetzes (BilRUG).

Gebühr für die Entleerung von Hauskläranlagen (Sachkonto 432904)

Ab dem Jahr 2009 ist wieder eine Sondergebühr für die Entsorgung der verbliebenen Kleinkläranlagen festgelegt. Der Ansatz berücksichtigt die Entsorgung der verbliebenen Kleinkläranlagen. Auf die Gebührenkalkulation wird verwiesen.

Erstattungen von Kommunen (Sachkonto 442300)

Hierbei handelt es sich um den Betriebskostenzuschuss der Bundesstadt Bonn für die Kläranlage Pech (ca. 2.000 €) und die Erstattung der Gemeinde für die Gewässerunterhaltung (193.950 €) und den Gewässerausbau 124.607 €).

Erstattungen von Zweckverbänden (Sachkonto 442400)

Hier sind die Kosten der Geschäfts- und Betriebsführung für das Abwasserwerk des AZV Wachtberg-Remagen veranschlagt. Es handelt sich um die Kosten für

Personalkosten Klärwärter:	62.000 €
Kostenerstattung Geschäftsstelle:	16.900 €
Anteilige Kosten Fuhrpark:	3.100 €

Straßenentwässerungsgebühr Gemeinde (Sachkonto 432903)

Bezüglich der Ermittlung der Gebühr für die öffentlichen Straßen, Wege und Plätze der Gemeinde wird auf die Gebührenkalkulation verwiesen. Bemessungsgröße ist eine Fläche von 523.704 m². Es ergibt sich ein Betrag von 828.225 € (Vorjahr 805.447 €).

Entwässerungsgebühr klassifizierte Straßen (Sachkonto 432905)

Die Erfassung der angeschlossenen Flächen ist abgeschlossen. Es ergibt sich eine mit den Straßenbaulastträgern abgestimmte Fläche von 32.009 m³.
Veranschlagt sind die Niederschlagsgebühren sowohl für die Land- als auch die Kreisstraßen mit einem Gesamtbetrag in Höhe von 50.621 € (Vorjahr 49.229 €).

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen nach KAG (Sachkonto 437200)

siehe hierzu Erläuterungen auf Seite 23

Periodenfremde öff.-re. Leistungsentgelte (Sachkonto 439800)

Nach dem BilRUG müssen diese periodenfremden Erträge seit 2016 unter den Umsatzerlösen dargestellt werden. Es handelt sich um Nacherhebungen von Kanalbenutzungsgebühren.

Bedarfszuweisungen Land (Sachkonto 412100)

Hierbei handelt es sich um die veranschlagten Zuschüsse des Landes zu Gewässermaßnahmen (Umsetzung Maßnahmenprogramm Wasserrahmenrichtlinie), sowie eine 15% Förderung für die PV-Anlage und 50% Förderung für Hochwassersichere Abwasseranlagen

Andere sonstige betriebliche Erträge (Sachkonto 441800)

Hier sind die Erträge aus der enewa GmbH, die bisher unter dem Konto 469200 (Beteiligungsertrag enewa GmbH) dargestellt wurden berücksichtigt. Berücksichtigt sind die Daten der Planung der enewa GmbH für das Jahr 2025.

A. Erfolgsplan (Gemeindewerke)

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Buchungs- kreis
	<u>AUFWENDUNGEN</u>				
	3. Materialaufwand				
	a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				
522200	Gas	5.200	5.500	4.912	8020
522500	Treibstoff für Fahrzeuge	5.000	5.500	4.192	8020
522600	Treibstoff für Sonstiges	500	1.000	0	8020
522700	Wasser	7.500	8.500	6.775	8020
526300	Betriebsstoffe	30.000	42.000	24.133	8020
	Summe:	48.200	62.500	40.011	
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen				
522100	Stromkosten	165.000	165.000	287.680	8020
523100	Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw.	55.000	45.000	57.395	8020
523120	Pflege Außenanlagen	10.000	16.000	9.980	8020
523300	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	80.000	45.000	41.698	8020
523400	Unterhaltung von Fahrzeugen	4.000	3.000	5.228	8020
523600	Unterhaltung der BuG	50	300	0	8020
523610	Unterhaltung Datenverarbeitungseinrichtungen	10.000	6.000	8.406	8020
523710	Abfallentsorgung	11.000	10.000	10.529	8020
525300	Erstattungen an Gemeinden	320.000	320.000	310.000	8020
529200	Verbandsumlagen	353.952	316.000	297.901	8020
529901	Klärschlammberater	32.000	23.000	27.400	8020
529902	Landwirtschaftliche Klärschlammverwertung	45.000	40.000	37.353	8020
529903	Optische Überwachung der Kanäle	50.000	50.000	0	8020
529904	Abwasseruntersuchungen	1.500	1.500	715	8020
529905	Honorar für Ingenieurleistungen	217.000	130.000	78.016	8020
529906	Kosten Gewässerschutzbeauftragter	11.500	15.000	8.434	8020
529907	Abwasserabgabe	83.623	58.000	83.623	8020
529908	Unterhaltung Kanäle	300.000	215.000	148.954	8020
529909	Kleineinleiterabgabe	120	120	107	8020
529910	Entleerung der Hauskläranlagen	3.000	3.000	1.499	8020
529912	Abrechnung Kanalbenutzungsgebühren (RegioIT u.a.)	7.000	12.000	0	8020
529915	Aufwendungen für Arbeitsschutz	6.000	6.000	3.106	8020
529913	Unterhaltsaufwendungen Gewässer	160.450	160.450	160.879	8020
529914	Investitionskosten Gewässer	353.035	280.000	20.903	8020
	Summe	2.279.230	1.920.370	1.599.808	
	Summe Materialaufwand	2.327.430	1.982.870	1.639.819	

Betriebsstoffe (Sachkonto 526300)

Der Ansatz berücksichtigt Mittel für folgende Betriebsstoffe:

Fällmittel:	22.000 €
Laborstoffe:	7.000 €
Schmieröl:	1.000 €

Stromkosten (Sachkonto 522100)

Berücksichtigt sind die Stromkosten für die Kläranlagen mit einem Betrag von (ca. 150.000 €) sowie die Kosten für die Reinigungseinrichtungen in den Becken und der Pumpwerke (ca. 15.000 €).

Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude usw. (Sachkonto 523100)

Berücksichtigt wird der Ansatz von 2023. Zusätzlich ein neuer Feuerwehrplan, EX-Schutzdokument für KA Arzdorf und neue Beleuchtung.

Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (Sachkonto 523300)

Der Ansatz wird unter Berücksichtigung des Ergebnisses 2023 erhöht. Hierunter fallen unter anderem Überholung vom Rechen und Wartungen.

Erstattungen an Gemeinden (Sachkonto 525300)

Hierunter ist der an die Stadt Bonn zu zahlende jährliche Betrag für die Mitbenutzung der Kanäle sowie der Kläranlage Bad Godesberg und der Klärschlammverbrennungsanlage Salierweg eingestellt. Grundlage für die Abrechnung ist die Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen der Stadt Bonn und der Gemeinde Wachtberg vom 26.01.1989. Für das Jahr 2025 wird von einem Betrag von 320.000 € ausgegangen.

Verbandsumlagen (Sachkonto 529200)

Unter diesem Sachkonto sind die Verbandsumlagen Erftverband Abwasserbeseitigung (166.091 €), Erftverband Gewässer (33.500 €) und Abwasserzweckverband Wachtberg-Remagen (154.361 €) eingestellt. Die Umlage Gewässer Erftverband wird von der Gemeinde erstattet (siehe 442300).

Optische Überwachung der Kanäle (Sachkonto 529903)

Der Ansatz wird wieder aus Gründen der besseren Übersicht getrennt vom Konto Unterhaltung Kanäle (529908) dargestellt.

Honorar für Ingenieurleistungen (Sachkonto 529905)

Für folgende Ingenieurleistungen sind Mittel veranschlagt:

Überarbeitung Starkregengefahrenkarte	10.000 €
Kanalkataster	20.000 €
Emissions-/Immissionsnachweis Mehlemer Bach	35.000 €
Überrechnung Kläranlage Pech/Aktualisierung Einleitungsantrag	15.000 €
Kanalnetzüberrechnung Niederbachem	25.000 €
Pauschale	15.000 €
Hochwasserfrüherkennung	32.000 €
Hochwassersicher Abwasseranlagen (50% Förderung)	50.000 €
N-A- Modell	15.000 €
Summe:	217.000 €

Abwasserabgabe (Sachkonto 529907)

Der Ansatz berücksichtigt die Schmutzwasserabgabe für die Kläranlagen Pech und die Niederschlagsabgabe für die Netze Bad Godesberg und Pech sowie für kleinere Niederschlagswassereinleitungen.

Kanalunterhaltung (Sachkonto 529908)

Der Ansatz berücksichtigt den Aufwand für die Reinigung von ca. 50 % der Kanäle (entspricht ca. 55 km), die Kosten der Rattenbekämpfung sowie Sanierungsarbeiten an Kanälen und Schächten. Für Reparaturen sind davon ca. 200.000 € vorgesehen.

Abrechnung der Kanalbenutzungsgebühren (Sachkonto 529912)

Der Ansatz berücksichtigt im Wesentlichen die Versand- und Druckkosten für die Gebührenbescheide.
Zusätzlich berücksichtigt sind die Kosten für die Datenbereitstellung durch die Wasserversorger. Die Kosten für die Lizenz SAP TFA wird unter dem Konto 543903 (Leasinggebühren Software) berücksichtigt.

Aufwendungen für den Arbeitsschutz (Sachkonto 529915)

Der Ansatz beinhaltet Mittel für die Arbeitssicherheitstechnische Grundbetreuung und für die Arbeitsmedizin sowie sonstige Aufwendungen für den Arbeitsschutz.

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Buchungs- kreis
	4. Personalaufwand				
501200	Personalkosten Gemeindewerke	927.851	870.000	871.132	8020
	Summe	927.851	870.000	871.132	
	5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
574300	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2.218.397	2.186.132	2.039.051	8020
576200	Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter	10.000	15.000	15.995	8020
	Summe	2.228.397	2.201.132	2.055.046	
	6. Sonstige betriebliche Aufwendungen				
542100	Miete Verwaltungsgebäude (einschl. Nebenkosten)	35.000	35.000	1.923	8020
543901	Aufw. für Personal- und Verwltgskosten Gemeinde	55.000	55.000	161.490	8020
544110	Haftpflichtversicherung	4.900	4.700	4.792	8020
544130	Gebäudeversicherung	6.200	5.800	5.997	8020
544140	Vermögensschadenversicherungen	4.700	4.600	4.449	8020
544180	Maschinenversicherung	10.500	9.600	9.677	8020
544200	Kfz-Versicherungsbeiträge	3.025	2.700	2.806	8020
544300	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	9.200	8.500	8.682	8020
543903	Leasinggebühren Software	13.000	13.000	11.252	8020
542700	Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	42.000	60.000	35.847	8020
543902	Geschäftsausgaben	18.000	18.000	11.016	8020
542310	Bankgebühren	12.000	12.000	12.350	8020
541700	Personalnebenaufwendungen	0	1.000	0	8020
543100	Büromaterial	2.500	1.000	4.569	8020
543110	Verbrauchsmaterial	3.000	4.000	2.505	8020
543500	Telefon	10.500	10.000	9.505	8020
544120	Unfallversicherung	3.000	1.800	2.480	8020
542210	Leasing für bewegliche Wirtschaftsgüter	8.500	4.815	4.815	8020
542800	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	1.000	800	1.010	8020
541600	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung,	5.000	10.000	2.898	8020
544500	Verluste aus Abgang von Vermögen	0	0	0	8020
544810	Pauschalwertberichtigung auf Forderungen	0	0	0	8020
544820	Aufwendungen für Wertberichtigungen auf Forderungen	1.000	1.000	1.351	8020
544800	Einzelwertberichtigung auf Forderungen	0	0	1.726	8020
549200	Schadensfälle	0	0	0	8020
549900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	10.000	10.000	6.979	8020
549800	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0	0	32.625	8020
	Summe	258.025	273.315	340.746	
	7. Erträge aus Beteiligungen				
469200	Beteiligungsertrag enewa GmbH	0	0	0	8020
	Summe	0	0	0	

A. Erfolgsplan (Gemeindewerke)

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Buchungs- kreis
	8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				
461300	Zinserträge von Gemeinden	0	0	0	8020
461600	Zinserträge von verbundenen Unternehmen	26.698	27.880	30.123	8020
469900	Andere sonstige zinsähnliche Erträge	0	0	0	8020
	Summe	26.698	27.880	30.123	
	9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
551800	Zinsaufwendungen an private Unternehmen	692.051	679.720	558.502	8020
551900	Zinsaufwendungen an Bund	0	0	0	8020
551300	Zinsaufwendungen an Gemeinden	129.238	153.572	172.374	8020
552800	Zinsen für Liquiditätskredite	4.000	4.000	1.019	8020
	Summe	825.288	837.291	731.895	
	Summe Aufwendungen:	6.566.991	6.164.608	4.767.506	
	10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.668.041	1.577.257	1.691.331	
	11. sonstige Steuern				
547100	Grundsteuer	100	150	84	8020
547200	Kraftfahrzeugsteuer	500	500	426	8020
	Summe	600	650	510	8020
	11. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.667.441	1.576.606	1.690.821	

Personalkosten Gemeindewerke (Sachkonto 501200)

Unter diesem Konto werden die Personalkosten für die direkt bei den Gemeindewerken angestellten Mitarbeitern dargestellt. Die Kosten für das von der Gemeinde gestellte Personal und die Verwaltungskosten werden unter dem Konto 543901 dargestellt.

Abschreibungen (Sachkonto 574300/576200)

Der Ansatz berücksichtigt auf der Basis des Abschlusses 2023 die Neuzugänge der Jahre 2024 und 2025.

Miete Verwaltungsgebäude (einschl. Nebenkosten) (Sachkonto 542100)

Finanziert ist die Miete im Verwaltungsgebäude im Gewerbegebiet in Villip.

Aufwendungen für Personal und Verwaltungskosten Gemeinde (Sachkonto 543901)

Gemäß Vertrag zwischen Gemeinde und der AöR wird ein Teil des Personal von der Gemeinde gestellt. Die dafür entstehenden Kosten werden entsprechend den Zeitanteilen der Gemeinde ersetzt. Zusätzlich enthalten sind anfallende Verwaltungskosten.

Vermögensschadenversicherung (Sachkonto 544140)

Hier sind eine D&O Versicherung sowie die Eigenschadensversicherung finanziert.

Prüfung, Beratung, Rechtsschutz (Sachkonto 542700)

Der Ansatz berücksichtigt den Prüfungskostenanteil ABB (24.500 €), den Rechtsschutzversicherungsbeitrag (613 €) sowie einen Betrag von 3.900 € für den Beratungsvertrag mit der Kommunal- und Abwasserberatung. Zusätzlich ist die Mitgliedschaft im Kommunalen Netzwerk Grundstücksentwässerung (7.577,41 €), der externe Datenschutzbeauftragte sowie ein Ansatz für die sonstige Beratung und Vertretung in Verwaltungstreitverfahren finanziert.

Leasinggebühren Software (Sachkonto 543903)

Der Ansatz berücksichtigt unter anderem das Dokumentenmanagementsystem.

Andere sonstige zinsähnliche Erträge (Sachkonto 469900)

Es erfolgen keine Zuschreibungen mehr.

Zinsaufwendungen an private Unternehmen (Sachkonto 551800)

Der Ansatz berücksichtigt die Zinsen für die durch die Gemeindewerke aufgenommenen Kredite für Maßnahmen der Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung.

Die Anteile für die Wasserversorgung werden zu den jeweiligen Fälligkeitsterminen durch die enewa GmbH erstattet. Der Anteil enewa GmbH beträgt hier 17.947,28 €. Die Erstattung erfolgt unter dem Sachkonto 461600.

Zinsaufwendungen an Gemeinden (Sachkonto 551300)

Der Ansatz berücksichtigt die Zinsen für die Verträge, die vor der Gründung der AöR durch die Gemeinde für die Finanzierung von Maßnahmen der Abwasserbeseitigung/Wasserversorgung aufgenommen wurden.

Die Anteile für die Wasserversorgung werden zu den jeweiligen Fälligkeitsterminen durch die enewa GmbH erstattet. Der Anteil enewa GmbH beträgt hier 8.750,41 €. Die Erstattung erfolgt unter dem Sachkonto 461600.

Zinsaufwendungen an Bund (Sachkonto 551900)

Dieser Ansatz ist unter den Zinsaufwendungen an Gemeinden (551300) mit berücksichtigt.

Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit

Als Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit ergibt sich ein Betrag von 1.668.041 € (Vorjahr 1.577.257 €). Unter Berücksichtigung der sonstigen Steuern ergibt sich ein Überschuss von 1.667.441 €. Dieser Betrag steht für die Gewinnabführungen an die Gemeinde sowie die Zuführungen zur allgemeinen Rücklage zur Verfügung.

Die Darstellung dieser Positionen erfolgt jetzt im Vermögensplan unter Auszahlungen.

Vermögensplan

Betriebsbereich Abwasserbeseitigungsbetrieb

Sachkonto/ AuftragsNr.	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Buchungs- kreis
	Einzahlungen				
	A. Beiträge und ähnliche Entgelte				
683200	Beiträge	50.000	50.000	0	8020
zu 683100	Kanalanschlussbeiträge	0	0	0	
zu 683101	Investitionsanteil Straßenentwässerung	0	0	0	
zu 683102	Baumaßnahmen Dritter	0	0	0	
zu 683103	Erstattung von Hausanschlusskosten	0	0	0	
683200	Kostenersatz Umbau RRB 006, Gimmersdorf	200.000	0	0	
	Summe:	250.000	50.000	0	
	B. Eigenkapital				
202100	Zweckgebundene Deckungsrücklagen	26.000	26.000	0	8020
zu 202100	Investitionspauschale f. Abwasserbeseitigung	0	0	0	8020
zu 202101	Verrechnung Abwasserabgaben	0	0	0	
zu 202102	Erstattungen Dritter	0	0	0	8020
	Summe:	26.000	26.000	0	
	C. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				
574300	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2.218.397	2.186.132	2.039.051	8020
576200	Abschreibungen -GWG-	10.000	15.000	15.995	8020
	Summe:	2.228.397	2.201.132	2.055.046	
	D. Jahresüberschuss	1.667.441	1.576.606	1.690.821	
	E. Kreditaufnahmen für Investitionen				
321800	Einzahlung aus Investitionskrediten vom privaten Bereich	4.419.248	6.776.271	1.500.000	8020
	Summe:	4.419.248	6.776.271	1.500.000	
	F. Sonstige Einzahlungen				
178101	Erstattung Tilgungsleistung enewa	44.456	46.108	47.438	8020
	Sonstige Veränderungen bei Bilanzposten	0	0	680.996	8020
	Summe:	44.456	46.108	728.434	
	Gesamteinnahmen Vermögensplan	8.635.542	10.676.117	5.974.301	

Beiträge (Sachkonto 683200)

Unter diesem Kontierungsobjekt sind folgende Einzahlungen dargestellt:

Kanalanschlussbeiträge:	0 €
Baumaßnahmen Dritter:	0 €
Hausanschlusskosten:	50.000 €
Investitionskostenanteil Gemeinde:	0 €
Kostenersatz Umbau RRB 006, Gimmersdorf	200.000 €

Bei den Hausanschlusskosten ist im Wesentlichen die Abrechnung der Grundstücksanschlusskosten Eckendorfer Straße berücksichtigt. Die Abrechnung erfolgt in 2025. Des Weiteren wird ein Kostenersatz für den Umbau RRB 006, Gimmersdorf veranschlagt.

Zweckgebundene Deckungsrücklagen (Sachkonto 202100)

Berücksichtigt ist eine Verrechnung Abwasserabgabe in Höhe von 26.000 € für den Anschluss der Kläranlage Arzdorf.

Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen (Sachkonto 574300)

Der Ansatz berücksichtigt die Abschreibungen der bis zum 31.12.2023 aktivierten Anlagen sowie die Zugänge der Jahre 2024 und 2025.

Einzahlungen aus Investitionskrediten vom privaten Bereich (Sachkonto 321800)

Zur Finanzierung der Auszahlungen ergibt sich unter Berücksichtigung der Einzahlungen eine erforderliche Kreditaufnahme von 4.419.248 €.

Erstattung Tilgungsleistung enewa GmbH (Sachkonto 178101)

Hier sind die anteiligen Tilgungsbeträge dargestellt, die die enewa GmbH an die Gemeindewerke erstattet (siehe Sachkonten 321800 und 379901, Seite 16).

Sachkonto/ AuftragsNr.	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Buchungs- kreis
	<u>Auszahlungen</u>				
	A. Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände				
23000072	Zuschuss Bundesstadt Bonn	300.000	110.000	0	8020
23000000	Zuschuss AZV Wachtberg-Remagen	47.000	14.000	11.288	8020
23000031	Grunddienstbarkeiten/Grunderwerb	30.000	6.000	22.024	8020
	Summe	377.000	130.000	33.312	
	B. Auszahlungen für Sachanlagen				
	I. Abwasserreinigungsanlagen				
23000057	Kläranlage Pech (Klärschlammbehandlung)	0	0	193.714	8020
23.....	PV- Anlage auf der KA Pech	350.000	0	0	8020
23000003	Kläranlage Arzdorf (Pumpwerk)	120.000	500.000	316.447	8020
23.....	MID Schrank	80.000	0	0	8020
23000030	Technische Betriebsausstattung Kläranlagen	152.000	10.000	35.713	8020
	Summe	702.000	510.000	545.874	
	II. Abwassersammlungsanlagen				
	II.1 Eigene Investitionen				
23000006	RÜB 002, Villip, (Gesamtkosten 1.652.000 €)	20.000	20.000	0	8020
23000060	Umbau RRB 006, Gimmersdorf zu RKB	220.000	0	2.551	8020
23000016	Beckenausrüstung (Drosseleinrichtungen; Prozeß- leitsystem	150.000	150.000	0	8020
23000056	RRB 002 Berkum	0	0	0	8020
	Zwischensumme	390.000	170.000	2.551	

B. Vermögensplan (Abwasserbeseitigungsbetrieb)

Seite 15

Sachkonto/ AuftragsNr.	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Buchungs- kreis
	Übertrag Eigene Investitionen	390.000	170.000	2.551	
23.....	Verschiedene Maßnahmen 2025	200.000	0	0	8020
23000305	Sanierung Kanalnetz Allgemein	500.000	500.000	300.606	8020
23000317	Kanalbau Auf dem Stein/Krahnhofstraße, Holzern	250.000	0	0	8020
23000129	Kanalbau Zum Rheintal, Werthhoven 2.BA	0	0	782.960	8020
23000068	Druckleitung Arzdorf-Holzern	0	0	48.347	8020
23000089	Rodder Kirchweg, Villiprott,	0	0	26.024	8020
23000318	Kanalbau Mühlenstraße, Niederbachern Planungsll.	20.000	20.000	0	8020
23000171	RRB Villip Quellenstraße	20.000	20.000	0	8020
23000198	Überflutungsvorsorge Fritzdorf (VE 2026: 200.000 €)	400.000	300.000	7.745	8020
23000199	Erneuerung Bachkreuzung, TS, Im Bruch	0	0	0	8020
23000306	Überflutungsvorsorge Alter Hof, Werthhoven Planungsll.	20.000	250.000	18.565	8020
23000201	Fremdwasserbeseitigungsmaßnahmen Fritzdorf	0	0	0	8020
23000279	Sanierung Kanal Holzerner Straße, Villip (VE 2026: 700.000 €)	700.000	500.000	40.173	8020
23000253	Kanalbau Wolfskaule, Pech	90.000	90.000	13.348	8020
23000282	Kanalbau Auf der Schürp, Villip Planungsleistungen	7.000	7.000	0	8020
23000283	Kanalbau Buschgasse, Villiprott Planungsleistungen	7.000	7.000	0	8020
23000284	Kanalbau Schützenstr., Adendorf (VE 2026: 100.000 €)	500.000	670.000	15.169	8020
23000264	Kanalerneuerung Eckendorfer Str.	0	0	200.731	8020
23000249	Kanalverlängerung Holzerner Straße	0	0	66.407	8020
23000292	Sanierung Kanalnetz, An den Birken, Pech	80.000	0	7.302	8020
23000291	Kanalverlängerung, Im Henschel, Niederbachern	80.000	0	7.882	8020
23000343	Retentionsraum Sommersberger Hof	300.000	0	8.006	8020
23000334	Kastenrinnen , Alter Hof, Werthhofven	0	0	17.813	8020
	Summe II.1	3.564.000	2.534.000	1.563.629	
	II.2 Erschließungsmaßnahmen				
23000036	Kanalisation B-Plangebiet Bruchbachstraße	0	0	0	8020
23000021	Kanalisation B-Plan Adendorf (östlich Grimmsdorfer Weg)	0	0	0	8020
23000025	Kanalisation B-Plan Gebiet Burgstraße (Gesamtkosten 1.500.000 €)	0	0	0	8020
23000069	Kanalisation B-Plan 10-10, Siebengebirgsblick	0	0	0	8020
23000077	Kanalisation B-Plan 10-10, G'dorfer Straße	0	0	0	
	Summe II.2	0	0	0	

Zuschuss Bundestadt Bonn (Auftragsnummer 2300 0072)

Hierbei handelt es sich um die Abrechnung von Investitionskosten der Kläranlage Bonn-Bad Godesberg und der Klärschlammverbrennung Salierweg. Abgerechnet werden getätigte Investitionen des Jahres 2023. Grundlage sind die vertraglichen Vereinbarungen der Öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit der Bundesstadt Bonn sowie Mittelanmeldung vom 20.09.2019.

Zuschuss AZV Wachtberg-Remagen (Auftragsnummer 2300 0000)

Hierbei handelt es sich um die Bereitstellung von Mitteln für notwendige Sanierungsmaßnahmen an der Kläranlage Züllighoven

Kläranlage Arzdorf (Pumpwerk) (Auftragsnummer 2300 0003)

Die noch durchzuführenden Sanierungsarbeiten an den Abwasseranlagen können erst im Jahr 2025 abgeschlossen werden.

Technische Betriebsausstattung Kläranlagen

Hier sind mehrere neue Pumpen, ein neuer Rechen, Belüftungswalzen und ein Notstromaggregat finanziert.

Beckenausrüstung (Auftragsnummer 2300 0016)

Das vorhandene Beckenüberwachungssystem muss ertüchtigt werden. Zusätzlich sind an mehreren Regenbecken sind die vorhandenen Drosseleinrichtungen auszutauschen.

RRB 002, Berkum (Auftragsnummer 2300 0056)

Es handelt sich hierbei um die Vergrößerung des Volumens am vorhandenen Regenrückhaltebecken und den Bau eines zusätzlichen Hochwasserrückhaltebeckens (siehe hierzu Verwaltungsrat am 18.11.2014, TOP 5 ö.S.).

Der Genehmigungsantrag ist im Januar 2019 beim Rhein-Sieg-Kreis zur Genehmigung eingereicht worden. Es wird von einer Umsetzung der Maßnahme in den Jahren 2026 und 2027 ausgegangen. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 655 T€.

Kanalbau Wolfskaule, Pech
(Auftragsnummer 2300 0253)

In der Wolfskaule in Pech liegt derzeit eine private Abwasserleitung, es handelt sich hierbei um eine Privatstraße. Die Abwasserleitung wurde untersucht und dabei festgestellt, dass eine Erneuerung notwendig ist. Nach Abstimmung mit den Eigentümern, wird die Erneuerung durch die Gemeindewerke erfolgen, sodass dort zukünftig eine öffentliche Kanalisation liegt.

Überflutungsvorsorge Alter Hof, Werthoven (Auftragsnummer 2300 0306)

Hier sind Mittel für weitere Planungsmaßnahmen zur Verbesserung der Überflutungsverhältnisse im Bereich Alter Hof vorgesehen.

Kanalbau Rodder Kirchweg, Villip (Auftragsnummer 2300 0089)

Die Maßnahme wird wegen der Planung Querung L 158 zunächst in das Jahr 2027 geschoben.

Überflutungsvorsorge Fritzdorf (Auftragsnummer 2300 0198)

Im Rahmen dieser Maßnahme sollen die vorhandenen Grabensysteme südlich der Ortslage Fritzdorf auf der Grundlage der Planung aus den 1980-Jahren ergänzt und optimiert werden. Unter Berücksichtigung der erarbeiteten Starkregenkarten sollen die Maßnahmen in 2025-2026 umgesetzt werden. Die Mittel werden neu veranschlagt. Für das Jahr 2026 sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 200.000 € vorgesehen.

Kanalbau Schützenstr., Adendorf (Auftragsnummer 23000284)

Im Zuge der Straßenausbaumaßnahme der Gemeinde soll das vorhandene Kanalsystem im oberen Teil der Schützenstraße und in der Straße Neue Schule ergänzt werden.

Kanalbau Mühlenstraße, Auf der Schürp, Buschgasse, (Auftragsnummer 23000318; 23000282; 23000283)

In diesem Bereich soll erstmalig eine öffentliche Kanalisation hergestellt werden. Die jeweiligen Ansätze berücksichtigen vorbereitende Planungsleistungen.

Sanierung Kanal Holzemer Straße, Villip

Der Kanal Holzemer Straße ist sowohl baulich als auch hydraulisch sanierungsbedürftig. Es erfolgt ein Neubau von der Einmündung Am Steinbruch bis zum Anschluss in die Villiper Hauptstraße. Die Maßnahme wurde in der Sitzung des Verwaltungsrates am 28.11.2023 vorgestellt.

RRB Villip Quellenstraße (Auftragsnummer 23000171)

Laut M3/M7-Nachweis sind die Einleitungsmengen aus dem RRB zu drosseln. Dazu soll die vorhandene Drossel angepasst werden und das Gewässer in Teilbereichen aufgewertet werden. Die Planung soll fortgeführt und mit der Bezirksregierung abgestimmt werden.

Sachkonto/ AuftragsNr.	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Buchungs- kreis
	III. Betriebs- u. Geschäftsausstattung				
782100	Erwerb von immateriellen VG	5.000	5.000	0	8020
782700	Geringwertige Wirtschaftsgüter	10.000	10.000	15.995	8020
782600	Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.000	50.000	6.817	8020
	Summe	35.000	65.000	22.812	
	C. Tilgung von Krediten für Investitionen				
321800	Tilgungen von Investitionskrediten von privaten Unternehmen	1.307.909	1.256.295	1.229.207	8020
321800	Tilgungen von Investitionskrediten an Gemeinde	483.941	504.220	500.545	8020
178101	Tilgungsanteil enewa GmbH	44.456	46.108	47.438	8020
	Summe	1.836.306	1.806.622	1.777.189	
	D. Beträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge				8020
437200/ 437210	Beträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen nach KAG	575.836	583.796	623.801	8020
	Summe	575.836	583.796	623.801	
	E. Sonstige Auszahlungen				
205500	Abführung Gewinnanteil enewa GmbH	545.400	446.700	587.685	8020
178104	Abführung Gewinnanteil Gemeinde	1.000.000	1.000.000	820.000	8020
23000197	Zuführung an Kapitalrücklage enewa	0	3.600.000	0	8020
	Summe	1.545.400	5.046.700	1.407.685	
	Sonstige Veränderungen bei Bilanzposten	0	0	0	
	Gesamtausgaben Vermögensplan	8.635.542	10.676.117	5.974.301	

Betriebs - und Geschäftsausstattung (Sachkonto 782600)

Finanziert werden Anschaffungen für den Kläranlagenbetrieb (Büromöbel, Probenahmeschränke und ein mobiles Notstromaggregat)

Tilgungen von Investitionskrediten von privaten Unternehmen (Sachkonto 321800)

Es handelt sich um Tilgungsleistungen für die Kredite, die die Gemeindewerke in eigenem Namen aufgenommen haben (ohne Tilgungsanteil enewa).

Der Anteil enewa GmbH beträgt 36.083,99 € . Er ist unter Konto 178101 dargestellt.

Tilgungen von Investitionskrediten an Gemeinde (Sachkonto 379901)

Es handelt sich um die Tilgungsraten für Kredite, die die Gemeinde für Investitionen in Abwasserbeseitigung und Wasserversorgung aufgenommen hat (ohne Tilgungsanteil enewa).

Der Tilgungsanteil enewa GmbH beträgt 8.371,89 €. Er ist unter Konto 178101 dargestellt.

Beträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen nach KAG (Sachkonto 437200)

Unter diesem Kontierungsobjekt werden die Auflösungsbeträge der aufgelösten Sonderposten (empfangene Ertragszuschüsse) dargestellt. Es handelt sich dabei um die Auflösung der Beiträge einschließlich der Investitionen Dritter, der Hausanschlusskosten sowie der Investitionsanteile Straßenentwässerung. Die Gesamtsumme beträgt 575.836 €.

Abführung Gewinnanteil enewa GmbH (Sachkonto 205500)

Der Gewinnanteil der enewa GmbH ist im Rahmen des Jahresabschlusses (Gewinnverwendungsbeschluss) an die Gemeinde auszuführen. Es handelt sich um den Betrag des Jahres 2025.

Abführung Gewinnanteil Gemeinde (Sachkonto 178104)

Dargestellt ist die geplante Abführung aus dem Jahresüberschuss des Jahres 2025.

Erfolgsplan

Betriebsbereich Gewässer

Gewinn- und Verlustrechnung 2025 (Plan)
Gemeindewerke
- Gewässer -

	2025		2024	
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	0		0	
4. sonstige betriebliche Erträge	<u>193.950</u>	193.950	<u>186.243</u>	186.243
5. Materialaufwand				
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	193.950		186.243	
6. Personalaufwand	0		0	
7. Abschreibungen				
- auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlage-	0		0	
vermögens und Sachanlagen				
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>0</u>	<u>193.950</u>	<u>0</u>	<u>186.243</u>
		0		0
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0		0	
13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		0		0
18. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		0		0
19. Sonstige Steuern		<u>0</u>		<u>0</u>
20. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		<u><u>0</u></u>		<u><u>0</u></u>

Aufgestellt:

Wachtberg, den 15.11.2024

M.Sc. Katharina Walter
Vorständin

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Buchungs- kreis
	<u>Erträge</u>				
	4. Sonstige betriebliche Erträge				
442300	Erstattungen der Gemeinde	193.950	186.243	191.664	8020
412100	Zuwendungen des Landes	0	0	0	8020
459800	Periodenfremde Erträge	0	0	0	8020
	Summe:	193.950	186.243	191.664	
	Summe Erträge	193.950	186.243	191.664	
	<u>Aufwendungen</u>				
	Aufwendungen für bezogene Leistungen				
529200	Verbandsumlagen	33.500	25.793	30.352	8020
529913	Unterhaltungsaufwendungen Gewässer	160.000	160.000	160.879	8020
543901	Aufwendungen für Personalgestellung	0	0	0	8020
543500	Telefon	450	450	433	8020
543903	Leasinggebühren Software	0	0	0	8020
549800	Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0	0	0	8020
549900	Sonstige betriebliche Aufwendungen	0	0	0	8020
	Summe:	193.950	186.243	191.664	
	Summe Aufwendungen	193.950	186.243	191.664	
	14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	0	0	
	19. Sonstige Steuern				
	Sonstige Steuern	0	0	0	8020
	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0	0	0	

Erstattungen der Gemeinde (Sachkonto 442300)

Der Aufwand für die Gewässerunterhaltung wird mit einem Anteil von 193.950 € durch die Gemeinde erstattet.

Verbandsumlagen (Sachkonto 529900)

Hier ist die Verbandsumlage an den Erftverband dargestellt. Grundlage ist die Beitragsprognose 2025 des Erftverbandes.

Unterhaltungsaufwendungen Gewässer (Sachkonto 529913)

Der Ansatz berücksichtigt Mittel für Unterhaltungsarbeiten an den Gewässern sowie für Maßnahmen, die der Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie dienen.

Grundlage ist der Gewässerunterhaltungsplan 2025. Dieser Plan soll in der ersten Sitzung des zuständigen Ausschusses der Gemeinde in 2025 beschlossen werden.

Aufwendungen für Personalgestellung (Sachkonto 543901)

Die Personalkosten werden von der Gemeindewerke übernommen

Vermögensplan

Betriebsbereich Gewässer

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Buchungs- kreis
	<u>Einzahlungen</u>				
	Beiträge und ähnliche Entgelte				
412100	Investitionszuweisungen vom Land	228.428	213.000	0	8020
442300	Investitionszuweisungen Gemeinde	124.607	67.000	20.903	8020
441800	Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0	8020
	Summe:	353.035	280.000	20.903	
	Summe Einzahlungen	353.035	280.000	20.903	
	<u>Auszahlungen</u>				
	Auszahlungen für Sachanlagen				
529914	Investitionskosten Gewässer	353.035	280.000	20.903	8020
	Summe:	353.035	280.000	20.903	
	Summe Auszahlungen	353.035	280.000	20.903	

Investitionszuweisungen vom Land (Sachkonto 412100)

Es wird eine Förderung des Landes in Höhe von 60 % der Investitionskosten bei den Ausbaumaßnahmen (Durchgängigkeitsmaßnahmen) unterstellt.

Grundlage für die Zuwendungen des Landes sind die Richtlinien über die Gewährung von Zuwendungen für Maßnahmen des Wasserbaus einschl. Talsperren.

Investitionszuweisungen Gemeinde (Sachkonto 442300)

Der Eigenanteil der Gemeinde ergibt sich zu 124.607 €.

Gewässerausbaumaßnahmen (Sachkonto 529914)

Vorgesehen sind Ausbaumaßnahmen in Höhe von 353.035 €. Dabei handelt es sich um Maßnahmen zur Herstellung der Durchgängigkeit an zwei Durchlässen.

Für die Maßnahme Werthhovener Weg ist eine Förderung in Höhe von 60 % bewilligt, für die Maßnahme Durchlass Nr. 3 wird eine Förderung in derselben Höhe unterstellt.

- Durchlass Werthhovener Weg (Reitplatz): 260.000 €
- Durchlass Nr.3 (oberhalb Kläranlage Züllighoven) : 10.000 € Planungsleistung
Gesamtkosten 185.000 €
- Retentionsraum Heltenbachweg, Planung für Genehmigungsantrag : 73.035 €
- Renaturierung Arzdorfer Bach, Planungsleistung 10.000 €
Gesamtkosten 25.000 €

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2024 - 2028

Ergebnis- und Finanzplanung 2024 – 2028

Übersicht Erträge/Aufwendungen

Übersicht Entwicklung Erträge und Aufwendungen

Jahr	2024	2025	2026	2027	2028
	€	€	€	€	€
Aufwendungen	6.165.258	6.567.591	6.472.150	6.595.716	6.683.314
Erträge					
Umsatzerlöse Kanal	5.251.469	5.472.467	5.543.182	5.637.496	5.735.526
Umsatzerlöse Kleinkläranlagen	3.000	3.000	3.500	3.500	3.500
Ertragszuschüsse	583.796	575.836	553.152	541.930	533.071
Gemeindeanteil	805.447	828.225	838.248	851.823	870.468
Anteil klassifizierte Straßen	49.229	50.621	51.136	51.866	52.571
Sonstige Erträge	1.048.923	1.304.883	1.019.427	1.031.870	1.061.603
Summe Erträge	7.741.864	8.235.032	8.008.646	8.118.485	8.256.740
Ergebnis	1.576.606	1.667.441	1.536.496	1.522.770	1.573.426
Gewinn/Verlust	1.576.606	1.667.441	1.536.496	1.522.770	1.573.426

Übersicht Entwicklung Erträge und Aufwendungen

- Gewässer -

Jahr	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
Aufwendungen	186.243	193.950	195.000	197.000	199.000
Erträge					
Erstattung Gemeinde	186.243	193.950	195.000	177.000	179.000
Landesmittel	0	0	0	20.000	20.000
Ergebnis	0	0	0	0	0

Ergebnis- und Finanzplanung 2024 – 2028

Übersicht Auszahlungen/Einzahlungen
(Deckungsmittel)

Auftragsnummer/ Sachkonto	Kurzbezeichnung	Planungsperiode							
		Gesamtkosten (T€)	Bisher finanziert (T€)	2024 (T€)	2025 (T€)	2026 (T€)	2027 (T€)	2028 (T€)	
	Auszahlungen								
	Grunderwerb								
23000031	Grunddienstbarkeiten/Grunderwerb	292	167	5	30	30	30	30	
	Summe Grunderwerb	292	167	5	30	30	30	30	
	Baukostenzuschüsse								
2300000	Zuschuss AZV W-R	lfd.A.	0	14	47	15	20	15	
2300072	Zuschuss Bundesstadt Bonn	lfd.A.	0	110	300	300	300	300	
	Summe Baukostenzuschüsse:	0	0	124	347	315	320	315	
	Abwasserbehandlung								
23000030	T.B.A. Kläranlagen	lfd.A.	0	10	152	40	40	40	
23000006	RÜB 002 Villip,	1.652	348	20	20	500	764	0	
23000016	Beckenausrüstung	280	50	150	150	50	50	50	
23000003	Kläranlage Arzdorf (Pumpwerk/Rückbau)	1.700	1.071	500	120	0	0	0	
23000056	RRB 002, Berkum	655	71	0	0	380	204	0	
23.....	PV-Anlage auf der KA Pech	350	0	0	350	0	0	0	
23000060	Regenklärbecken Gimmersdorf (Umbau)	621	401	0	220	0	0	0	
782600	Geringwertige Wirtschaftsgüter	lfd.A.	0	6	10	10	10	10	
782700	Betriebs- und Geschäftsausstattung	lfd.A.	0	50	20	30	30	30	
23.....	MID Schrank	80	0	0	80	0	0	0	
782100	Erwerb von immateriellen VG	lfd.A.	0	10	5	10	10	10	
	Summe Abwasserbehandlung:	5.258	1.941	746	1.127	1.020	1.108	140	
	Kanalisation								
23000089	Rodder Kirchweg, Villip	1.011	160	0	0	0	851	0	
23000306	Überflutungsvorsorge Alter Hof, Werthoven Planungsl.	1.020	33	250	20	0	0	0	
23000305	Sanierung Kanalnetz Allgemein	lfd.A.	0	500	500	250	250	250	
23000317	Kanalbau Auf dem Stein/Krahnhofstraße, Holzem	250	0	0	250	0	0	0	
23000303	Kanalerneuerung Dorfstraße, Villiprott Planungsl.	1.800	0	0	0	0	0	20	
23000292	Sanierung Kanalnetz, An den Birken, Pech	92	12	0	80	0	0	0	
23000291	Kanalverlängerung, Im Henschel, Niederbachem	92	12	0	80	0	0	0	
23000304	Kanalerneuerung Bergstraße/Buchenweg, Niederbachem	420	0	0	0	20	400	0	
23000318	Kanalbau Mühlenstraße, Niederbachem Planungsl.	240	0	20	20	0	200	0	
23000171	RRB Quellenstraße, Villip Planungsleistungen	42	2	20	20	0	0	0	
23000198	Überflutungsvorsorge Fritzdorf	814	214	300	400	200	0	0	
23000199	Erneuerung Bachkreuzung TS, Im Bruch	310	10	0	0	300	0	0	
	Übertrag	6.091	443	1.090	1.370	770	1.701	270	

Auftragsnummer/ Sachkonto	Kurzbezeichnung	Planungsperiode							
		Gesamtkosten	Bisher finanziert	2024	2025	2026	2027	2028	
		(T€)	(T€)	(T€)	(T€)	(T€)	(T€)	(T€)	
	Übertrag	6.091	443	1.090	1.370	770	1.701	270	
23000201	Fremdwasserbeseitigungsmaßnahmen Fritzdorf	157	7	0	0	150	0	0	
23000282	Kanalbau Auf der Schürp, Villip Planungsleistungen	300	3	7	7	0	0	0	
23000283	Kanalbau Buschgasse, Villiprott Planungsleistungen	175	3	7	7	0	0	0	
23000284	Kanalbau Schützenstr., Adendorf	600	15	670	500	100	0	0	
23000253	Kanalbau Wolfskaule, Pech	120	16	90	90	0	0	0	
23000343	Retentionsraum Sommersberger Hof	308	8	0	300	0	0	0	
23000248	Sanierung Kanal Im Ellig, Villip	750	0	0	0	0	250	500	
23000279	Sanierung Kanal Holzemer Straße, Villip	1.450	40	500	700	700	0	0	
23000250	Kanalerneuerung Kürrihovener Straße, Oberbachem	800	0	0	0	0	800	0	
23000251	Kanalerneuerung Kommunalweg, Gimmersdorf	300	0	0	0	300	0	0	
23000302	Verschiedene Maßnahmen 2025	200	0	0	200	0	0	0	
23000281	Kanalerneuerung Marienstr. und Lannesdorfer Str., Ließem	2.000	0	0	0	0	0	2.000	
23000252	Verschiedene Maßnahmen 2026	150	0	0	0	200	0	0	
	Summe Kanalisation:	13.401	535	2.364	3.174	2.220	2.751	2.770	
Maßnahmen Dritter									
23000009	Kanalisation B-Plan Alte Gasse (02-11)	855	855	0	0	0	0	0	
23000025	Kanalisation B-Plan Gebiet Burgstraße	1.588	1.588	0	0	0	0	0	
23000069	Kanalisation B-Plan 10-10, Stichweg Siebengebirgsblick	80	80	0	0	0	0	0	
23000035	Kanalisation B-Plangebiet Olligsiefen	400	400	0	0	0	0	0	
23000036	Kanalisation B-Plangebiet Bruchbachstraße	550	550	0	0	0	0	0	
23000077	Kanalisation B-Plan 10-10, Gimmersdorfer Straße	120	120	0	0	0	0	0	
23000158	Kanalisation B-Plan Adendorf (östlich Grimmersdorfer Weg)	250	250	0	0	0	0	0	
23000223	Kanalisation B-Plan Gewerbegebiet Villip, Erweiterung	650	650	0	0	0	0	0	
23000253	Kanalisation B-Plan Brunnengasse, Berkum	0	0	0	0	0	0	0	
	Summe Maßnahmen Dritter:	4.493	4.493	0	0	0	0	0	
	Summe Investitionen:	23.152	6.969	3.239	4.678	3.585	4.209	3.255	
Sonstiges									
321800	Tilgungen von Investitionskrediten von pr. Unternehmen			1.256	1.308	1.392	1.493	1.586	
379901	Tilgungen von Investitionskrediten an Gemeinde			504	484	482	473	456	
321800/379901	Tilgung Anteil enewa GmbH			46	44	44	46	44	
437200	Auflösung der Ertragszuschüsse			584	576	553	542	533	
178104	Abführung Gewinnanteil an Gemeinde			1.000	1.000	820	820	820	
205500	Abführung Gewinnanteil enewa GmbH			447	545	499	538	572	
23000197	Zuführung an Kapitalrücklage enewa			3.600	0	0	0	0	
	Summe Sonstiges:			7.437	3.958	3.790	3.913	4.011	
	Gesamtsumme Auszahlungen:			10.676	8.636	7.375	8.122	7.266	
Einzahlungen									
683200	Beiträge			50	250	20	20	20	
574300	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen			2.201	2.228	2.363	2.432	2.498	
202100	Zweckgebundene Deckungsrücklagen			26	26	0	0	0	
178101	Erstattung Tilgungsleistung enewa GmbH			46	44	44	46	44	
321800	Einzahlungen aus Investitionskrediten vom pr. Bereich			6.776	4.419	3.412	4.100	3.130	
201400	Gewinnrücklagen			1.577	1.667	1.536	1.523	1.573	
	Gesamtsumme Einzahlungen			10.676	8.636	7.375	8.122	7.266	

Finanzplanung 2024 - 2028

Gewässer

Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtkosten (T€)	2024 (T€)	2025 (T€)	2026 (T€)	2027 (T€)	2028 (T€)
Auszahlungen							
529914	Gewässerausbau- maßnahmen	1233	280	353	200	200	200
Summe							
		1233	280	353	200	200	200
Einzahlungen							
412100	Investitionszuweisungen vom Land	921	213	228	160	160	160
442300	Investitionszuweisungen Gemeinde	312	67	125	40	40	40
441800	Investitionszuweisungen Dritter	0	0	0	0	0	0
Summe							
		1233	280	353	200	200	200

Anlagen

Ermittlung der Kosten der Personalgestellung und des Personalaufwandes der Gemeindewerke Wachtberg, AöR

**Ermittlung der Kosten der Personalgestellung und des Personalaufwandes für den Betriebsbereich
"Abwasserbeseitigungsbetrieb"**

Wirtschaftsjahr: 2025

Funktion	Arbeitsverhältnis	Zeitanteile	Personalkosten	Nebenkosten- anteil	Arbeitsplatz- kostenanteil	Gesamtkosten
		(%)	(€)	(€)	(€)	(€)
Ingenieur	eigenes Personal	100,00%	41.600	0	0	41.600
Ingenieur	eigenes Personal	65,00%	58.349	0	0	58.349
Verwaltung	eigenes Personal	100,00%	62.988	0	0	62.988
Schuldenverwaltung	Gestellung	15,00%	9.443	1.708	2.078	13.230
Buchhaltung	eigenes Personal	100,00%	73.129	0	0	73.129
Kasse	Gestellung	14,00%	8.814	1.594	1.939	12.348
Vorständin	eigenes Personal	100,00%	71.598	0	0	71.598
Betriebswirt	eigenes Personal	100,00%	89.768	0	0	89.768
Verwaltung	eigenes Personal	100,00%	62.988	0	0	62.988
Summe Verwaltung			478.675	3.303	4.017	485.995
Betrieb	eigenes Personal	100,00%	105.184			105.184
Betrieb	eigenes Personal	100,00%	71.967			71.967
Betrieb	eigenes Personal	100,00%	29.888			29.888
Betrieb	eigenes Personal	100,00%	73.547			73.547
Betrieb	eigenes Personal	100,00%	57.487			57.487
Betrieb	eigenes Personal	100,00%	70.196			70.196
Betrieb	eigenes Personal	100,00%	69.680			69.680
Betrieb	eigenes Personal	100,00%	31.084			31.084
Summe Betrieb			509.033			509.033
Summe Personalgestellung			18.257	3.303	4.017	25.577
Summe Nebenkoste eigenes Personal				0	0	0
Summe Personalgestellung gesamt						25.577
Summe eigenes Personal			927.851			
Gesamtsumme			946.108	3.303	4.017	995.028

Bilanz

zum 31.12.2023

Gemeindewerke Wachtberg,
Anstalt des öffentlichen Rechts

Gemeindewerke Wachtberg, Anstalt des öffentlichen Rechts,
Wachtberg

Bilanz zum 31. Dezember 2023

AKTIVA

PASSIVA

	€	€	Vorjahr €		€	€	Vorjahr €
A. ANLAGEVERMÖGEN				A. EIGENKAPITAL			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Stammkapital		1.612.000,00	1.612.000,00
1. gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	132.491,73		135.516,73	II. Gewinnrücklagen			
2. Baukostenzuschüsse	<u>926.579,66</u>	1.059.071,39	991.768,66	1. Allgemeine Rücklage	8.679.864,63		8.319.067,25
				2. Zweckgebundene Rücklage	<u>8.767.795,83</u>	17.447.660,46	8.767.795,83
II. Sachanlagen				III. Jahresüberschuss		<u>1.690.821,09</u>	<u>1.640.002,07</u>
1. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte ohne Bauten	170.514,94		148.491,24			20.750.481,55	20.338.865,15
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	303.774,79		303.774,79	B. Sonderposten für Zuwendungen		12.276.481,06	12.900.282,06
3. Klärwerke/Pumpwerke	2.064.833,02		2.169.990,02				
4. Kanalleitungen	51.073.467,00		49.341.820,00	C. RÜCKSTELLUNGEN			
5. Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	6.416.241,07		5.199.982,07	sonstige Rückstellungen		2.753.472,19	2.105.754,20
6. Technische Anlagen	3.864,00		8.814,00				
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	107.285,00		121.629,00	D. VERBINDLICHKEITEN			
8. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>2.724.608,67</u>	62.864.588,49	5.381.271,04	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	28.354.893,83		28.235.684,13
III. Finanzanlagen				2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	8.010,65		8.010,65
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	2.673.786,38		2.673.786,38	3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	177.801,59		199.877,32
2. sonstige Ausleihungen	<u>15.929,62</u>	2.689.716,00	15.929,62	4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	72.211,54		22.185,60
B. UMLAUFVERMÖGEN				5. Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde Wachtberg	5.713.798,40		6.257.820,68
I. Vorräte				6. sonstige Verbindlichkeiten	<u>221.190,93</u>	34.547.906,94	299.105,17
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		50.532,83	50.532,83	- davon aus Steuern € 9.372,80 (€ 9.584,22)			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				E. Rechnungsabgrenzungsposten		168,31	0,00
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	361.671,93		478.413,12				
2. Forderung gegen verbundene Unternehmen	1.185.572,29		1.519.764,85				
3. Forderungen gegen die Gemeinde Wachtberg	1.276.673,07		990.832,76				
4. sonstige Vermögensgegenstände	<u>33.252,07</u>	2.857.169,36	765,40				
III. Guthaben bei Kreditinstituten		783.094,14	809.157,25				
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		24.337,84	25.345,20				
		70.328.510,05	70.367.584,96			70.328.510,05	70.367.584,96

Gewinn- und Verlustrechnung 2023

Gemeindewerke Wachtberg,
Anstalt des öffentlichen Rechts

**Gemeindewerke Wachtberg, Anstalt des öffentlichen Rechts,
Wachtberg**

**Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom
1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023**

	€	€	Vorjahr €
1. Umsatzerlöse		6.663.976,65	6.894.534,36
2. sonstige betriebliche Erträge		635.869,23	535.626,75
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	40.011,37		60.257,58
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.599.807,58</u>	1.639.818,95	1.791.993,03
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	694.025,04		562.135,68
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>177.106,96</u>	871.132,00	148.696,48
davon für Altersversorgung € 48.831,14 (€ 40.205,78)			
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		2.055.045,69	2.083.853,38
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		340.746,01	491.179,02
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		30.122,59	30.646,25
davon aus verbundenen Unternehmen € 30.122,59 (€ 30.646,25)			
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		<u>731.894,88</u>	<u>682.160,43</u>
davon an verbundene Unternehmen € 172.373,72 (€ 217.779,53)			
9. Ergebnis nach Steuern		1.691.330,94	1.640.531,76
10. sonstige Steuern		509,85	529,69
11. Jahresüberschuss		<u>1.690.821,09</u>	<u>1.640.002,07</u>