



# **Gemeinde Wachtberg**

## **Doppelhaushaltsplan 2025 und 2026**



Foto: Gemeinde Wachtberg

# Inhaltsverzeichnis

---

	Seite
<b>Organigramm</b>	
<b>Statistische Angaben</b>	<b>1 - 4</b>
<b>Haushaltssatzung</b>	<b>5 - 10</b>
<b>Abkürzungsverzeichnis</b>	<b>11 – 16</b>
<b>Vorbericht</b>	<b>17 - 79</b>
• 1. Gesetzliche Grundlage Vorbericht	17
○ 1.2-1.9. Bestandteile der Planung und Rechnungslegung im NKF	17 - 21
• 2. Haushaltsentwicklung, Haushaltsausgleich, Entwicklung des Eigenkapitals	<b>21 - 79</b>
○ 2.1 Entwicklung der Haushaltslage in den zurückliegenden Haushaltsjahren	21 - 22
○ 2.2 Haushaltswirtschaftliche Entwicklung und Haushaltsausgleich im Haushaltsplan 2025/2026	22 - 36
○ 2.3 Erträge Ergebnisplan	36 - 46
▪ 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	
○ 2.4. Aufwendungen des Ergebnisplanes	46 - 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	
○ 2.5 Finanzerträge, Zinsen und ähnliche Aufwendungen	57
• 3. Finanzplan	57 - 78
○ 3.1 Einzahlungen u. Auszahlungen aus Finanzierung- und Investitionstätigkeit	
• 4. Schuldenentwicklung	78
• 5. Kassenlage	79
• 6. Erläuterung von haushaltstechnischen Begriffen bzw. Verfahren	80 – 81
•	
Prognose Ergebnis 2024	82 - 88
Verrechnungssystem der Gemeinde Wachtberg	89

<b>Haushaltsplan</b>	<b>90 - 636</b>
----------------------	-----------------

Erläuterungen zum Ergebnis- und Finanzplan	90 - 95
Erläuterung zur Haushaltsplanstruktur	96 - 102
Gesamt-Ergebnisplan	103 - 104
Gesamt-Finanzplan	105 - 107
Haushaltsquerschnitt Ergebnis- und Finanzplan 2025	108 - 114
Haushaltsquerschnitt Ergebnis- und Finanzplan 2026	115 - 121
Ebene der Produktbereiche: Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne	122 - 553
Ebene der Produktgruppen: Produktbeschreibungen, Teilergebnispläne, Erläuterungen, Investitionsmaßnahmen, Erläuterungen	

## Anlagen

Stellenplan und Stellenübersicht	554 - 565
Zuwendungen an die Fraktionen	566 - 569
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	570
Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben	571
Übersicht der Entwicklung des Eigenkapitals	572
Übersicht der vorgetragenen Jahresfehlbeträge	573
Vorläufiges Ergebnis 2023	574 - 583
Bilanz und GuV für die Gemeindewerke Wachtberg AöR	584 - 636

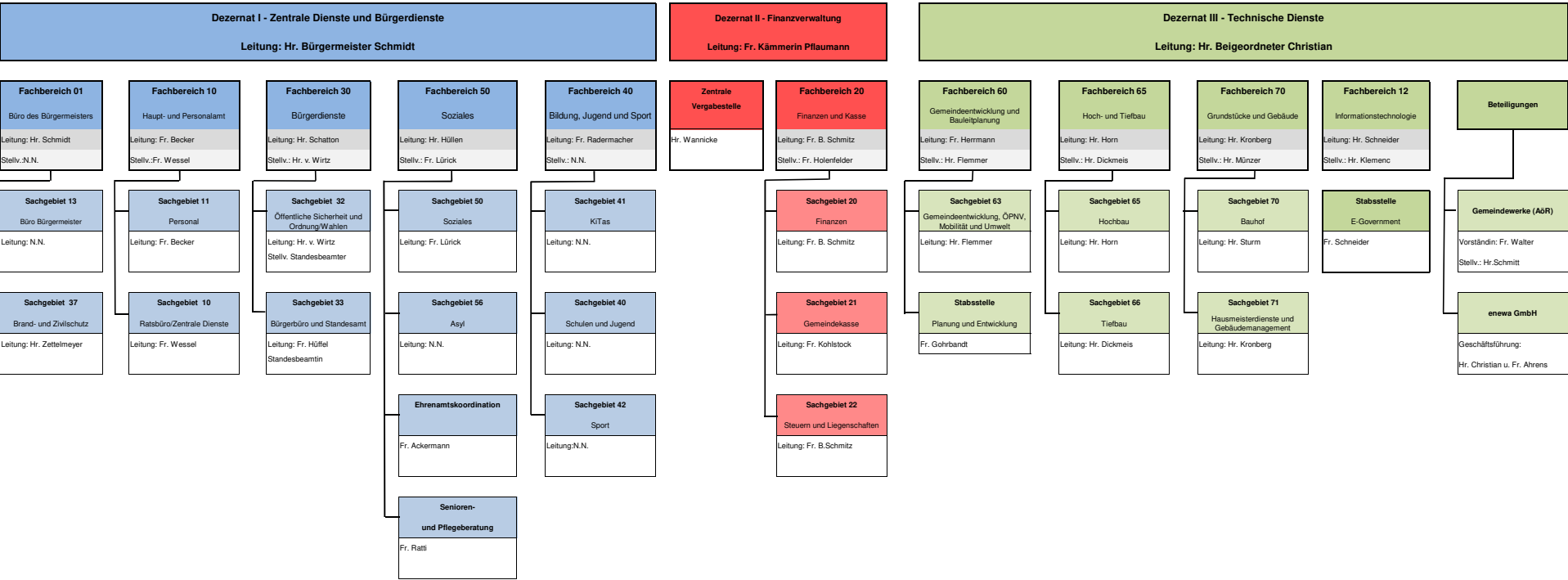
Gemeinde Wachtberg  
- Der Bürgermeister -



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
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	4.323
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	<b>Länge in km</b>
Landstraßen	19,8	<b>19,8</b>
Kreisstraßen	16,5	<b>16,5</b>
Gemeindestraßen innerörtlich	97,0	<b>97,0</b>
Gemeindestraßen außerörtlich	21,5	<b>21,5</b>
Wirtschaftswege Schwarzdecke	131,5	<b>131,5</b>
Wirtschaftswege Kiesdecke/Schotter	101,5	<b>101,5</b>
Wirtschaftswege Grasnarbe	172,0	<b>172,0</b>
Autobahn	1,3	<b>1,3</b>
Wasserleitungsnetz der Enewa ohne Hausanschlüsse	149,1	<b>142</b>
Wasserleitungsnetz der SWB ohne Hausanschlüsse		
Gemeindliches Kanalnetz	122	<b>127</b>
	Anzahl	
Sonderbauwerke (Regenüberlauf-Regenrückhaltebecken)	49	<b>49</b>
Kläranlage (Abwasserzweckverband Wachtberg/Remagen) in Züllighoven und Kläranlagen in Arzdorf und Pech	3	<b>3</b>



## **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 1 des Gesetzes vom 10. Juli 2025 (GV. NRW. S. 618), in Kraft getreten am 17. Juli 2025 hat der Rat der Gemeinde Wachtberg mit Beschluss vom 20.08.2025 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	2.345.579 EUR	2.379.404 EUR
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	6.531.697 EUR	12.992.820 EUR
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	15.221.708 EUR	10.613.416 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.

14.186.118 EUR

10.613.416 EUR

## **§ 3**

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

0 EUR

1.000.000 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 08.05.2025/20.08.2025**

festgestellt

gez.  
Sven Christian  
Beigeordneter

aufgestellt

gez.  
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	Verwaltungsvorstand
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, 2028 und 2029 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:

<u>HSK-Grenze</u>	<u>zum 31.12.d. Vj.</u>	-	-	-	<u>Zwanzigstel §76</u>	<u>Fehlbedarf d. J.</u>	<u>Differenz</u>
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	2.770.248,46	-169.873,54
2025	56.032.191,54				2.801.609,58	2.742.577,22	-59.032,36
2026	53.289.614,32				2.664.480,72	4.588.347,70	1.923.866,98

2027	48.701.266,62				2.435.063,33	2.417.997,54	-17.056,79
2028	46.283.269,08				2.314.163,45	3.256.488,58	942.325,13
2029	43.026.780,50				2.151.339,02	2.985.980,00	834.640,98

Stand des Eigenkapitals zu Beginn des Jahres 2030:

40.040.800,50

\*) 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: **40.040.800,50 €**.

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. Der Rat hat daher in seiner Sitzung am 10.07.2025 beschlossen, den Betrag über 50 Jahre abzuschreiben. Das bedeutet zusätzliche Abschreibung pro Jahr von rd. 121 T€. Daher wurde ab 2026 ein außerordentlicher Aufwand i. H. v. 121 T€ eingeplant.

### **Zu den Haushaltsplanberatungen 2025/2026:**

Die Haushaltsplanberatungen der Fachausschüsse und des Gemeinderates fanden an folgenden Terminen statt:

Ausschuss für Umwelt, Klimaschutz und Mobilität 03.06.2025

Ausschuss für Generationen, Sport, Soziale, Kultur und Integration 04.06.2025

Bildungsausschuss 05.06.2025

Planungsausschuss 24.06.2025

Ausschuss für Infrastruktur und Bau 25.06.2025

Haupt- und Finanzausschuss 26.06.2025

Gemeinderat 10.07.2025

Der Haupt- und Finanzausschuss und der Gemeinderat haben in den o. g. Sitzungen den Haushaltsplanentwurf 2025 und 2026 mehrheitlich abgelehnt.

Nach der Ratssitzung am 10.07.2026 haben auf Einladung der Verwaltung zwei Sitzungen mit den Fraktionsvorsitzenden am 16.07. und 06.08.2025 stattgefunden, in denen die Gesamtablehnung des Haushaltsplanentwurfes und eine mögliche Beschlussfassung über den Haushaltsplan diskutiert wurde.

Hierzu wurden von der Verwaltung eine erneute Übersicht des prognostizierten Rechnungsergebnisses 2024 und das aktuelle Ist-Ergebnis 2025 zum Tagesstichtag zur Verfügung gestellt.

Ebenso wurde eine Liste mit den zu verschiebenden Investitionen aufgrund des fortgeschrittenen Jahres zur Verfügung gestellt.

Die Fraktionsvorsitzenden haben sich in den internen Beratungen für eine Sondersitzung des Rates am 20.08.2025 ausgesprochen, um eine Beschlussfassung über den Doppelhaushalt 2025/2026 zu ermöglichen. Der Haushaltsplan wurde daraufhin in der

Ergebnisrechnung unverändert und in der Finanzrechnung aufgrund des fortgeschrittenen Haushaltsjahres mit Verschiebungen in einigen Investitionsprojekten beschlossen.

Ebenso wurde die Verwaltung in verschiedenen Anträgen aufgefordert eine freiwilliges Haushaltssicherungskonzept und einen internetfähigen, digitalen Haushaltsplan für die zukünftigen Jahre vorzulegen.

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
<b>Erträge und Aufwendungen</b>	<b>Plan 2025</b>	<b>Ansatz 2025</b>	
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
<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>-34.002.054</b>	<b>-33.961.439</b>	<b>-40.615</b>
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
<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-7.635.055</b>	<b>-9.687.016</b>	<b>2.051.961</b>
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
<b>Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-2.425.973</b>	<b>-2.913.285</b>	<b>487.312</b>



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
<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-414.400</b>	<b>-635.099</b>	<b>220.699</b>
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
<b>Erträge aus Kostenerstattung/-umlage</b>	<b>-365.418</b>	<b>-1.087.791</b>	<b>722.373</b>
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
<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-947.813</b>	<b>-1.239.707</b>	<b>291.894</b>
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-45.790.713</b>	<b>-49.524.337</b>	<b>3.733.624</b>
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
<b>Personalaufwendungen</b>	<b>12.300.171</b>	<b>13.372.455</b>	<b>-1.072.284</b>
511100 Versorgungsbezüge Beamte	670.000	715.000	-45.000

514100 Beihilfen, Unterstützungsl. Vers.empf.	168.500	177.000	-8.500
<b>Versorgungsaufwendungen</b>	<b>838.500</b>	<b>892.000</b>	<b>-53.500</b>
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
<b>Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen</b>	<b>9.093.183</b>	<b>9.835.357</b>	<b>-742.174</b>
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
<b>Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>4.919.951</b>	<b>4.597.650</b>	<b>322.301</b>
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
<b>Transferaufwendungen</b>	<b>21.381.367</b>	<b>22.199.072</b>	<b>-817.705</b>
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 Verdienstausschlag	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
<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.776.927</b>	<b>2.288.855</b>	<b>-511.928</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>50.310.099</b>	<b>53.185.389</b>	<b>-2.875.290</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.519.386</b>	<b>3.661.052</b>	<b>858.334</b>
469901 Beteiligungserträge verb. Unt.	-1.594.000	-1.477.000	-117.000
<b>Finanzerträge</b>	<b>-1.594.000</b>	<b>-1.477.000</b>	<b>-117.000</b>
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
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>997.894</b>	<b>1.622.233</b>	<b>-624.339</b>
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-596.106</b>	<b>145.233</b>	<b>-741.339</b>
<b>Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>3.923.280</b>	<b>3.806.285</b>	<b>116.995</b>
491200 Nicht zahlungswirksame außerord. Erträge	-1.143.672	0	-1.143.672
<b>Außerordentliche Erträge</b>	<b>-1.143.672</b>	<b>0</b>	<b>-1.143.672</b>
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.143.672</b>	<b>0</b>	<b>-1.143.672</b>
Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	2.779.608	3.806.285	-1.026.677
<b>Jahresergebnis</b>	<b>2.779.608</b>	<b>3.806.285</b>	<b>-1.026.677</b>

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
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-43.929.759</b>	<b>-49.524.337</b>	<b>-5.594.578</b>	<b>-49.588.061</b>	<b>-63.724</b>

### 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
<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>-31.814.490</b>	<b>-33.961.439</b>	<b>-2.146.949</b>	<b>-35.522.143</b>	<b>-1.560.704</b>

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 Finanzaufzuweisungen 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
<b>Summe Erträge</b>	<b>-30.922.237</b>	<b>-31.071.267</b>	<b>-32.226.483</b>	<b>-31.613.779</b>	<b>-32.962.763</b>	<b>-33.060.123</b>	<b>-33.159.310</b>
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
<b>Allgemeine Deckungsmittel im engeren Sinne</b>	<b>17.895.439</b>	<b>18.937.207</b>	<b>20.445.206</b>	<b>21.408.805</b>	<b>22.651.287</b>	<b>23.473.590</b>	<b>24.252.100</b>

Die Gesamtsumme der Steuererträge und Finanzaufzuweisungen ergibt einen Anteil an den Erträgen im Ergebnisplan in 2025 und 2026 von rd. 65 %. Von den Steuererträgen und allgem. Finanzaufzuweisungen 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:

<b>Erträge und Aufwendungen</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Differenz</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Differenz</b>
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
<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-7.573.399</b>	<b>-9.687.016</b>	<b>-2.113.617</b>	<b>-8.990.003</b>	<b>697.013</b>

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:

<b>Erträge und Aufwendungen</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Differenz</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Differenz</b>
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
<b>Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-2.399.015</b>	<b>-2.913.285</b>	<b>-514.270</b>	<b>-2.955.882</b>	<b>-42.597</b>

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:

<b>Erträge und Aufwendungen</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Differenz</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Differenz</b>
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
<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-414.724</b>	<b>-635.099</b>	<b>-220.375</b>	<b>-633.889</b>	<b>1.210</b>

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:

<b>Erträge und Aufwendungen</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Differenz</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Differenz</b>
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
<b>Erträge aus Kostenerstattung/-umlage</b>	<b>-779.915</b>	<b>-1.087.791</b>	<b>-307.876</b>	<b>-546.531</b>	<b>541.260</b>

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 Grabbereitigung 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**

<b>Erträge und Aufwendungen</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Differenz</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Differenz</b>
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
<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-948.216</b>	<b>-1.239.707</b>	<b>-291.491</b>	<b>-939.613</b>	<b>300.094</b>

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 €
<b>Summe:</b>	<b>50.072.546 €</b>	<b>53.740.914 €</b>	<b>55.541.409 €</b>

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
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>49.696.909</b>	<b>53.185.389</b>	<b>3.488.480</b>	<b>54.826.015</b>	<b>1.640.626</b>

Nähere Erläuterungen erfolgen unter den einzelnen Aufwandspositionen.

### **2.4.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen**

Die Personalaufwendungen setzen sich zusammen aus:

<b>Erträge und Aufwendungen</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Differenz</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Differenz</b>
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
<b>Personalaufwendungen</b>	<b>12.210.625</b>	<b>13.372.455</b>	<b>1.161.830</b>	<b>14.229.380</b>	<b>856.925</b>
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
<b>Versorgungsaufwendungen</b>	<b>799.500</b>	<b>892.000</b>	<b>92.500</b>	<b>918.000</b>	<b>26.000</b>

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.

<b>Erträge und Aufwendungen</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Differenz</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Differenz</b>
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
<b>Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen</b>	<b>9.797.923</b>	<b>9.835.357</b>	<b>37.434</b>	<b>9.604.677</b>	<b>-230.680</b>

#### 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**

<b>Erträge und Aufwendungen</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Differenz</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Differenz</b>
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
<b>Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>4.768.818</b>	<b>4.597.650</b>	<b>-171.168</b>	<b>4.748.796</b>	<b>151.146</b>

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**

<b>Erträge und Aufwendungen</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Differenz</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Differenz</b>
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
<b>Transferaufwendungen</b>	<b>20.329.763</b>	<b>22.199.072</b>	<b>1.869.309</b>	<b>23.192.455</b>	<b>993.383</b>

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:

<b>Jahre</b>	<b>Bund v.H.</b>	<b>Land v.H.</b>
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.

<b>Bezeichnung</b>	<b>Umlagesatz 2024</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Umlagesatz 2025</b>	<b>Betrag 2025</b>	<b>Umlagesatz 2026</b>	<b>Betrag 2026</b>
<b>Allgemeine Kreisumlage</b>	29,67	7.943.476	32,30	9.069.354	32,30	9.454.746
<b>Jugendamtsumlage</b>	33,99	9.100.059	33,95	9.532.649	33,94	9.934.802
<b>ÖPNV-Mehrbelastung</b>		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
<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.790.280</b>	<b>2.288.855</b>	<b>498.575</b>	<b>2.132.707</b>	<b>-156.148</b>

## **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.

<b>Erträge und Aufwendungen</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Differenz</b>	<b>Plan 2026</b>	<b>Differenz</b>
469901 Beteiligungserträge verb. Unt.	-1.586.000	-1.477.000	109.000	-1.365.000	112.000
<b>Finanzerträge</b>	<b>-1.586.000</b>	<b>-1.477.000</b>	<b>109.000</b>	<b>-1.365.000</b>	<b>112.000</b>
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
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>872.593</b>	<b>1.622.233</b>	<b>749.640</b>	<b>1.811.914</b>	<b>189.681</b>

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:

	<b><u>2025</u></b>	<b><u>2026</u></b>
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 €
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Finanzplan, Zeile 17)</b>	<b>1.040.118 €</b>	<b>2.385.491 €</b>

### 3.1 Einzahlungen und Auszahlungen aus Finanzierungs- und Investitionstätigkeit

#### Investitionstätigkeit

Zur Durchführung der notwendigen Investitionen werden folgende Mittel im Finanzplan für die Jahre 2025 und 2026 bereitgestellt:

		2025		2026	
<b>Zuweisungen Bund</b>			-25.000 €		
	Wiederherstellung Hallenbad	-25.000 €			
	Erneuerung Schulzentrum				
<b>Zuweisungen vom Land</b>			-2.315.579 €		-2.368.404 €
	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 €			
<b>Zuweisungen von Gemeinden</b>			-5.000 €		-5.000 €
	Papierkörbe	-5.000 €		-5.000 €	
<b>Einzahlungen aus Veräußerung Sachanlagen</b>					-6.000 €
	Veräußerung bewegl. Sachen AV			-6.000 €	
<b>Summe der Einzahlungen:</b>			<b>-2.345.579 €</b>		<b>-2.379.404 €</b>

<b>Auszahlungen für Grundstücke und Gebäude</b>			20.000 €		20.000 €
	Erwerb von unbebauten u. bebauten Grundstücken	20.000 €		20.000 €	
<b>Baumaßnahmen</b>			4.955.000 €		11.050.000 €
	Erneuerungsaufwand Straßenbeleuchtung	100.000 €		50.000 €	
	Neubau Dorfsaal Werthhoven	25.000 €			
	Wiederherstellung Hallenbad	700.000 €			
	Erneuerung Schulzentrum			890.000 €	
	Grundschule/Turnhalle Villip	2.000.000 €		5.600.000 €	
	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			2.000.000 €	
	Sportstättenkonzept	10.000 €		10.000 €	
	Barrierefreier Umbau Buswartehallen	400.000 €			
	Deckensanierung Gemeindestraßen			675.000 €	
	Deckensanierung Wirtschaftswege	50.000 €		200.000 €	
	Straßenausbau Am Zippenacker			150.000 €	
	Strausbau Austr/Mehlemer Str Fahrradstr			100.000 €	
	Straßenausbau Vettelhovener Str.			150.000 €	
	Straßenausbau Schützenstraße	630.000 €			
	Straßenausbau Windmühlenstraße			100.000 €	
	Bauwerk Neubau Brücke Nr. 19 Im Bruch	400.000 €			
	Spielplatzentwicklungskonzept	5.000 €			
	Maßnahmen Mobilitätsmanagement	5.000 €		5000	
<b>Erwerb von beweglichen Sachen über 410 €</b>			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 €	
	<b>Erwerb von beweglichen Sachen unter 410 €</b>		179.730 €		168.700 €
	<b>Allgemeine Investitionszuschüsse SoRe</b>		124.607 €		40.000 €
	<b>Sonstige Investitionsauszahlungen</b>		195.560 €		103.677 €
	Erwerb von immateriellen VG	107.200 €		10.000 €	
	Tilgung Capital Lease	88.360 €		93.677 €	
	<b>Summe der Auszahlungen:</b>		<b>6.531.697 €</b>		<b>12.992.820 €</b>
	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit gemäß Finanzplan:</b>		<b>4.186.118 €</b>		<b>10.613.416 €</b>

	<b>somit Kreditbedarf</b>		<b>4.186.118 €</b>		<b>10.613.416 €</b>
	<b>Bedarf aufgrund Umschuldung:</b>		<b><u>1.035.590 €</u></b>		
	<b>zzgl. Kreditbedarf Bedarf aufgrund EU's aus Vorjahren.:</b>		<b><u>10.000.000 €</u></b>		
	<b>Summe:</b>		<b>15.221.708 €</b>		<b>10.613.416 €</b>

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:

<b>Profit-Center</b>	<b>PSP-Element / Maßnahme</b>	<b>Ansatz 2025 in €</b>	<b>Finanzierung 2025 in €</b>
10101	PSP 5.000029.710.003 Kauf Tablets für Ratsarbeit	25.000	
<b>10101</b>	<b>Summe</b>	<b>25.000</b>	
10102	PSP 5.007099.721 GwG 1.01.02 Statistik u Wahlen	2.000	
<b>10102</b>	<b>Summe</b>	<b>2.000</b>	
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	
<b>10105</b>	<b>Summe</b>	<b>201.200</b>	
10107	PSP 5.000137.700.100 Grundstück Erwerb von Grundvermögen FB 1	20.000	
<b>10107</b>	<b>Summe</b>	<b>20.000</b>	
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
<b>10110</b>	<b>Summe</b>	<b>139.900</b>	<b>-5.000</b>
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 5.000184.710	Geräte Gebäudemanagement	10.000	
10111	PSP 5.000233.700.300	Grundschule/Turnhalle Villip	2.000.000	
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 5.007090.721	GwG 1.01.11 Gebäudemanagement	3.000	
<b>10111</b>	<b>Summe</b>		<b>3.368.000</b>	<b>-25.000</b>
10201	PSP 5.000239.710	Schutzkleidung Mitarbeiter Ordnungsamt	10.000	
10201	PSP 5.007095.721	GwG 1.02.01 Allgemeine Ordnung	4.000	
<b>10201</b>	<b>Summe</b>		<b>14.000</b>	
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	
<b>10203</b>	<b>Summe</b>		<b>246.000</b>	<b>-66.000</b>
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	
<b>10302</b>	<b>Summe</b>		<b>342.930</b>	

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
<b>10303</b>	<b>Summe</b>		<b>82.000</b>
10306	PSP 5.007061.721	GwG 1.03.06 Offene Ganztagsschulen	5.000
<b>10306</b>	<b>Summe</b>		<b>5.000</b>
10503	PSP 5.000077.710	Einrichtung Übergangsheime	2.000
10503	PSP 5.007070.721	GwG 1.05.03 ÜHeime/Obdachlosenheime	8.000
<b>10503</b>	<b>Summe</b>		<b>10.000</b>
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	
<b>10601</b>	<b>Summe</b>		<b>161.960</b>	
10603	PRO 5.000255	Beschaffungen Jugendtreffs	5.000	
<b>10603</b>	<b>Summe</b>		<b>5.000</b>	
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	
<b>10801</b>	<b>Summe</b>		<b>16.100</b>	<b>-4.000</b>
11201	PSP 5.000022.700.010	Erneuerungsaufwand StrBeleucht. 2016	100.000	
11201	PSP 5.000189.700.300	Deckensanierung Wirtschaftswege	50.000	
11201	PSP 5.000227.700.300	Bauwerk Neubau Brücke Nr. 19 Im Bruch	400.000	
11201	PSP 5.000266.700.300	Straßenausbau Schützenstraße	630.000	
11201	PSP 5.000266.610	Beiträge Straßenausbau Schützenstraße		-504.000
<b>11201</b>	<b>Summe</b>		<b>1.180.000</b>	<b>-504.000</b>
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	
<b>11203</b>	<b>Summe</b>		<b>405.000</b>	<b>-324.510</b>
11301	PSP 5.007088.721	GwG 1.13.01 Park- und Grünanlagen	4.000	
<b>11301</b>	<b>Summe</b>		<b>4.000</b>	
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	
<b>11302</b>	<b>Summe</b>		<b>179.000</b>	

11303 PSP 5.000158.700.300 Bauwerk Herstellung Gewässerausbau

124.607

**11303 Summe**

**124.607**

11601 PSP 5.001000.600.010 Investitionspauschale

-1.417.069

**11601 Summe**

**-1.417.069**

**Gesamtsumme Investitionstätigkeiten**

**6.531.697**

**Einzahlungen**

**-2.345.579**

***Finanzierungsfehlbedarf Investitionstätigkeit***

**4.186.118**

**zzgl. Bedarf für Umschuldung**

1.035.590

**Zzgl. Bedarf für Ermächtigungsübertragungen aus Vorjahren**

10.000.000

**15.221.708**

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

<b>Profit-Center</b>	<b>PSP-Element / Maßnahme</b>	<b>Ansatz 2026 in €</b>	<b>Finanzierung 2026 in €</b>
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	
<b>10105</b>	<b>Summe</b>	<b>89.000</b>	
10107	PSP 5.000137.700.100 Grundstück Erwerb von Grundvermögen FB 1	20.000	
<b>10107</b>	<b>Summe</b>	<b>20.000</b>	
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
<b>10110</b>	<b>Summe</b>	<b>129.900</b>	<b>-5.000</b>
10111	PSP 5.000177.700.300 Bauwerk Erneuerung Schulzentrum	890.000	
10111	PSP 5.000184.710 Geräte Gebäudemanagement	3.000	
10111	PSP 5.000233.700.300 Neubau TH Vp/Anbau GS Vp/San Alte Sch Vp	5.600.000	
10111	PSP 5.000247.700.300 Kita Oberb. Sanierung	150.000	
10111	PSP 5.000268.700.300 Sanierung TH Adendorf	970.000	
10111	PSP 5.000276.700.300 Neubau KiTa Ließem	2.000.000	
10111	PSP 5.007090.721 GwG 1.01.11 Gebäudemanagement	3.000	
<b>10111</b>	<b>Summe</b>	<b>9.616.000</b>	<b>0</b>



10201	PSP 5.000239.710	Schutzkleidung Mitarbeiter Ordnungsamt	5.000	
10201	PSP 5.007095.721	GwG 1.02.01 Allgemeine Ordnung	4.000	
<b>10201</b>	<b>Summe</b>		<b>9.000</b>	
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	
<b>10203</b>	<b>Summe</b>		<b>881.000</b>	<b>-72.000</b>
10204	PSP 5.000243.710	Beschaffung Urnenwände/Stelen	35.000	
<b>10204</b>	<b>Summe</b>		<b>35.000</b>	
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	
<b>10302</b>	<b>Summe</b>		<b>361.943</b>	
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
<b>10303</b>	<b>Summe</b>		<b>28.500</b>
10306	PSP 5.007061.721	GwG 1.03.06 Offene Ganztagschulen	5.000
<b>10306</b>	<b>Summe</b>		<b>5.000</b>
10503	PSP 5.000077.710	Einrichtung Übergangsheime	2.000
10503	PSP 5.007070.721	GwG 1.05.03 ÜHeime/Obdachlosenheime	8.000
<b>10503</b>	<b>Summe</b>		<b>10.000</b>
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
<b>10601</b>	<b>Summe</b>		<b>148.977</b>

10603	PRO 5.000255	Beschaffungen Jugendtreffs	5.000	
<b>10603</b>	<b>Summe</b>		<b>5.000</b>	
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	
<b>10801</b>	<b>Summe</b>		<b>14.500</b>	<b>-4.000</b>
11201	PSP 5.000022.700.010	Erneuerungsaufwand StrBeleucht. 2016	50.000	
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 5.000229.700.300	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 5.000282.700.300	Strausbau Austr/Mehlemer Str Fahrradstr	100.000	
11201	PSP 5.000287.700.300	Straßenausbau Windmühlenstraße	100.000	
<b>11201</b>	<b>Summe</b>		<b>1.425.000</b>	<b>-745.000</b>
11203	PSP 5.000258.700.300	Maßnahmen Mobilitätsmanagement	5.000	
<b>11203</b>	<b>Summe</b>		<b>5.000</b>	
11301	PSP 5.007088.721	GwG 1.13.01 Park- und Grünanlagen	4.000	
<b>11301</b>	<b>Summe</b>		<b>4.000</b>	
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	

<b>11302 Summe</b>	<b>165.000</b>	
11303 PSP 5.000158.700.300 Bauwerk Herstellung Gewässerausbau	40.000	
<b>11303 Summe</b>	<b>40.000</b>	
11601 PSP 5.001000.600.010 Investitionspauschale		-1.553.404
<b>11601 Summe</b>		<b>-1.553.404</b>
<b>Gesamtsumme Investitionstätigkeiten</b>	<b>12.992.820</b>	
<b>Einzahlungen</b>	<b><u>-2.379.404</u></b>	
<b><i>Finanzierungsfehlbedarf Investitionstätigkeit</i></b>	<b>10.613.416</b>	

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

<b>Profit-Center</b>	<b>PSP-Element/Maßnahme</b>	<b>Plan 2027</b>	<b>Plan 2028</b>	<b>Plan 2029</b>
10102	PRO 5.007099 GwG 1.01.02 Statistik u Wahlen	1.200		2.500
<b>10102</b>	<b>Summe</b>	<b>1.200</b>		<b>2.500</b>
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
<b>10105</b>	<b>Summe</b>	<b>101.000</b>	<b>79.000</b>	<b>65.000</b>
10107	PSP 5.000137.700.100 Grundstück Erwerb von Grundvermögen FB 6	20.000	20.000	20.000
<b>10107</b>	<b>Summe</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>
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
<b>10110</b>	<b>Summe</b>	<b>29.900</b>	<b>269.900</b>	<b>89.900</b>
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	3.000	3.000
10111	PSP 5.000233.700.300 Grundschule/Turnhalle Villip	1.000.000		
10111	PSP 5.000276.700.300 Neubau KiTa Ließem	1.600.000		
10111	PSP 5.007090.721 GwG 1.01.11 Gebäudemanagement	3.000	3.000	3.000
<b>10111</b>	<b>Summe</b>	<b>2.756.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>

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
<b>10201</b>	<b>Summe</b>		<b>9.500</b>	<b>9.500</b>	<b>11.000</b>
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
<b>10203</b>	<b>Summe</b>		<b>156.500</b>	<b>-32.000</b>	<b>-30.000</b>
10204	PSP 5.000243.710	Beschaffung Urnenwände/Stelen	0	35.000	0
<b>10204</b>	<b>Summe</b>		<b>0</b>	<b>35.000</b>	<b>0</b>
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
<b>10302</b>	<b>Summe</b>		<b>478.800</b>	<b>222.800</b>	<b>222.800</b>
10303	PSP 5.000016.710.009	Einr H-Dietrich-Genscher-Schule ab 2015	33.000	25.000	31.000

10303	PSP 5.007060.721	GwG 1.03.03 Hans-Dietrich-Genscher-Schule Wachtberg	7.000	5.500	5.500
<b>10303</b>	<b>Summe</b>		<b>40.000</b>	<b>30.500</b>	<b>36.500</b>
10306	PSP 5.007061.721	GwG 1.03.06 Offene Ganztagschulen	5.000	5.000	5.000
<b>10306</b>	<b>Summe</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
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
<b>10503</b>	<b>Summe</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
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

<b>10601 Summe</b>		<b>155.696</b>	<b>158.215</b>	<b>164.734</b>
10603 PRO 5.000255	Beschaffungen Jugendtreffs	5.000	5.000	5.000
<b>10603 Summe</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
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
<b>10801 Summe</b>		<b>10.500</b>	<b>10.500</b>	<b>10.500</b>
11201 PSP 5.000022.700.010	Erneuerungsaufwand StrBeleucht. 2016	30.000	30.000	30.000
11201 PSP 5.000113.700.302	Radwegebau allgemein	300.000		
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 5.000279.700.300	Straßenausbau Überdorf	400.000		
11201 PSP 5.000283.700.300	Straßenausbau Im Kohlgarten	200.000		
11201 PSP 5.000284.700.300	Straßenausbau Lagerfläche Wachtb. ErsatzbaustoffV	100.000		
11201 PSP 5.000285.700.300	Strentw/Rgnwkan Grabnentrw AlteHöhleGrube	150.000	150.000	
11201 PSP 5.000286.700.300	Straßenausbau Unterdorf		300.000	
11201 PSP 5.000287.700.300	Straßenausbau Windmühlenstraße	600.000		
<b>11201 Summe</b>		<b>2.030.000</b>	<b>-230.000</b>	<b>1.336.000</b>
11203 PSP 5.000258.700.300	Maßnahmen Mobilitätsmanagement	5.000	5.000	5.000
<b>11203 Summe</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
11301 PSP 5.007088.721	GwG 1.13.01 Park- und Grünanlagen	4.000	4.000	4.000
<b>11301 Summe</b>		<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>



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
<b>11302</b>	<b>Summe</b>		<b>179.000</b>	<b>138.000</b>	<b>60.000</b>
11303	PSP 5.000158.700.300	Bauwerk Herstellung Gewässerausbau	40.000	40.000	40.000
<b>11303</b>	<b>Summe</b>		<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
11601	PSP 5.001000.600.012	Investitionspauschale	-1.543.730	-1.617.094	-1.683.395
			-	-	-
<b>11601</b>	<b>Summe</b>		<b>1.543.730</b>	<b>1.617.094</b>	<b>1.683.395</b>
	<b>Finanzierungssaldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>4.493.366</b>	<b>-830.679</b>	<b>380.539</b>
	<b>Finanzierungsfehlbedarf Investitionstätigkeit</b>		<b>4.493.366</b>	<b>-830.679</b>	<b>380.539</b>
	<b>zzgl. Kreditbedarf für Umschuldung</b>			1.500.600	1.790.976
			<b>4.493.366</b>	<b>669.921</b>	<b>2.171.515</b>

## **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	3.314 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 stehen zwei Kredite in Höhe von gesamt 1.791 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	61.558 T€	
2026	70.638 T€	
2027	73.340 T€	
2028	71.489 T€	
2029	70.864 T€	

In 2025 ist eine zusätzliche Kreditermächtigung i. H. v. 10.000.000 € für Ermächtigungsübertragungen sowie eine Umschuldung i. H. v. 1.035.590 € und in 2028 und 2029 sind 1.501 T€ und 1.791 € als Umschuldung enthalten.

## **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:

	<b><u>Gesamtbetrag</u></b>	<b><u>längerfristig</u></b>	<b><u>Tagesgeld</u></b>
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./20.08.2025

festgestellt  
in Vertretung

gez.  
Sven Christian  
Beigeordneter

aufgestellt  
Im Auftrag

gez.  
Beate Pflaumann  
Kämmerin

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ist Erg. 2024	Prognose 2024	Ansatz 2025	Ist Erg. 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
401100 Grundsteuer A	-127.427	-130.000	-127.375	-127.375	-93.279	-94.660	-93.279	-93.279	-93.279
401200 Grundsteuer B	-5.635.949	-5.643.477	-5.728.403	-5.728.403	-5.950.000	-5.859.746	-5.983.762	-7.273.079	-7.308.944
401300 Gewerbesteuer	-7.704.978	-6.923.400	-6.960.888	-6.960.888	-7.500.000	-8.423.577	-7.942.500	-8.212.545	-8.467.134
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-15.247.894	-16.533.893	-16.397.111	-16.397.111	-17.617.469	-8.753.944	-18.621.665	-19.664.478	-20.608.373
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-828.600	-867.606	-886.349	-886.349	-913.001	-449.793	-934.913	-953.611	-972.684
403200 Sonstige Vergnügungssteuer	-3.787	-7.000	-5.522	-5.522	-7.000	-4.035	-7.000	-7.000	-7.000
403300 Hundesteuer	-165.602	-167.000	-168.785	-168.785	-169.000	-161.721	-169.000	-169.000	-169.000
403500 Zweitwohnungssteuer	-15.700	-12.000	-14.309	-14.309	-15.000	-12.614	-15.000	-15.000	-15.000
405100 Kompensationszahlung	-1.576.643	-1.530.114	-1.631.049	-1.631.049	-1.696.690	-1.694.869	-1.755.024	-1.803.325	-1.852.978
<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>-31.306.579</b>	<b>-31.814.490</b>	<b>-31.919.792</b>	<b>-31.919.792</b>	<b>-33.961.439</b>	<b>-25.454.959</b>	<b>-35.522.143</b>	<b>-38.191.317</b>	<b>-39.494.392</b>
411100 Schlüsselzuweisungen Land	-123.307	0	0	0	-717.286	-717.286	0	0	0
413200 Allgemeine Zuweisungen Land	0	-230.409	-220.232	-220.232	-220.376	-220.376	-240.734	-251.578	-261.483
413300 Allgemeine Zuweisungen Gmd.	-55.547	0	0	0	0	0	0	0	0
414100 Zuweisungen Bund	-6.212	-55.760	-8.282	-8.282	-10.000	-8.282	-10.000	-10.000	-10.000
414200 Zuweisungen Land	-3.172.601	-2.487.246	-3.064.798	-3.064.798	-3.158.327	-1.243.726	-3.195.984	-3.248.733	-3.299.481
414300 Zuweisungen Gmd.	-3.488.740	-3.413.714	-3.674.736	-3.674.736	-4.041.690	-2.250.387	-4.083.315	-4.112.456	-4.125.055
414500 Zuweisungen s.ö.B	-101.408	0	-471.056	-471.056	0	0	0	0	0
414800 Zuschüsse pri.U	0	0	0	0	0	-300	0	0	0
414900 Zuschüsse übr.B	0	-856	0	0	-856	-173	-856	-856	-856
416100 Auflösung SoPo Zuweisungen Bund-Zweckg.	-45.598	-23.322	0	-66.179	-66.179	0	-66.179	-66.179	-65.577
416110 Auflösung SoPo Zuweisungen Bund-Pauschal	-102.228	-110.817	0	-102.555	-102.555	0	-109.458	-104.433	-104.430
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zweckg.	-962.992	-494.472	-149	-930.000	-930.000	0	-805.638	-757.227	-671.185
416210 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Pauschal	-307.815	-710.386	0	-368.904	-368.904	0	-408.663	-465.851	-566.045
416300 Auflösung SoPo Zuweisungen Gmd.-Zweckg.	-4.741	-4.741	0	-4.741	-4.741	0	-4.741	-4.741	-4.741
416310 Auflösung SoPo Zuweisungen Gmd.-Pauschal	-22.857	-23.123	0	-22.858	-22.858	0	-22.859	-22.858	-22.859
416400 Auflösung SoPo Zuweisungen ZV-Zweckg.	-14.139	0	0	-13.970	-13.970	0	-13.970	-13.970	-13.970
416410 Auflösung SoPo Zuweisungen ZV-Pauschal	-277	-277	0	-277	-277	0	-277	-277	-278
416500 Auflösung SoPo Zuweisungen s.ö.B-Zweckg.	-17.759	-989	0	-17.139	-17.139	0	-17.140	-17.139	-17.002
416510 Auflösung SoPo Zuweisungen s.ö.B-Pausch.	0	-7.288	0	-329	-329	0	0	0	0
416700 Auflösung SoPo Zuschüsse SoRe-Zweckg.	-329	-330	0	-879	-879	0	-220	0	0
416710 Auflösung SoPo Zuschüsse SoRe-Pauschal	-879	-881	0	0	0	0	-881	-879	-881
416800 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Zweckg.	-6.464	-3.926	0	-5.733	-5.733	0	-4.279	-4.176	-4.096
416810 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Pauschal	-1.099	-216	0	-158	-158	0	-158	-158	-158
416900 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Zweckg.	-3.469	-3.122	0	-3.232	-3.232	0	-3.127	-3.125	-3.127
416910 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Pauschal	-1.527	-1.524	0	-1.527	-1.527	0	-1.524	-1.527	-1.524
419800 Periodenfremde Zuw. und allg. Umlagen	7.112	0	-3.518	-3.518	0	0	0	0	0
<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>-8.432.875</b>	<b>-7.573.399</b>	<b>-7.442.770</b>	<b>-8.981.102</b>	<b>-9.687.016</b>	<b>-4.440.529</b>	<b>-8.990.003</b>	<b>-9.086.163</b>	<b>-9.172.748</b>
421500 Rückzahlung gewährter Hilfe aE.	0	0	-205	-205	0	0	0	0	0
<b>Sonstige Transfererträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-205</b>	<b>-205</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
431100 Verwaltungsgebühren	-244.066	-228.650	-275.242	-275.242	-286.640	-170.160	-286.640	-286.540	-286.640
431900 Andere sonstige Verwaltungsgebühren	-50	0	-50	-50	0	0	0	0	0
431902 Trauungen Kapelle Klein Villip	-2.400	-3.000	-2.800	-2.800	-2.800	-1.280	-2.800	-2.800	-2.800
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-193.327	-160.680	-170.142	-170.142	-205.950	-130.520	-215.950	-215.950	-215.950
432900 Benutz.geb. u. Nebenk. Obdachlose	-169.442	-200.000	-249.015	-249.015	-280.000	-211.988	-280.000	-280.000	-280.000
432901 Benutz.geb. u. Nebenk. Ü-H. Asylbew.	-10.828	-10.000	-49.486	-49.486	-50.000	-38.402	-50.000	-50.000	-50.000
432905 Elternbeiträge OGS	-905.622	-813.820	-982.568	-982.568	-1.014.000	-987.936	-1.044.000	-1.074.000	-1.107.000

432906 Straßenreinigungsgebühr	-92.948	-93.000	-92.752	-92.752	-123.000	-120.436	-123.000	-123.000	-123.000
432907 Winterdienstgebühr	-73.221	-73.000	-99.933	-99.933	-143.000	-144.877	-143.000	-143.000	-143.000
432908 Grabnutzungsrechte	0	-146.000	0	0	-172.100	-147.603	-177.300	-180.500	-184.600
432909 Auflösung RAP Grabnutzungsrechte	-150.733	0	-153.675	-153.675	0	0	0	0	0
437100 Aufl. SoPo Ersch.beiträge BauGB-Zweckg.	-90.576	-90.166	0	-90.166	-89.849	0	-89.625	-86.234	-84.402
437110 Aufl. SoPo Ersch.beiträge BauGB-Pausch.	-424.726	-424.709	0	-424.709	-424.728	0	-424.709	-424.731	-424.707
437200 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Zweckg.	-23.388	-22.742	0	-22.742	-23.388	0	-23.332	-23.327	-23.331
437210 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Pausch.	-86.506	-133.248	0	-133.248	-97.830	0	-95.526	-95.528	-95.526
439800 Periodenfremde öff.-re. Leistungsentg.	-2.636	0	-1	-1	0	-102	0	0	0
<b>Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-2.470.471</b>	<b>-2.399.015</b>	<b>-2.075.663</b>	<b>-2.746.528</b>	<b>-2.913.285</b>	<b>-1.953.305</b>	<b>-2.955.882</b>	<b>-2.985.610</b>	<b>-3.020.956</b>
441100 Erträge aus Verkauf	-44.716	-22.324	-6.565	-6.565	-30.940	0	-30.940	-30.940	-30.940
441200 Mieten und Pachten	-157.904	-148.720	-225.330	-225.330	-307.471	-184.732	-307.471	-307.471	-307.471
441210 Mietnebenkosten	-40.246	-31.830	-48.194	-48.194	-53.066	-39.295	-53.066	-53.066	-53.066
441900 Andere sonstige privatr. Leistungsentg.	-19.521	-20.000	-16.696	-16.696	-20.000	-14.166	-20.000	-20.000	-20.000
441901 Privatrechtl. Anerkennungsgebühren	-132	-90	-3	-3	0	-3	0	0	0
441902 Entg. f. Veranstalt. Gleichstellungsst.	-1.460	0	0	0	-1.210	-4.090	0	0	0
441903 Essensgeld Mittag Kindertagesstätten	-165.178	-191.760	-189.240	-189.240	-222.412	-181.029	-222.412	-222.412	-222.412
<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>-429.157</b>	<b>-414.724</b>	<b>-486.028</b>	<b>-486.028</b>	<b>-635.099</b>	<b>-423.315</b>	<b>-633.889</b>	<b>-633.889</b>	<b>-633.889</b>
442100 Erstattungen Bund	-7.218	-20.000	-36.457	-36.457	-30.000	-2.185	-10.000	-10.000	-10.000
442200 Erstattungen Land	-50	0	-75	-75	-86.607	0	-117.401	-78.738	0
442300 Erstattungen Gmd.	-74.132	-455.000	-64.141	-64.141	-600.079	-56.744	-101.098	-99.169	-104.304
442500 Erstattungen s.ö.B	-61.696	-1.000	-67.049	-67.049	-60.000	-23.837	-60.000	-60.000	-60.000
442600 Erstattungen ver.U.	-168.363	-231.142	-37.805	-37.805	-49.147	-15.213	-51.054	-53.045	-55.219
442700 Erstattungen SoRe	-43.995	-42.760	-42.110	-42.110	-44.988	-25.020	-44.988	-44.988	-44.988
442800 Erstattungen pri.U	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150	-1.150	151	-1.150	-1.150	-1.150
442900 Erstattungen übr.B	-23.614	-27.863	-42.224	-42.224	-69.820	-20.545	-59.840	-2.860	-2.880
443900 Andere sonstige Kostenerstattungen	-15.935	-1.000	-1.870	-1.870	-1.000	-1.707	-1.000	-1.000	-1.000
443902 Kostenerstatt.f. beschädigte Verkehrszei	-4.097	0	-3.211	-3.211	0	-1.511	0	0	0
449800 Periodenfremde Kostenerstattungen	-61.614	0	-33.217	-33.217	-145.000	-154.542	-100.000	-100.000	-100.000
<b>Erträge aus Kostenerstattung/-umlage</b>	<b>-461.864</b>	<b>-779.915</b>	<b>-329.310</b>	<b>-329.310</b>	<b>-1.087.791</b>	<b>-301.153</b>	<b>-546.531</b>	<b>-450.950</b>	<b>-379.541</b>
452110 Bußgelder	-11.271	-11.000	-9.769	-9.769	-12.500	-2.864	-12.500	-12.500	-12.500
452120 Zwangsgelder	-1.400	-100	-700	-700	-600	0	-600	-600	-600
452130 Verwarnungsgelder	-36.534	-30.000	-35.285	-35.285	-38.000	-13.570	-38.000	-38.000	-38.000
452200 Vollstreckungsgebühren	-1.607	-10.000	-2.541	-2.541	-3.000	-2.743	-3.000	-3.000	-3.000
452210 Säumniszuschläge	-18.900	-9.000	-29.514	-29.514	-30.000	-8.574	-30.000	-30.000	-30.000
452220 Mahngebühren	-14.596	-12.000	-16.990	-16.990	-18.000	-9.233	-18.000	-18.000	-18.000
452230 Stundungszinsen	-5.298	-1.000	-4.542	-4.542	-5.000	-1.714	-5.000	-5.000	-5.000
452240 Rücklastschriftgebühren	-840	-750	-505	-505	-1.000	-173	-1.000	-1.000	-1.000
452250 Aussetzungszinsen	-48	0	-374	-374	-15.000	-6.394	-15.000	-15.000	-15.000
452260 Verspätungszuschläge	-12.725	-10.000	-17.625	-17.625	-20.000	-16.025	-20.000	-20.000	-20.000
452270 Hinterziehungszinsen	0	0	-1.291	-1.291	0	0	0	0	0
452500 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-32.943	-20.000	-13.898	-13.898	-20.000	-23.933	-20.000	-20.000	-20.000
452600 Konzessionsabgaben	-688.376	-802.000	-698.125	-698.125	-764.400	-476.000	-764.400	-764.400	-764.400
452700 Schadenersatz	0	-300	-1.345	-1.345	0	-1.476	0	0	0
452710 Schadenersatz als kostenmindernder Erlös	-84.899	0	-57.635	-57.635	0	-35.764	0	0	0
452800 Spenden	-20.650	-10.000	-29.604	-29.604	-10.000	-12.500	-10.000	-10.000	-10.000
453100 Auflösung von sonstigen SoPo-Zweckgeb.	-12.472	-1.921	0	-1.921	-2.063	0	-1.968	-1.967	-1.968
453110 Auflösung von sonstigen SoPo-Pauschal	-145	-145	0	-145	-144	0	-145	-144	-145
458200 Auflösung oder Herabsetzung EWB	-26.317	0	0	0	0	0	0	0	0
458210 Auflösung oder Herabsetzung PWB	-3.960	0	0	0	0	0	0	0	0

458300 Auflösung oder Herabsetzung Rückstell.	-318.931	-30.000	-100.000	-100.000	-300.000	0	0	0	0
458410 Barkassendifferenzen, Kleinbetragsber.	-294	0	-2	-2	0	0	0	0	0
459100 Sonstige ordentliche Erträge	-28.037	0	0	0	0	0	0	0	0
459200 Unentgeltliche Wertabgabe	0	0	-4.451	-4.451	0	-1.844	0	0	0
459800 Periodenfremde sonstige ordentl. Erträge	-106.099	0	-122.661	-122.661	0	0	0	0	0
<b>Sonstige ordentliche Erträge</b>	<b>-1.426.343</b>	<b>-948.216</b>	<b>-1.146.855</b>	<b>-1.148.921</b>	<b>-1.239.707</b>	<b>-612.806</b>	<b>-939.613</b>	<b>-939.611</b>	<b>-939.613</b>
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-44.527.288</b>	<b>-43.929.759</b>	<b>-43.400.623</b>	<b>-45.611.886</b>	<b>-49.524.337</b>	<b>-33.186.067</b>	<b>-49.588.061</b>	<b>-52.287.540</b>	<b>-53.641.139</b>
501100 Bezüge Beamte	887.912	906.091	874.531	874.531	929.507	630.478	949.236	955.366	979.869
501110 Sonderzahlungen Beamte	0	0	39.491	39.491	0	0	0	0	0
501120 Überstunden Beamte	33	0	40	40	285	654	0	0	0
501140 Jahressonderzahlung Beamte	0	0	0	0	1.428	0	0	0	0
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	6.820.376	7.590.238	7.938.223	7.938.223	8.281.774	4.778.620	8.934.077	8.954.623	9.449.240
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäftigte	543.340	119.457	238.090	238.090	137.310	3.312	145.125	143.713	152.531
501220 Überstunden tariflich Beschäftigte	37.259	0	57.078	57.078	16.004	46.677	0	0	0
501240 Jahressonderzahlung tariflich Beschäft.	441.787	491.814	520.964	520.964	574.587	510	575.066	584.085	599.743
501900 Vergütung sonstige Beschäftigte	89.994	19.190	73.599	73.599	28.100	38.798	28.688	29.300	29.918
502100 Versorgungskassen Beamte	3.359	0	0	0	1.687	0	0	0	0
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäftigte	569.888	609.383	653.304	653.304	690.646	370.579	740.632	743.549	784.266
502900 Versorgungskassen sonstige Beschäftigte	814	0	806	806	0	480	0	0	0
503100 Sozialversicherung Beamte	0	0	0	0	4.772	0	0	0	0
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft.	1.572.311	1.678.481	1.821.952	1.821.952	1.978.905	1.071.905	2.107.976	2.117.583	2.219.210
503900 Sozialversicherung sonstige Beschäftigte	18.570	0	14.188	14.188	0	7.308	0	0	0
504100 Beihilfen Beamte	82.798	109.500	57.825	57.825	73.800	49.170	94.500	95.000	105.000
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	75	3.500	525	525	630	420	760	800	800
505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschäftigte	286.041	500.000	441.622	441.622	500.000	0	500.000	350.000	350.000
507100 Rückstellungen Urlaub	21.596	0	-29.853	-39.656	0	0	0	0	0
507200 Rückstellungen Überstunden	63.319	0	0	19.926	0	0	0	0	0
507300 Rückstellungen Beihilfe	-158.907	175.000	127.276	127.276	145.000	0	145.000	135.000	130.000
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	2.070	1.172	2.279	2.279	120	372	120	120	120
509200 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	7.808	6.800	5.515	5.515	7.900	6.385	8.200	8.300	8.300
509800 Periodenfremde Personalaufwendungen	2.452	0	195	195	0	0	0	0	0
<b>Personalaufwendungen</b>	<b>11.292.896</b>	<b>12.210.625</b>	<b>12.837.649</b>	<b>12.847.772</b>	<b>13.372.455</b>	<b>7.005.667</b>	<b>14.229.380</b>	<b>14.117.439</b>	<b>14.808.997</b>
511100 Versorgungsbezüge Beamte	664.392	635.000	749.353	693.123	715.000	464.330	715.000	715.000	715.000
514100 Beihilfen, Unterstützungsl. Vers.empf.	158.993	164.500	154.545	154.545	177.000	117.930	203.000	210.000	215.000
515100 Zuführungen Pensionsrückst. Vers.empf.	-526.045	0	99.154	99.154	0	0	0	0	0
<b>Versorgungsaufwendungen</b>	<b>297.340</b>	<b>799.500</b>	<b>1.003.052</b>	<b>946.822</b>	<b>892.000</b>	<b>582.260</b>	<b>918.000</b>	<b>925.000</b>	<b>930.000</b>
521210 Barkassendifferenzen	292	0	0	0	0	0	0	0	0
522100 Strom	521.605	780.770	553.447	553.447	512.620	238.954	494.620	496.670	510.490
522200 Gas	281.473	581.200	334.098	334.098	233.400	169.683	233.400	233.400	243.050
522400 Heizöl	23.670	40.000	20.014	20.014	11.000	17.357	11.000	11.000	11.000
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	64.400	72.100	69.767	69.767	71.000	34.676	71.100	72.000	72.000
522600 Treibstoffe für Sonstiges	7.252	7.400	9.024	9.024	10.000	4.008	10.000	10.000	10.000
522700 Wasser	43.430	34.590	47.353	47.353	46.080	28.341	46.080	46.080	46.180
522800 Abwasser	110.308	110.260	146.983	146.983	126.540	115.907	126.540	126.540	126.640
522900 Sonstige Energie	22.074	0	15	15	0	0	0	0	0
522901 Pellets	0	0	22.019	22.019	30.000	18.062	31.000	32.000	33.000
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	739.539	829.865	921.314	921.314	816.700	332.800	916.700	648.000	713.200
523110 Wartung Gebäudetechnik	35.576	53.150	72.116	72.116	103.660	36.013	113.052	96.430	97.600
523120 Pflege Außenanlagen	14.672	15.970	10.815	10.815	15.000	353	15.000	15.000	15.000
523130 Reinigung und Winterdienst Grundstücke	131.610	190.173	132.024	132.024	150.100	74.155	150.790	150.100	150.100



523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	213.813	737.000	264.242	276.000	959.000	141.862	552.000	404.000	404.000
523300 Unterhaltung Maschinen, techn. Anlagen	22.386	28.550	29.184	29.184	28.050	13.406	28.050	28.050	28.050
523310 Reinigung Maschinen, techn. Anlagen	0	300	88	88	0	0	0	0	0
523400 Unterhaltung von Fahrzeugen	23.642	36.550	40.048	40.048	47.850	15.432	47.850	47.850	48.150
523410 Reparatur von Fahrzeugen	95.023	77.300	110.594	110.594	91.750	64.916	89.950	90.750	94.550
523500 Unterhaltung der Betriebsvorrichtungen	144.971	186.000	196.128	196.128	213.000	141.127	223.000	233.000	243.000
523600 Unterhaltung der BuG	58.895	53.690	39.849	39.849	57.980	14.292	58.180	58.230	58.230
523610 Unterhaltung der DV Einrichtungen	73.621	109.800	74.905	74.905	82.820	40.714	82.820	82.820	82.820
523700 Bewirtschaftung Grundstücke und Gebäude	0	0	202	202	0	0	0	0	0
523710 Abfallentsorgung	83.180	75.580	99.452	99.452	87.040	64.983	87.040	87.140	87.270
523720 Gebäudereinigung	499.102	521.005	578.996	578.996	581.230	312.935	534.690	543.230	535.940
523730 Schornsteinreinigung	4.545	3.810	6.667	6.667	5.820	2.668	5.820	5.820	5.830
523900 Andere so. Unterhaltung, Bewirtschaftung	0	0	385	385	0	0	0	0	0
524100 Schülerbeförderungskosten	337.587	306.200	375.836	375.836	394.200	232.001	406.200	418.200	430.200
524300 Lehr- und Unterrichtsmittel	84.145	74.500	79.179	79.179	93.500	12.666	93.500	93.500	93.500
524901 Schulärztliche Untersuchungen	151	1.705	168	168	1.705	168	1.705	1.705	1.705
525100 Erstattungen Bund	125.838	120.000	154.096	154.096	145.000	85.481	145.000	145.000	145.000
525300 Erstattungen Gmd.	0	56.500	1.891	1.891	41.900	1.691	46.900	46.900	46.900
525400 Erstattungen ZV	559.911	513.170	417.127	417.127	716.750	340.776	697.000	668.200	667.000
525500 Erstattungen s.ö.B	161.336	300.500	186.510	186.510	230.405	122.315	245.770	251.085	256.565
525600 Erstattungen ver.U	1.444.635	1.441.879	1.520.192	1.520.192	1.342.375	1.128.225	1.366.248	1.403.723	1.460.868
525800 Erstattungen pri.U	13.853	12.000	4.321	4.321	12.000	0	12.000	12.000	12.000
525900 Erstattungen übr.B	3.664	16.500	8.748	8.748	16.560	4.956	16.560	16.560	16.560
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	1.961.280	2.286.256	2.050.893	2.050.893	2.414.564	890.831	2.499.354	2.465.354	2.473.354
529200 Verbandsumlagen	64.652	68.000	80.525	80.525	90.000	90.013	90.000	90.000	90.000
529800 P.fremde Sach- und Dienstleistungen	34.169	0	11.897	11.897	0	3.104	0	0	0
529901 Sach-u. Dienstleistungen Kultur	19.726	20.000	19.244	19.244	20.000	9.006	20.000	20.000	20.000
529902 Sachkosten Ferienfreizeit	19.551	24.000	20.152	20.152	25.000	9.967	25.000	25.000	25.000
529903 Sachkosten Kulturwoche	8.308	6.000	3.089	3.089	6.000	8.134	6.000	6.000	6.000
529906 Sachkosten Jugendarbeit	2.600	5.650	3.355	3.355	4.758	1.639	4.758	4.758	4.758
<b>Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen</b>	<b>8.056.482</b>	<b>9.797.923</b>	<b>8.716.952</b>	<b>8.728.710</b>	<b>9.835.357</b>	<b>4.823.617</b>	<b>9.604.677</b>	<b>9.186.095</b>	<b>9.365.510</b>
572100 AfA immaterielle VG des AV	23.204	1.161	0	11.980	11.980	0	121.231	121.053	121.053
573100 AfA AuB unbebauter Grundstücke	162.139	108.780	0	184.368	184.368	0	181.596	175.649	168.960
573200 AfA Gebäude, AuB bebauter Grundstücke	1.230.329	1.132.859	0	1.320.504	1.320.504	0	1.351.992	1.330.086	1.342.183
574100 AfA Brücken und Tunnel	52.844	50.882	0	57.189	57.189	0	57.188	57.189	57.188
574300 AfA Ver- und Entsorgungsanlagen	6.588	4.707	0	6.588	6.588	0	6.589	6.588	6.590
574400 AfA Straßennetz, Wege, Plätze	1.981.460	2.156.582	0	2.005.404	2.005.404	0	2.024.749	1.926.531	2.027.174
574500 AfA so. Bauten des Infrastrukturverm.	22.277	272.489	0	46.859	46.859	0	48.820	45.687	46.520
575200 AfA technische Anlagen	131.458	118.508	0	154.074	154.074	0	141.068	147.139	151.409
575300 AfA Betriebsvorrichtungen	7.143	7.142	0	7.143	7.143	0	7.142	7.143	7.142
575400 AfA Fahrzeuge	247.449	291.927	0	269.908	269.908	0	277.151	246.665	286.120
576100 AfA BuG	357.508	498.082	0	374.903	374.903	0	383.570	381.641	369.268
576200 AfA GWG	132.531	125.699	0	158.730	158.730	0	147.700	144.200	140.500
<b>Bilanzielle Abschreibungen</b>	<b>4.354.931</b>	<b>4.768.818</b>	<b>0</b>	<b>4.597.650</b>	<b>4.597.650</b>	<b>0</b>	<b>4.748.796</b>	<b>4.589.571</b>	<b>4.724.107</b>
531100 Aufw. für Zuweisungen Bund	0	0	0	0	0	-24	0	0	0
531300 Aufw. für Zuweisungen Gmd.	45.151	44.500	65.782	65.782	0	0	0	0	0
531500 Aufw. für Zuweisungen s.ö.B	122.727	52.050	52.620	52.620	69.850	48.444	69.850	69.850	69.850
531800 Aufw. für Zuschüsse pri.U	370	1.000	120	120	1.000	0	1.000	1.000	1.000
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	127.672	105.008	116.938	116.938	105.208	70.452	105.208	105.208	105.208
532600 Schuldendiensthilfen ver.U	1.199	0	0	0	0	0			

533800 Leistungen AsylbLG	529.026	270.000	731.156	731.156	650.000	360.587	650.000	600.000	600.000
533810 Leistungen §4 AsylbLG-Krankheit,Schwang.	288.498	250.000	339.891	339.891	265.000	340.464	265.000	260.000	260.000
533902 Arbeitsgelegenheiten §5 AsylbLG	2.055	0	460	460	0	730	0	0	0
533903 sonstige Leistungen §6 AsylbLG	4.014	0	15.282	15.282	0	4.339	0	0	0
533905 Leistungen analog SGB XII §2 AsylbLG	128.973	200.000	142.648	142.648	150.000	74.760	150.000	200.000	200.000
533906 Beihilfen §2 AsylbLG	11.188	0	10.344	10.344	2.000	5.127	2.000	2.000	2.000
533909 Leistungen für BuT nach dem AsylbLG	8.480	4.000	10.549	10.549	6.000	6.169	6.000	6.000	6.000
534100 Gewerbesteuerumlage Bund	210.312	232.999	195.397	195.397	252.404	92.660	267.296	276.384	284.952
534200 Gewerbesteuerumlage Land	297.337	232.999	276.251	276.251	252.404	131.002	267.296	276.384	284.952
537210 Kreisumlage Allgemein	7.665.398	7.943.476	8.143.608	8.143.608	9.069.354	9.069.360	9.454.746	10.204.302	10.651.306
537220 Mehrbelastung Jugendamt	8.678.790	9.100.059	9.329.339	9.329.339	9.532.649	9.532.892	9.934.802	10.377.728	10.703.027
537230 Mehrbelastung ÖPNV	1.199.960	1.528.337	1.553.242	1.553.242	1.491.530	1.491.530	1.650.000	1.700.000	1.750.000
539400 Krankenhausinvestitionsumlage	351.291	365.335	350.371	350.371	351.673	351.673	369.257	369.257	369.257
539800 Periodenfremde Transferaufwendungen	-267	0	528	528	0	0	0	0	0
<b>Transferaufwendungen</b>	<b>19.672.174</b>	<b>20.329.763</b>	<b>21.334.525</b>	<b>21.334.525</b>	<b>22.199.072</b>	<b>21.580.165</b>	<b>23.192.455</b>	<b>24.448.113</b>	<b>25.287.552</b>
541100 Personaleinstellungen	1.249	6.000	1.265	1.265	5.700	3.368	5.700	5.700	5.700
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	81.104	53.000	88.237	88.237	103.700	49.444	93.500	95.000	93.500
541300 Übernommene Reisekosten	13.943	20.000	17.416	17.416	10.000	5.330	10.000	10.000	10.000
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.	47.016	43.350	43.685	43.685	47.350	20.949	47.350	47.350	47.350
541700 Personalnebenaufwendungen	42.313	25.050	24.115	24.115	5.050	4.724	5.050	5.050	5.050
541900 And. so. Personal- und Versorgungsaufw.	6.160	0	12.122	12.122	0	0	0	0	0
541901 Verdienstausschlag Feuerwehr	1.089	2.000	5.583	5.583	2.000	2.058	2.000	2.000	2.000
541904 Arbeitsschutz	29.164	35.000	28.033	28.033	47.000	28.773	47.000	48.000	48.000
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaftsg.	138.408	60.630	212.817	212.817	257.251	191.138	259.951	262.601	265.526
542110 Mietnebenkosten	20.407	9.780	38.913	38.913	43.560	31.909	43.560	43.560	43.560
542120 Miete für BuG	99.669	90.622	98.581	98.581	109.532	62.101	109.532	109.532	109.532
542200 Leasing für Operate Lease	59.007	38.500	32.764	32.764	83.388	30.494	65.115	48.615	87.615
542300 Gebühren	3.009	3.376	3.088	3.088	3.365	2.677	3.365	3.365	3.365
542310 Bankgebühren	12.626	12.900	12.329	12.329	12.000	6.924	12.000	12.000	12.000
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	125.670	101.000	116.963	116.963	116.000	46.103	116.000	105.000	105.000
542800 Aufw. für ehrenamtl. und so. Tätigkeiten	18.112	24.916	24.635	24.635	23.716	14.528	23.716	23.716	23.716
542900 Sitzungsgelder	45.465	65.000	43.814	43.814	40.000	25.220	45.000	45.000	45.000
542901 Verdienstausschlag	569	650	569	569	650	323	650	650	650
542902 Aufwandsentschädigung	263.257	289.670	272.386	272.386	278.800	186.183	254.800	258.800	262.800
542903 Fraktionszuwendungen	4.784	5.000	4.773	4.773	5.000	2.392	5.000	5.000	5.000
542907 Abrechnung Eheschließungen Kapelle Klein	2.400	2.800	2.720	2.720	2.800	1.360	2.800	2.800	2.800
542908 Mahngebühren						36			
543100 Büromaterial	7.519	22.030	16.693	16.693	16.800	9.641	17.130	17.130	17.130
543110 Verbrauchsmaterial	18.760	17.900	19.025	19.025	18.000	7.100	17.950	18.000	17.950
543200 Drucksachen	13	0	0	0	0	0	0	0	0
543210 Kopierkosten	22.155	36.850	33.828	33.828	32.910	23.898	32.910	32.910	32.910
543300 Zeitungen und Fachliteratur	29.349	33.950	26.354	26.354	28.950	18.649	27.950	26.950	25.950
543400 Porto	26.758	56.520	37.509	37.509	105.000	48.453	45.000	59.500	42.500
543500 Telefon	93.259	107.892	121.724	121.724	144.866	82.328	121.866	121.866	121.866
543600 Öffentliche Bekanntmachungen	1.182	75	83	83	75	125	75	75	75
543700 Gästebewirtung und Repräsentation	6.674	10.000	5.628	5.628	8.000	1.450	8.000	8.000	8.000
543800 Werbung	8.490	1.000	0	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendungen	42.841	67.170	63.789	63.789	102.380	40.971	42.380	62.380	42.380
543901 Ankauf von Büchern	1.100	2.100	1.100	1.100	2.100	0	2.100	2.100	2.100
543902 Kauf von Spiel-und Beschäftigungsmat.	9.760	17.600	15.051	15.051	17.600	3.537	17.600	17.600	17.600

543903 Streumaterial	20.812	15.850	31.751	31.751	30.850	14.204	35.850	35.850	35.850
544100 Versicherungsbeiträge	16.264	21.370	18.837	18.837	27.702	19.047	29.350	31.090	32.910
544110 Haftpflichtversicherung	52.096	63.650	53.280	53.280	67.025	63.223	70.380	73.900	77.600
544120 Unfallversicherung	172.056	164.980	183.700	183.700	197.900	178.086	207.790	218.197	229.131
544130 Gebäudeversicherung	134.996	151.290	141.727	141.727	156.936	152.255	165.010	173.560	182.510
544140 Eigenschadenversicherung	19.314	10.000	19.314	19.314	21.000	9.342	22.060	23.180	24.340
544150 Elektronikversicherung	5.844	14.735	5.847	5.847	13.645	5.514	14.360	15.110	15.910
544170 Strafrechtsschutzversicherung	1.733	1.836	1.806	1.806	2.000	1.811	2.100	2.210	2.330
544180 Maschinenversicherung	5.114	5.300	5.217	5.217	5.600	5.517	5.880	6.180	6.490
544200 Kfz-Versicherung	33.629	35.433	38.960	38.960	43.472	40.504	45.567	47.988	50.426
544210 Verkehrsrechtsschutzversicherung	1.080	970	2.170	2.170	2.450	2.883	2.578	2.708	2.851
544300 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden usw.	25.782	21.853	26.732	26.732	24.395	27.350	24.395	25.395	25.395
544500 Verluste aus Abgang imm. VG und Sach-AV	0	0	149	149	0	0	0	0	0
544700 Sonstige Rückstellungen	3.937	0	0	0	0	0			
544800 Einzelwertberichtigung auf Forderungen	385.057	0	0	0	0	0			
544810 Pauschalwertberichtigung auf Forderungen	393	0	0	0	0	0			
544820 Abschreibung auf Forderungen	17.358	0	14.445	14.445	0	4.627	0	0	0
544900 Sonstige Beiträge	721	650	721	721	800	0	800	800	800
547100 Grundsteuer	15.368	11.033	12.137	12.137	10.196	10.426	10.196	10.296	10.296
547200 Kraftfahrzeugsteuer	1.758	1.499	1.985	1.985	1.841	1.232	1.841	1.841	1.841
549200 Schadensfälle	70.336	0	19.518	19.518	0	31.739	0	0	0
549210 Vandalismus	1.230	7.500	916	916	8.500	1.503	8.500	8.500	8.500
549400 Unentgeltliche Wertabgabe	0	0	5.297	5.297	0	2.194	0	0	0
549500 Korrektur von SoPo Zuschreibungen	379	0	0	0	0	0	0	0	0
549700 Erstattungs-/Prozesszinsen Gewerbesteuer	7.142	0	13.663	13.663	0	2.398	0	0	0
549800 Periodenfremde ordentlichen Aufwände	615	0	-4.350	-4.350	0	19.327	0	0	0
<b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.276.298</b>	<b>1.790.280</b>	<b>2.019.415</b>	<b>2.019.415</b>	<b>2.288.855</b>	<b>1.545.366</b>	<b>2.132.707</b>	<b>2.178.055</b>	<b>2.214.805</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>45.950.120</b>	<b>49.696.909</b>	<b>45.911.594</b>	<b>50.474.894</b>	<b>53.185.389</b>	<b>35.537.075</b>	<b>54.826.015</b>	<b>55.444.273</b>	<b>57.330.971</b>
<b>Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.422.832</b>	<b>5.767.150</b>	<b>2.510.970</b>	<b>4.863.008</b>	<b>3.661.052</b>	<b>2.351.008</b>	<b>5.237.954</b>	<b>3.156.733</b>	<b>3.689.832</b>
469100 Erträge aus Gewinnanteilen aus Btl.	0	0	-30	-30	0	-25	0	0	0
469901 Beteiligungserträge verb. Unt.	-1.292.949	-1.586.000	-1.587.686	-1.587.686	-1.477.000	-500.000	-1.365.000	-1.419.000	-1.358.000
<b>Finanzerträge</b>	<b>-1.292.949</b>	<b>-1.586.000</b>	<b>-1.587.716</b>	<b>-1.587.716</b>	<b>-1.477.000</b>	<b>-500.025</b>	<b>-1.365.000</b>	<b>-1.419.000</b>	<b>-1.358.000</b>
551800 Zinsen Kred.	674.554	585.000	812.358	912.358	1.250.000	560.187	1.305.000	1.275.055	1.250.000
552910 Zinsen Liquiditätskredite s.a.B	0	0	0	0	0	4.477	0	0	0
559100 Sonstige Finanzaufwendungen	26.027	250.000	111.145	111.145	335.000	106.772	475.000	487.500	800.000
559400 Zinsen Capital Lease	43.319	37.593	41.877	41.877	37.233	21.719	31.914	26.595	21.276
559800 Periodenfremde Finanzaufwendungen	0	0	4.046	4.046	0	0	0	0	0
<b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>	<b>743.900</b>	<b>872.593</b>	<b>969.426</b>	<b>1.069.426</b>	<b>1.622.233</b>	<b>693.155</b>	<b>1.811.914</b>	<b>1.789.150</b>	<b>2.071.276</b>
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-549.049</b>	<b>-713.407</b>	<b>-618.290</b>	<b>-518.290</b>	<b>145.233</b>	<b>193.130</b>	<b>446.914</b>	<b>370.150</b>	<b>713.276</b>
<b>Ordentliches Jahresergebnis</b>	<b>873.783</b>	<b>5.053.743</b>	<b>1.892.680</b>	<b>4.344.718</b>	<b>3.806.285</b>	<b>2.544.138</b>	<b>5.684.868</b>	<b>3.526.883</b>	<b>4.403.108</b>
491200 Nicht zahlungswirksame außerord. Erträge	-2.448.253	-1.451.277	0	0	0	0	0	0	0
<b>Außerordentliche Erträge</b>	<b>-2.448.253</b>	<b>-1.451.277</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.448.253</b>	<b>-1.451.277</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung</b>	<b>-1.574.470</b>	<b>3.602.466</b>	<b>1.892.680</b>	<b>4.344.718</b>	<b>3.806.285</b>	<b>2.544.138</b>	<b>5.684.868</b>	<b>3.526.883</b>	<b>4.403.108</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.574.470</b>	<b>3.602.466</b>	<b>1.892.680</b>	<b>4.344.718</b>	<b>3.806.285</b>	<b>2.544.138</b>	<b>5.684.868</b>	<b>3.526.883</b>	<b>4.403.108</b>
<b>Globaler Minderaufwand</b>		-496.956			-1.063.708		-1.096.520	-1.108.885	-1.146.619
<b>Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand</b>		3.105.510			2.742.577		4.588.348	2.417.998	3.256.489
<b>Deckung aus Ausgleichrücklage</b>				-1.574.470					
<b>Ergebnis</b>				2.770.248					
<b>HSK Grenze</b>				2.940.122					

HSK-Grenze		zum 31.12.d. Vj.		Zwanzigstel §76	Fehlbedarf d. J.	Differenz
	2012	78.079.040,09		3.903.952,00	2.577.771,72	-1.326.180,28
	2013	75.629.774,90		3.781.488,75	3.583.671,74	-191.391,68
	2014	72.765.674,94		3.638.283,75	3.167.178,22	-471.105,53
	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		2.940.122,00	2.770.248,46	-169.873,54
	2025	56.032.191,54		2.801.609,58	2.742.577,22	-59.032,36
	2026	53.289.614,32		2.664.480,72	4.588.347,70	1.923.866,98
	2027	48.701.266,62		2.435.063,33	2.417.997,54	-17.065,79
	2028	46.283.269,08		2.314.163,45	3.256.488,58	942.325,13

Stand: 01.01.2007

## Verrechnungssystem der Gemeinde Wachtberg

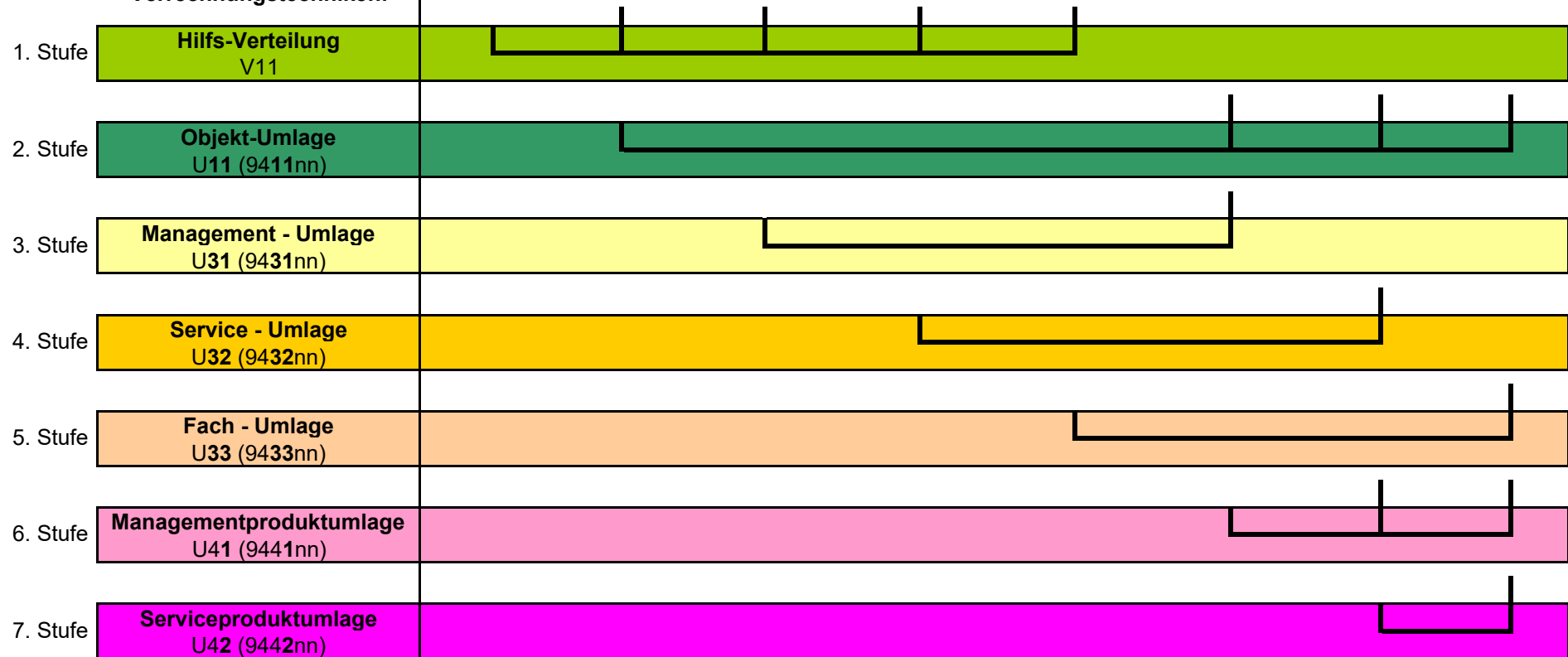
### Vor-Kostenstellen

### End-Kostenstellen

### Produktkatalog

Hilfs-KST	Objekt-KST	Management-KST	Service-KST	Fach-KST	Management-Produkte	Service-Produkte	Externe Produkte
<b>H-KST</b>	<b>O-KST</b>	<b>M-KST</b>	<b>S-KST</b>	<b>F-KST</b>	<b>M-PSP</b>	<b>S-PSP</b>	<b>E-PSP</b>
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

<b>Gesamtergebnisplan</b>		<b>Ergebnis</b>
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	
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	
11	- Personalaufwendungen	
12	- Versorgungsaufwendungen	
13	- Sach- und Dienstleistungen	
14	- Bilanzielle Abschreibungen	
15	- Transferaufwendungen	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	
17.1	- Globaler Minderaufwand gem. § 75 Abs. 2 GO NRW	
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10, 17, 17.1)</b>	
19	+ Finanzerträge	
20	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= 19 u. 20)</b>	
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= 18 u. 21)</b>	
<b>23</b>	<b>+ Außerordentliche Erträge</b>	
<b>24</b>	<b>- Außerordentliche Aufwendungen</b>	
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 u. 24)</b>	
<b>26</b>	<b>= Jahresergebnis (=Zeilen 22 u. 25)</b>	
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:

	<b>Gesamtfinanzplan</b>	<b>Ergebnis</b>
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	
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	
10	- Personalauszahlungen	
11	- Versorgungsauszahlungen	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	
13	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	
14	- Transferzahlungen	
15	- sonstige Auszahlungen	
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 u. 16)</b>	
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	
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	
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	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	
31	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 u. 30)</b>	
32	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 u. 31)</b>	
33	<b>+ Aufnahme von Krediten für Investitionen</b>	
34	<b>- Tilgung von Krediten für Investitionen</b>	
35	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	
36	<b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 u. 35)</b>	
37	<b>+ Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln</b>	
38	<b>= Liquide Mittel (= Zeilen 36 u. 37)</b>	

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
<b>1.02 Sicherheit und Ordnung</b>				
	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
<b>1.03 Schulträgeraufgaben</b>				
	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
<b>1.04 Kultur</b>				
	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
<b>1.05 Soziale Leistungen</b>				
	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
<b>1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>				
	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
<b>1.07 Gesundheitsdienste</b>				
	1.07.01	Gesundheitsdienste 1.07.01.01 Gesundheitsdienste	FB 20	HFA
<b>1.08 Sportförderung</b>				
	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
<b>1.09 Räumliche Planung und Entwicklung</b>				
	1.09.01	Räumliche Planung und Entwicklung 1.09.01.01 Bauleitplanung	FB 60	PA AUKM
<b>1.10 Bauen und Wohnen</b>				
	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
<b>1.14 Umweltschutz</b>				
	1.14.01	Umweltschutz 1.14.01.01 Umweltschutz	FB 60	PUA AUKM
<b>1.15 Wirtschaft und Tourismus</b>				
	1.15.01	Wirtschaftsförderung und Tourismus 1.15.01.01 Wirtschaftsförderung 1.15.01.02 Tourismus	FB 01 FB 60	HFA
<b>1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>				
	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	<b>-33.961.439</b>	<b>-35.522.143</b>	-38.191.317	-39.494.392	-40.852.617
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.432.875	-7.573.399	<b>-9.687.016</b>	<b>-8.990.003</b>	-9.086.163	-9.172.748	-9.328.389
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.470.471	-2.399.015	<b>-2.913.285</b>	<b>-2.955.882</b>	-2.985.610	-3.020.956	-3.058.340
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-429.157	-414.724	<b>-635.099</b>	<b>-633.889</b>	-633.889	-633.889	-633.889
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-461.864	-779.915	<b>-1.087.791</b>	<b>-546.531</b>	-450.950	-379.541	-414.946
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.426.343	-948.216	<b>-1.239.707</b>	<b>-939.613</b>	-939.611	-939.613	-939.528
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-44.527.288</b>	<b>-43.929.759</b>	<b>-49.524.337</b>	<b>-49.588.061</b>	<b>-52.287.540</b>	<b>-53.641.139</b>	<b>-55.227.709</b>
11	- Personalaufwendungen	11.292.896	12.210.625	<b>13.372.455</b>	<b>14.229.380</b>	14.117.439	14.808.997	15.128.082
12	- Versorgungsaufwendungen	297.340	799.500	<b>892.000</b>	<b>918.000</b>	925.000	930.000	935.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.056.482	9.797.923	<b>9.835.357</b>	<b>9.604.677</b>	9.186.095	9.365.510	9.411.962
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.354.931	4.768.818	<b>4.597.650</b>	<b>4.748.796</b>	4.589.571	4.724.107	4.759.285
15	- Transferaufwendungen	19.672.174	20.329.763	<b>22.199.072</b>	<b>23.192.455</b>	24.448.113	25.287.552	26.083.728
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.276.298	1.790.280	<b>2.288.855</b>	<b>2.132.707</b>	2.178.055	2.214.805	2.370.445
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>45.950.120</b>	<b>49.696.909</b>	<b>53.185.389</b>	<b>54.826.015</b>	<b>55.444.273</b>	<b>57.330.971</b>	<b>58.688.502</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>1.422.832</b>	<b>5.767.150</b>	<b>3.661.052</b>	<b>5.237.954</b>	<b>3.156.733</b>	<b>3.689.832</b>	<b>3.460.793</b>
19	+ Finanzerträge	-1.292.949	-1.586.000	<b>-1.477.000</b>	<b>-1.365.000</b>	-1.419.000	-1.358.000	-1.392.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	743.900	872.593	<b>1.622.233</b>	<b>1.811.914</b>	1.789.150	2.071.276	2.090.957
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-549.049</b>	<b>-713.407</b>	<b>145.233</b>	<b>446.914</b>	<b>370.150</b>	<b>713.276</b>	<b>698.957</b>

**Haushaltsplan 2025/2026**

verantwortlich:

FB 01



Ergebnisplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-44.698.330</b>	<b>-43.427.414</b>	<b>-48.524.854</b>	<b>-48.858.642</b>	<b>-51.612.069</b>	<b>-52.893.187</b>	<b>-54.494.421</b>
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	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>42.865.789</b>	<b>45.125.684</b>	<b>49.564.972</b>	<b>51.244.133</b>	<b>52.158.852</b>	<b>54.198.140</b>	<b>55.540.174</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)</b>	<b>-1.832.540</b>	<b>1.698.270</b>	<b>1.040.118</b>	<b>2.385.491</b>	<b>546.783</b>	<b>1.304.953</b>	<b>1.045.753</b>

# 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	<b>-2.345.579</b>	<b>-2.373.404</b>	-2.218.730	-2.652.094	-4.782.395
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-72.666	-1.500		<b>-6.000</b>	-1.500	-5.000	-3.000
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-8.422	-1.735.000					
<b>23</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.713.620</b>	<b>-7.568.447</b>	<b>-2.345.579</b>	<b>-2.379.404</b>	<b>-2.220.230</b>	<b>-2.657.094</b>	<b>-4.785.395</b>
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	118.162	20.000	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	20.000	20.000	20.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.710.339	16.000.000	<b>4.955.000</b>	<b>11.050.000</b>	5.395.000	745.000	4.375.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	346.736	793.080	<b>1.236.530</b>	<b>1.779.143</b>	1.139.600	907.100	611.300
28	- Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen	94.193	40.000	<b>124.607</b>	<b>40.000</b>	40.000	40.000	40.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	78.223	133.771	<b>195.560</b>	<b>103.677</b>	118.996	114.315	119.634
<b>30</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten</b>	<b>14.347.652</b>	<b>16.986.851</b>	<b>6.531.697</b>	<b>12.992.820</b>	<b>6.713.596</b>	<b>1.826.415</b>	<b>5.165.934</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)</b>	<b>9.634.032</b>	<b>9.418.404</b>	<b>4.186.118</b>	<b>10.613.416</b>	<b>4.493.366</b>	<b>-830.679</b>	<b>380.539</b>
<b>32</b>	<b>= Finanzmittelüberschuß / -fehlbetrag (17 und 31)</b>	<b>7.801.492</b>	<b>11.116.674</b>	<b>5.226.236</b>	<b>12.998.907</b>	<b>5.040.149</b>	<b>474.274</b>	<b>1.426.292</b>
33	- Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-10.000.000	-9.418.404	<b>-15.221.708</b>	<b>-10.613.416</b>	-4.493.366	-669.921	-2.171.515

# Haushaltsplan 2025/2026

verantwortlich:

FB 01



Finanzplan		Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
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	3.314.309
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	= <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	-7.946.205	-4.364.106	-12.704.122	-9.080.593	-3.024.320	2.321.697	1.142.794
38	= Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	-144.713	6.752.568	-7.477.886	3.918.314	2.015.829	2.795.971	2.569.086
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-3.149.826	-3.294.539	3.458.029	-4.019.857	-101.543	1.914.286	4.710.257
40	= <b>Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)</b>	-3.294.539	3.458.029	-4.019.857	-101.543	1.914.286	4.710.257	7.279.343



# 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	<b>10.887.984</b>		10.887.984		10.887.984
10101	Politische Steuerung	-10.842	398.727	<b>387.885</b>		387.885		387.885
10102	Statistik und Wahlen	-28.000	179.736	<b>151.736</b>		151.736		151.736
10103	Verwaltungsmanagement	-1.210	959.357	<b>958.147</b>		958.147		958.147
10104	Personalservice	-55.063	1.056.174	<b>1.001.111</b>		1.001.111		1.001.111
10105	Innere Dienste und Datenverarbeitung	-32.004	1.328.410	<b>1.296.406</b>		1.296.406		1.296.406
10106	Finanzservice	-92.150	1.209.875	<b>1.117.725</b>		1.117.725		1.117.725
10107	Liegenschaften	-286.474	256.935	<b>-29.539</b>		-29.539		-29.539
10110	Baubetriebshof	-114.149	2.330.350	<b>2.216.201</b>		2.216.201		2.216.201
10111	Gebäudemanagement	-464.831	4.253.142	<b>3.788.311</b>		3.788.311		3.788.311
K800C1_02	Sicherheit und Ordnung	-730.558	2.127.819	<b>1.397.261</b>		1.397.261		1.397.261
10201	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	-86.144	757.611	<b>671.467</b>		671.467		671.467
10202	Bürgerdienstleistungen	-264.800	489.548	<b>224.748</b>		224.748		224.748
10203	Brand- und Katastrophenschutz	-117.050	738.039	<b>620.989</b>		620.989		620.989
10204	Friedhöfe	-262.564	142.621	<b>-119.943</b>		-119.943		-119.943
K800C1_03	Schulträgeraufgaben	-2.133.682	3.560.112	<b>1.426.430</b>		1.426.430		1.426.430
10301	Zentrale schulbezogene Leistungen	-13.000	117.851	<b>104.851</b>		104.851		104.851
10302	Grundschulen	-65.447	823.994	<b>758.547</b>		758.547		758.547
10303	Hauptschulen	-56.518	252.961	<b>196.443</b>		196.443		196.443
10304	Förderschulen		53.480	<b>53.480</b>		53.480		53.480

# 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							
10305	Schülerbeförderung		404.356	<b>404.356</b>		404.356		404.356
10306	Offene Ganztagschulen	-1.976.117	1.879.371	<b>-96.746</b>		-96.746		-96.746
10307	Betreuungsangebote	-22.600	28.100	<b>5.500</b>		5.500		5.500
K800C1_04	Kultur und Wissenschaft	-63.563	402.855	<b>339.293</b>		339.293		339.293
10401	Kulturförderung	-22.000	201.324	<b>179.324</b>		179.324		179.324
10402	Dorfsäle	-34.063	87.178	<b>53.116</b>		53.116		53.116
10403	Büchereien	-7.500	21.435	<b>13.935</b>		13.935		13.935
10404	Volkshochschule		92.918	<b>92.918</b>		92.918		92.918
K800C1_05	Soziale Leistungen	-1.979.961	2.516.750	<b>536.789</b>		536.789		536.789
10501	Allgemeine soziale Leistungen	-19.000	573.850	<b>554.850</b>		554.850		554.850
10502	Leistungen nach dem Asylbewerberl.G	-1.630.798	1.796.178	<b>165.380</b>		165.380		165.380
10503	Soziale Einrichtungen	-330.163	146.722	<b>-183.441</b>		-183.441		-183.441
K800C1_06	Kinder, Jugend- und Familienhilfe	-4.408.928	5.073.989	<b>665.061</b>	37.233	702.294		702.294
10601	Kindertagesstätten	-4.303.682	4.726.289	<b>422.607</b>	37.233	459.840		459.840
10603	Sonstige Kinder- und Jugendhilfe	-105.246	347.700	<b>242.454</b>		242.454		242.454
K800C1_07	Gesundheitsdienste		351.673	<b>351.673</b>		351.673		351.673
10701	Gesundheitsdienste		351.673	<b>351.673</b>		351.673		351.673
K800C1_08	Sportförderung	-357.767	284.295	<b>-73.472</b>		-73.472		-73.472
10801	Unterhaltung der Sportanlagen	-140.437	181.122	<b>40.685</b>		40.685		40.685

# 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							
10802	Unterhaltung des Hallenbades	-217.330	44.650	<b>-172.680</b>		-172.680		-172.680
10803	Sonstige Sportförderung		58.523	<b>58.523</b>		58.523		58.523
K800C1_09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geo.	-67.000	328.651	<b>261.651</b>		261.651		261.651
10901	Räumliche Planung- und Entwicklung	-67.000	328.651	<b>261.651</b>		261.651		261.651
K800C1_10	Bauen und Wohnen	-3.400	173.744	<b>170.344</b>		170.344		170.344
11001	Bauen- und Wohnen	-3.400	173.744	<b>170.344</b>		170.344		170.344
K800C1_11	Ver- und Entsorgung	-789.977	337.295	<b>-452.682</b>	-1.477.000	-1.929.682		-1.929.682
11101	Ver- und Entsorgung	-789.977	337.295	<b>-452.682</b>	-1.477.000	-1.929.682		-1.929.682
K800C1_12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-2.068.859	4.552.575	<b>2.483.716</b>		2.483.716		2.483.716
11201	Verkehrsflächen, Straßen, Wege, Plätze	-1.794.030	4.308.778	<b>2.514.748</b>		2.514.748		2.514.748
11202	Straßenreinigung	-266.000	151.258	<b>-114.742</b>		-114.742		-114.742
11203	ÖPNV	-8.829	92.539	<b>83.710</b>		83.710		83.710
K800C1_13	Natur und Landschaftspflege	-69.814	379.404	<b>309.590</b>		309.590		309.590
11301	Grünanlagen	-311	24.759	<b>24.448</b>		24.448		24.448
11302	Kinderspielflächen und Bolzplätze	-16.925	123.188	<b>106.263</b>		106.263		106.263
11303	Öffentliche Gewässer	-1.747	200.538	<b>198.791</b>		198.791		198.791
11304	Forstwirtschaft	-50.831	30.920	<b>-19.911</b>		-19.911		-19.911
K800C1_14	Umweltschutz	-86.607	345.314	<b>258.707</b>		258.707		258.707
11401	Umweltschutz	-86.607	345.314	<b>258.707</b>		258.707		258.707

# 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_15	Wirtschaftsförderung und Tourismus	-835	128.802	<b>127.967</b>		127.967		127.967
11501	Wirtschaftsförderung und Tourismus	-835	128.802	<b>127.967</b>		127.967		127.967
K800C1_16	Allgemeine Finanzwirtschaft	-35.678.663	20.649.404	<b>-15.029.259</b>	1.585.000	-13.444.259		-13.444.259
11601	Steuern, Allgem. Zuweisungen, Umlagen	-35.678.663	20.598.341	<b>-15.080.322</b>		-15.080.322		-15.080.322
11602	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft		51.063	<b>51.063</b>	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	-2.345.579	6.531.697	4.186.118	5.226.236	-23.221.708	10.517.586	-12.704.122	1.000.000
F800F1_01	Innere Verwaltung	-478.760	10.688.667	<b>10.209.907</b>	-30.000	3.756.100	3.726.100	13.936.007				1.000.000
F800F1_0101	Politische Steuerung	-1.000	356.565	<b>355.565</b>		25.000	25.000	380.565				
F800F1_0102	Statistik und Wahlen	-28.000	165.313	<b>137.313</b>		2.000	2.000	139.313				
F800F1_0103	Verwaltungsmanagemen	-1.210	678.531	<b>677.321</b>				677.321				
F800F1_0104	Personalservice	-55.063	2.152.593	<b>2.097.530</b>				2.097.530				
F800F1_0105	Innere Dienste und D		1.400.508	<b>1.400.508</b>		201.200	201.200	1.601.708				
F800F1_0106	Finanzservice	-92.150	848.111	<b>755.961</b>				755.961				
F800F1_0107	Liegenschaften	-286.267	237.701	<b>-48.566</b>		20.000	20.000	-28.566				
F800F1_0110	Baubetriebshof		1.984.994	<b>1.984.994</b>	-5.000	139.900	134.900	2.119.894				
F800F1_0111	Gebäudemanagement	-15.070	2.864.351	<b>2.849.281</b>	-25.000	3.368.000	3.343.000	6.192.281				1.000.000
F800F1_02	Sicherheit und Ordnu	-622.000	1.660.099	<b>1.038.099</b>	-66.000	260.000	194.000	1.232.099				
F800F1_0201	Allgemeine Ordnungsa	-85.600	542.666	<b>457.066</b>		14.000	14.000	471.066				
F800F1_0202	Bürgerdienstleistung	-264.800	454.419	<b>189.619</b>				189.619				
F800F1_0203	Brand- und Katastrop	-9.500	530.876	<b>521.376</b>	-66.000	246.000	180.000	701.376				
F800F1_0204	Friedhöfe	-262.100	132.138	<b>-129.962</b>				-129.962				
F800F1_03	Schulträgeraufgaben	-2.028.930	3.088.405	<b>1.059.475</b>		429.930	429.930	1.489.405				
F800F1_0301	Zentrale schulbezoge	-13.000	56.897	<b>43.897</b>				43.897				
F800F1_0302	Grundschulen	-850	545.409	<b>544.559</b>		342.930	342.930	887.489				
F800F1_0303	Sekundarschule	-21.000	178.924	<b>157.924</b>		82.000	82.000	239.924				
F800F1_0304	Sonderschule		53.394	<b>53.394</b>				53.394				
F800F1_0305	Schülerbeförderung		397.912	<b>397.912</b>				397.912				
F800F1_0306	Offene Ganztagsschul	-1.971.480	1.827.769	<b>-143.711</b>		5.000	5.000	-138.711				
F800F1_0307	Betreuungsangebote	-22.600	28.100	<b>5.500</b>				5.500				

# 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_04	Kultur und Wissensch	-60.150	386.542	<b>326.392</b>				326.392				
F800F1_0401	Kulturförderung	-22.000	191.168	<b>169.168</b>				169.168				
F800F1_0402	Dorfsäle	-30.650	82.331	<b>51.681</b>				51.681				
F800F1_0403	Büchereien	-7.500	21.310	<b>13.810</b>				13.810				
F800F1_0404	Volkshochschule		91.733	<b>91.733</b>				91.733				
F800F1_05	Soziale Leistungen	-1.977.516	2.253.143	<b>275.627</b>		10.000	10.000	285.627				
F800F1_0501	Allgemeine soziale L	-19.000	344.649	<b>325.649</b>				325.649				
F800F1_0502	Leistungen nach dem	-1.628.516	1.777.195	<b>148.679</b>				148.679				
F800F1_0503	Soziale Einrichtungen	-330.000	131.299	<b>-198.701</b>		10.000	10.000	-188.701				
F800F1_06	Kinder, Jugend- und	-4.380.223	4.845.815	<b>465.592</b>		166.960	166.960	632.552				
F800F1_0601	Kindertagesstätten	-4.275.403	4.538.786	<b>263.383</b>		161.960	161.960	425.343				
F800F1_0603	Sonstige Kinder- und	-104.820	307.029	<b>202.209</b>		5.000	5.000	207.209				
F800F1_07	Gesundheitsdienste		351.673	<b>351.673</b>				351.673				
F800F1_0701	Gesundheitsdienste		351.673	<b>351.673</b>				351.673				
F800F1_08	Sportförderung	-345.283	151.457	<b>-193.826</b>	-4.000	16.100	12.100	-181.726				
F800F1_0801	Unterhaltung der Spo	-131.333	102.050	<b>-29.283</b>	-4.000	16.100	12.100	-17.183				
F800F1_0802	Unterhaltung des Hal	-213.950		<b>-213.950</b>				-213.950				
F800F1_0803	Sonstige Sportförder		49.407	<b>49.407</b>				49.407				
F800F1_09	Räumliche Planung un	-67.000	262.586	<b>195.586</b>				195.586				
F800F1_0901	Räumliche Planung un	-67.000	262.586	<b>195.586</b>				195.586				
F800F1_10	Bauen und Wohnen	-3.400	139.407	<b>136.007</b>				136.007				
F800F1_1001	Bauen und Wohnen	-3.400	139.407	<b>136.007</b>				136.007				
F800F1_11	Ver- und Entsorgung	-2.266.977	336.646	<b>-1.930.331</b>				-1.930.331				
F800F1_1101	Ver- und Entsorgung	-2.266.977	336.646	<b>-1.930.331</b>				-1.930.331				

# 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_12	Verkehrsflächen und	-810.988	2.413.375	<b>1.602.387</b>	-828.510	1.585.000	756.490	2.358.877				
F800F1_1201	50Verkehrsflächen, S	-544.988	2.194.783	<b>1.649.795</b>	-504.000	1.180.000	676.000	2.325.795				
F800F1_1202	Straßenreinigung/Win	-266.000	151.058	<b>-114.942</b>				-114.942				
F800F1_1203	ÖPNV		67.534	<b>67.534</b>	-324.510	405.000	80.490	148.024				
F800F1_13	Natur und Landschaft	-50.831	302.063	<b>251.232</b>		307.607	307.607	558.839				
F800F1_1301	Grünanlagen		20.022	<b>20.022</b>		4.000	4.000	24.022				
F800F1_1302	Kinderspielplätze un		57.296	<b>57.296</b>		179.000	179.000	236.296				
F800F1_1303	Öffentliche Gewässer		193.950	<b>193.950</b>		124.607	124.607	318.557				
F800F1_1304	Forstwirtschaft	-50.831	30.795	<b>-20.036</b>				-20.036				
F800F1_14	Umweltschutz	-86.607	327.404	<b>240.797</b>				240.797				
F800F1_1401	Umweltschutz	-86.607	327.404	<b>240.797</b>				240.797				
F800F1_15	Wirtschaftsförderung		123.286	<b>123.286</b>				123.286				
F800F1_1501	Wirtschaftsförderung		123.286	<b>123.286</b>				123.286				
F800F1_16	Allgemeine Finanzwir	-35.346.189	22.234.404	<b>-13.111.785</b>	-1.417.069		-1.417.069	-14.528.854	-23.221.708	10.517.586	-12.704.122	
F800F1_1601	Steuern, Allgem. Zuw	-35.346.189	20.598.341	<b>-14.747.848</b>	-1.417.069		-1.417.069	-16.164.917				
F800F1_1602	Sonstige Allgemeine		1.636.063	<b>1.636.063</b>				1.636.063	-23.221.708	10.517.586	-12.704.122	

# 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	<b>10.889.838</b>		10.889.838		10.889.838
10101	Politische Steuerung	-10.842	382.229	<b>371.387</b>		371.387		371.387
10102	Statistik und Wahlen		34.572	<b>34.572</b>		34.572		34.572
10103	Verwaltungsmanagement		1.016.793	<b>1.016.793</b>		1.016.793		1.016.793
10104	Personalservice	-56.670	1.118.174	<b>1.061.504</b>		1.061.504		1.061.504
10105	Innere Dienste und Datenverarbeitung	-12.797	1.275.550	<b>1.262.753</b>		1.262.753		1.262.753
10106	Finanzservice	-92.150	1.241.060	<b>1.148.910</b>		1.148.910		1.148.910
10107	Liegenschaften	-286.472	262.504	<b>-23.968</b>		-23.968		-23.968
10110	Baubetriebshof	-108.725	2.277.151	<b>2.168.426</b>		2.168.426		2.168.426
10111	Gebäudemanagement	-465.454	4.314.916	<b>3.849.462</b>		3.849.462		3.849.462
K800C1_02	Sicherheit und Ordnung	-731.419	2.171.544	<b>1.440.125</b>		1.440.125		1.440.125
10201	Allgemeine Ordnungsangelegenheiten	-86.144	776.454	<b>690.310</b>		690.310		690.310
10202	Bürgerdienstleistungen	-264.800	504.482	<b>239.682</b>		239.682		239.682
10203	Brand- und Katastrophenschutz	-112.714	744.071	<b>631.357</b>		631.357		631.357
10204	Friedhöfe	-267.761	146.537	<b>-121.224</b>		-121.224		-121.224
K800C1_03	Schulträgeraufgaben	-2.169.331	3.734.631	<b>1.565.300</b>		1.565.300		1.565.300
10301	Zentrale schulbezogene Leistungen	-13.000	202.254	<b>189.254</b>		189.254		189.254
10302	Grundschulen	-49.642	820.408	<b>770.766</b>		770.766		770.766
10303	Hauptschulen	-50.969	262.425	<b>211.457</b>		211.457		211.457
10304	Förderschulen		59.205	<b>59.205</b>		59.205		59.205



# 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							
10305	Schülerbeförderung		422.517	<b>422.517</b>		422.517		422.517
10306	Offene Ganztagschulen	-2.032.533	1.939.134	<b>-93.399</b>		-93.399		-93.399
10307	Betreuungsangebote	-23.188	28.688	<b>5.500</b>		5.500		5.500
K800C1_04	Kultur und Wissenschaft	-73.482	415.616	<b>342.135</b>		342.135		342.135
10401	Kulturförderung	-22.000	212.306	<b>190.306</b>		190.306		190.306
10402	Dorfsäle	-43.982	87.443	<b>43.461</b>		43.461		43.461
10403	Büchereien	-7.500	21.690	<b>14.190</b>		14.190		14.190
10404	Volkshochschule		94.178	<b>94.178</b>		94.178		94.178
K800C1_05	Soziale Leistungen	-1.987.623	2.563.812	<b>576.189</b>		576.189		576.189
10501	Allgemeine soziale Leistungen	-19.000	589.909	<b>570.909</b>		570.909		570.909
10502	Leistungen nach dem Asylbewerberl.G	-1.638.458	1.824.017	<b>185.559</b>		185.559		185.559
10503	Soziale Einrichtungen	-330.165	149.886	<b>-180.279</b>		-180.279		-180.279
K800C1_06	Kinder, Jugend- und Familienhilfe	-4.449.411	5.527.948	<b>1.078.537</b>	31.914	1.110.451		1.110.451
10601	Kindertagesstätten	-4.342.146	5.151.548	<b>809.402</b>	31.914	841.316		841.316
10603	Sonstige Kinder- und Jugendhilfe	-107.265	376.400	<b>269.135</b>		269.135		269.135
K800C1_07	Gesundheitsdienste		369.257	<b>369.257</b>		369.257		369.257
10701	Gesundheitsdienste		369.257	<b>369.257</b>		369.257		369.257
K800C1_08	Sportförderung	-302.092	316.968	<b>14.876</b>		14.876		14.876
10801	Unterhaltung der Sportanlagen	-129.763	202.386	<b>72.623</b>		72.623		72.623

# 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							
10802	Unterhaltung des Hallenbades	-172.329	44.648	<b>-127.681</b>		-127.681		-127.681
10803	Sonstige Sportförderung		69.934	<b>69.934</b>		69.934		69.934
K800C1_09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geo.	-57.000	344.361	<b>287.361</b>		287.361		287.361
10901	Räumliche Planung- und Entwicklung	-57.000	344.361	<b>287.361</b>		287.361		287.361
K800C1_10	Bauen und Wohnen	-3.400	178.285	<b>174.885</b>		174.885		174.885
11001	Bauen- und Wohnen	-3.400	178.285	<b>174.885</b>		174.885		174.885
K800C1_11	Ver- und Entsorgung	-790.744	347.888	<b>-442.856</b>	-1.365.000	-1.807.856		-1.807.856
11101	Ver- und Entsorgung	-790.744	347.888	<b>-442.856</b>	-1.365.000	-1.807.856		-1.807.856
K800C1_12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-1.504.284	4.179.579	<b>2.675.295</b>		2.675.295		2.675.295
11201	Verkehrsflächen, Straßen, Wege, Plätze	-1.229.455	3.933.560	<b>2.704.105</b>		2.704.105		2.704.105
11202	Straßenreinigung	-266.000	151.310	<b>-114.690</b>		-114.690		-114.690
11203	ÖPNV	-8.829	94.710	<b>85.881</b>		85.881		85.881
K800C1_13	Natur und Landschaftspflege	-66.864	414.033	<b>347.169</b>		347.169		347.169
11301	Grünanlagen	-312	27.117	<b>26.805</b>		26.805		26.805
11302	Kinderspielflächen und Bolzplätze	-13.974	154.307	<b>140.333</b>		140.333		140.333
11303	Öffentliche Gewässer	-1.747	201.589	<b>199.842</b>		199.842		199.842
11304	Forstwirtschaft	-50.831	31.020	<b>-19.811</b>		-19.811		-19.811
K800C1_14	Umweltschutz	-117.401	456.829	<b>339.428</b>		339.428		339.428
11401	Umweltschutz	-117.401	456.829	<b>339.428</b>		339.428		339.428

# 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_15	Wirtschaftsförderung und Tourismus	-836	117.189	<b>116.353</b>		116.353		116.353
11501	Wirtschaftsförderung und Tourismus	-836	117.189	<b>116.353</b>		116.353		116.353
K800C1_16	Allgemeine Finanzwirtschaft	-36.301.064	21.765.127	<b>-14.535.937</b>	1.780.000	-12.755.937		-12.755.937
11601	Steuern, Allgem. Zuweisungen, Umlagen	-36.301.064	21.695.169	<b>-14.605.895</b>		-14.605.895		-14.605.895
11602	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft		69.958	<b>69.958</b>	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	-2.379.404	12.992.820	10.613.416	12.998.907				
F800F1_01	Innere Verwaltung	-451.917	10.702.638	<b>10.250.721</b>	-5.000	9.854.900	9.849.900	20.100.621				
F800F1_0101	Politische Steuerung	-1.000	339.070	<b>338.070</b>				338.070				
F800F1_0102	Statistik und Wahlen		21.804	<b>21.804</b>				21.804				
F800F1_0103	Verwaltungsmanagemen		728.022	<b>728.022</b>				728.022				
F800F1_0104	Personalservice	-56.670	2.260.711	<b>2.204.041</b>				2.204.041				
F800F1_0105	Innere Dienste und D		1.367.699	<b>1.367.699</b>		89.000	89.000	1.456.699				
F800F1_0106	Finanzservice	-92.150	869.240	<b>777.090</b>				777.090				
F800F1_0107	Liegenschaften	-286.267	242.871	<b>-43.396</b>		20.000	20.000	-23.396				
F800F1_0110	Baubetriebshof		1.951.932	<b>1.951.932</b>	-5.000	129.900	124.900	2.076.832				
F800F1_0111	Gebäudemanagement	-15.830	2.921.289	<b>2.905.459</b>		9.616.000	9.616.000	12.521.459				
F800F1_02	Sicherheit und Ordnu	-627.200	1.696.530	<b>1.069.330</b>	-72.000	925.000	853.000	1.922.330				
F800F1_0201	Allgemeine Ordnungsa	-85.600	555.733	<b>470.133</b>		9.000	9.000	479.133				
F800F1_0202	Bürgerdienstleistung	-264.800	468.512	<b>203.712</b>				203.712				
F800F1_0203	Brand- und Katastrop	-9.500	536.829	<b>527.329</b>	-72.000	881.000	809.000	1.336.329				
F800F1_0204	Friedhöfe	-267.300	135.456	<b>-131.844</b>		35.000	35.000	-96.844				
F800F1_03	Schulträgeraufgaben	-2.086.258	3.258.559	<b>1.172.301</b>		395.443	395.443	1.567.744				
F800F1_0301	Zentrale schulbezoge	-13.000	139.571	<b>126.571</b>				126.571				
F800F1_0302	Grundschulen	-850	543.823	<b>542.973</b>		361.943	361.943	904.916				
F800F1_0303	Sekundarschule	-21.000	184.947	<b>163.947</b>		28.500	28.500	192.447				
F800F1_0304	Sonderschule		59.117	<b>59.117</b>				59.117				
F800F1_0305	Schülerbeförderung		415.890	<b>415.890</b>				415.890				
F800F1_0306	Offene Ganztagsschul	-2.028.220	1.886.523	<b>-141.697</b>		5.000	5.000	-136.697				
F800F1_0307	Betreuungsangebote	-23.188	28.688	<b>5.500</b>				5.500				

# 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_04	Kultur und Wissensch	-70.150	399.057	<b>328.907</b>				328.907				
F800F1_0401	Kulturförderung	-22.000	201.932	<b>179.932</b>				179.932				
F800F1_0402	Dorfsäle	-40.650	82.603	<b>41.953</b>				41.953				
F800F1_0403	Büchereien	-7.500	21.563	<b>14.063</b>				14.063				
F800F1_0404	Volkshochschule		92.959	<b>92.959</b>				92.959				
F800F1_05	Soziale Leistungen	-1.985.308	2.293.051	<b>307.743</b>		10.000	10.000	317.743				
F800F1_0501	Allgemeine soziale L	-19.000	354.230	<b>335.230</b>				335.230				
F800F1_0502	Leistungen nach dem	-1.636.308	1.804.962	<b>168.654</b>				168.654				
F800F1_0503	Soziale Einrichtungen	-330.000	133.859	<b>-196.141</b>		10.000	10.000	-186.141				
F800F1_06	Kinder, Jugend- und	-4.422.418	5.279.482	<b>857.064</b>		153.977	153.977	1.011.041				
F800F1_0601	Kindertagesstätten	-4.315.578	4.945.713	<b>630.135</b>		148.977	148.977	779.112				
F800F1_0603	Sonstige Kinder- und	-106.840	333.769	<b>226.929</b>		5.000	5.000	231.929				
F800F1_07	Gesundheitsdienste		369.257	<b>369.257</b>				369.257				
F800F1_0701	Gesundheitsdienste		369.257	<b>369.257</b>				369.257				
F800F1_08	Sportförderung	-289.989	182.727	<b>-107.262</b>	-4.000	14.500	10.500	-96.762				
F800F1_0801	Unterhaltung der Spo	-121.039	122.168	<b>1.129</b>	-4.000	14.500	10.500	11.629				
F800F1_0802	Unterhaltung des Hal	-168.950		<b>-168.950</b>				-168.950				
F800F1_0803	Sonstige Sportförder		60.559	<b>60.559</b>				60.559				
F800F1_09	Räumliche Planung un	-57.000	276.474	<b>219.474</b>				219.474				
F800F1_0901	Räumliche Planung un	-57.000	276.474	<b>219.474</b>				219.474				
F800F1_10	Bauen und Wohnen	-3.400	143.048	<b>139.648</b>				139.648				
F800F1_1001	Bauen und Wohnen	-3.400	143.048	<b>139.648</b>				139.648				
F800F1_11	Ver- und Entsorgung	-2.155.744	347.220	<b>-1.808.524</b>				-1.808.524				
F800F1_1101	Ver- und Entsorgung	-2.155.744	347.220	<b>-1.808.524</b>				-1.808.524				

# 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_12	Verkehrsflächen und	-310.988	2.017.318	<b>1.706.330</b>	-745.000	1.430.000	685.000	2.391.330				
F800F1_1201	50Verkehrsflächen, S	-44.988	1.796.891	<b>1.751.903</b>	-745.000	1.425.000	680.000	2.431.903				
F800F1_1202	Straßenreinigung/Win	-266.000	151.107	<b>-114.893</b>				-114.893				
F800F1_1203	ÖPNV		69.320	<b>69.320</b>		5.000	5.000	74.320				
F800F1_13	Natur und Landschaft	-50.831	304.633	<b>253.802</b>		209.000	209.000	462.802				
F800F1_1301	Grünanlagen		20.445	<b>20.445</b>		4.000	4.000	24.445				
F800F1_1302	Kinderspielplätze un		58.295	<b>58.295</b>		165.000	165.000	223.295				
F800F1_1303	Öffentliche Gewässer		195.000	<b>195.000</b>		40.000	40.000	235.000				
F800F1_1304	Forstwirtschaft	-50.831	30.893	<b>-19.938</b>				-19.938				
F800F1_14	Umweltschutz	-117.401	438.491	<b>321.090</b>				321.090				
F800F1_1401	Umweltschutz	-117.401	438.491	<b>321.090</b>				321.090				
F800F1_15	Wirtschaftsförderung		111.550	<b>111.550</b>				111.550				
F800F1_1501	Wirtschaftsförderung		111.550	<b>111.550</b>				111.550				
F800F1_16	Allgemeine Finanzwir	-36.230.038	23.424.098	<b>-12.805.940</b>	-1.553.404		-1.553.404	-14.359.344				
F800F1_1601	Steuern, Allgem. Zuw	-36.230.038	21.574.140	<b>-14.655.898</b>	-1.553.404		-1.553.404	-16.209.302				
F800F1_1602	Sonstige Allgemeine		1.849.958	<b>1.849.958</b>				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	<b>-605.963</b>	<b>-581.193</b>	-552.239	-537.673	-531.586
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.830	-3.150	<b>-1.740</b>	<b>-1.740</b>	-1.640	-1.740	-1.740
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-119.483	-83.590	<b>-284.737</b>	<b>-283.527</b>	-283.527	-283.527	-283.527
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-96.055	-88.712	<b>-100.283</b>	<b>-74.650</b>	-97.248	-78.540	-110.793
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-132.267	-42.750	<b>-92.000</b>	<b>-92.000</b>	-92.000	-92.000	-92.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.001.489</b>	<b>-667.390</b>	<b>-1.084.723</b>	<b>-1.033.110</b>	<b>-1.026.654</b>	<b>-993.480</b>	<b>-1.019.646</b>
11	- Personalaufwendungen	3.884.156	4.272.077	<b>4.707.360</b>	<b>4.820.034</b>	4.765.037	4.982.095	5.103.715
12	- Versorgungsaufwendungen	167.979	451.668	<b>469.340</b>	<b>483.019</b>	486.703	489.334	491.964
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.081.466	3.601.321	<b>3.524.670</b>	<b>3.545.349</b>	3.260.977	3.323.670	3.328.150
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.596.524	1.437.733	<b>1.766.227</b>	<b>1.730.702</b>	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	<b>1.505.110</b>	<b>1.343.843</b>	1.375.911	1.404.494	1.543.304
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>9.935.243</b>	<b>10.871.840</b>	<b>11.972.707</b>	<b>11.922.948</b>	<b>11.559.699</b>	<b>11.865.552</b>	<b>12.156.511</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>8.933.754</b>	<b>10.204.450</b>	<b>10.887.984</b>	<b>10.889.838</b>	<b>10.533.045</b>	<b>10.872.072</b>	<b>11.136.865</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>8.933.754</b>	<b>10.204.450</b>	<b>10.887.984</b>	<b>10.889.838</b>	<b>10.533.045</b>	<b>10.872.072</b>	<b>11.136.865</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>8.933.754</b>	<b>10.204.450</b>	<b>10.887.984</b>	<b>10.889.838</b>	<b>10.533.045</b>	<b>10.872.072</b>	<b>11.136.865</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-8.933.754	-10.204.450	<b>-10.887.984</b>	<b>-10.889.838</b>	-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
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-358.857</b>	<b>-218.202</b>	<b>-478.760</b>	<b>-451.917</b>		<b>-474.415</b>	<b>-455.807</b>	<b>-488.060</b>
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
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.125.774</b>	<b>9.776.992</b>	<b>10.688.667</b>	<b>10.702.638</b>		<b>10.496.787</b>	<b>10.827.446</b>	<b>11.115.869</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>8.766.917</b>	<b>9.558.790</b>	<b>10.209.907</b>	<b>10.250.721</b>		<b>10.022.372</b>	<b>10.371.639</b>	<b>10.627.809</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.863.578	-575.000	-30.000	-5.000		-605.000	-5.000	-5.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-72.666							
<b>23</b>	<b>= investive Einzahlungen</b>	<b>-1.936.244</b>	<b>-575.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-5.000</b>		<b>-605.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>
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	3.355.000	9.610.000	1.000.000	3.350.000		

# 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	3.756.100	9.854.900	1.000.000	3.513.100	379.900	188.400
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	5.840.652	7.557.900	3.726.100	9.849.900	1.000.000	2.908.100	374.900	183.400



**Produktgruppe**

**Produkt**

**1.01.01 Politische Steuerung**

**1.01.01.01 Politische Steuerung/Ratsbüro**



## Produktbeschreibung

Produktbereich:	<b>1.01 Innere Verwaltung</b>
Produktgruppe:	<b>1.01.01 Politische Steuerung</b>
	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.

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

<b>Verantwortlich</b>	Frau Becker
-----------------------	-------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-24.454</b>	<b>-903</b>	<b>-10.842</b>	<b>-10.842</b>	<b>-10.842</b>	<b>-10.941</b>	<b>-10.942</b>
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
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>405.339</b>	<b>420.042</b>	<b>398.727</b>	<b>382.229</b>	<b>385.642</b>	<b>397.634</b>	<b>403.836</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>380.885</b>	<b>419.139</b>	<b>387.885</b>	<b>371.387</b>	<b>374.800</b>	<b>386.693</b>	<b>392.894</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>380.885</b>	<b>419.139</b>	<b>387.885</b>	<b>371.387</b>	<b>374.800</b>	<b>386.693</b>	<b>392.894</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>380.885</b>	<b>419.139</b>	<b>387.885</b>	<b>371.387</b>	<b>374.800</b>	<b>386.693</b>	<b>392.894</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-423.327	-465.263	-433.920	-416.650	-418.660	-431.773	-440.163
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	42.442	46.124	46.035	45.263	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 €
<b>Summe: (Vj. 326.650 €)</b>	<b>257.650 €</b>	<b>238.650 €</b>





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
<b>5000029 Einrichtungsgegenstände Sitzungssaal</b>											
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:	<b>1.01 Innere Verwaltung</b>
Produktgruppe:	<b>1.01.02 Statistik und Wahlen</b>
	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

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

<b>Verantwortlich</b>	Herr Schatton
-----------------------	---------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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	<b>-28.000</b>		-21.000		-30.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-11.262</b>	<b>-20.000</b>	<b>-28.000</b>		<b>-21.000</b>		<b>-30.000</b>
11	- Personalaufwendungen	23.758	23.614	<b>27.255</b>	<b>27.318</b>	26.364	28.545	28.991
12	- Versorgungsaufwendungen	951	2.558	<b>6.394</b>	<b>6.581</b>	6.631	6.667	6.702
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4	14.355	<b>26.204</b>	<b>4</b>	16.204	4	24.004
14	- Bilanzielle Abschreibungen		1.000	<b>2.000</b>		1.200		2.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	736	35.632	<b>117.883</b>	<b>670</b>	34.190	701	67.230
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>25.449</b>	<b>77.159</b>	<b>179.736</b>	<b>34.572</b>	<b>84.589</b>	<b>35.917</b>	<b>129.428</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>14.187</b>	<b>57.159</b>	<b>151.736</b>	<b>34.572</b>	<b>63.589</b>	<b>35.917</b>	<b>99.428</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>14.187</b>	<b>57.159</b>	<b>151.736</b>	<b>34.572</b>	<b>63.589</b>	<b>35.917</b>	<b>99.428</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>14.187</b>	<b>57.159</b>	<b>151.736</b>	<b>34.572</b>	<b>63.589</b>	<b>35.917</b>	<b>99.428</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-33.891	-79.615	<b>-181.326</b>	<b>-60.527</b>	-90.361	-62.322	-128.933
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	19.704	22.456	<b>29.590</b>	<b>25.956</b>	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 KDVBZ), 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	<b>2.000</b>			1.200		2.500	1.000	6.700
3	<b>Saldo:</b> <b>= (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>		<b>1.000</b>	<b>2.000</b>			<b>1.200</b>		<b>2.500</b>	<b>1.000</b>	<b>6.700</b>

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:	<b>1.01 Innere Verwaltung</b>
Produktgruppe:	<b>1.01.03 Verwaltungsmanagement</b>
	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	
<b>Zielgruppen:</b>	Bürger/Innen der Gemeinde Wachtberg, ortsansässige Unternehmen, Verbände und Vereine, Mitarbeiter/Innen der Gemeinde Wachtberg, Rat der Gemeinde Wachtberg, andere Behörden
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Landrat, Bürgermeister/innen anderer Kommunen, Regierungspräsident, Aufsichtsbehörde, Presse, Gleichstellungsbeauftragte anderer Kommunen
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten</b>	Alle Fachbereiche der Gemeinde Wachtberg
<b>Verantwortlich</b>	Herr Schmidt
<b>Auftragsgrundlage:</b>	§§ 62 und 70 GO, vielfältige Rechtsvorschriften, Ratsbeschlüsse, Dienstanweisung, § 5 GO, Artikel 3 GG, Hauptsatzung, Landesgleichstellungsgesetz
<b>Generelle Zielsetzungen</b>	
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				
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.760</b>		<b>-1.210</b>				
11	- Personalaufwendungen	616.831	622.467	<b>691.960</b>	<b>727.251</b>	710.954	746.498	757.453
12	- Versorgungsaufwendungen	43.754	117.648	<b>147.708</b>	<b>152.013</b>	153.173	154.001	154.828
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.741	11.605	<b>11.869</b>	<b>11.759</b>	11.659	11.659	11.659
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.154	85.331	<b>107.820</b>	<b>125.769</b>	110.992	112.635	114.630
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>805.481</b>	<b>837.052</b>	<b>959.357</b>	<b>1.016.793</b>	<b>986.778</b>	<b>1.024.793</b>	<b>1.038.570</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>803.721</b>	<b>837.052</b>	<b>958.147</b>	<b>1.016.793</b>	<b>986.778</b>	<b>1.024.793</b>	<b>1.038.570</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>803.721</b>	<b>837.052</b>	<b>958.147</b>	<b>1.016.793</b>	<b>986.778</b>	<b>1.024.793</b>	<b>1.038.570</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>803.721</b>	<b>837.052</b>	<b>958.147</b>	<b>1.016.793</b>	<b>986.778</b>	<b>1.024.793</b>	<b>1.038.570</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-803.721	-837.052	<b>-958.147</b>	<b>-1.016.793</b>	-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:	<b>1.01 Innere Verwaltung</b>
Produktgruppe:	<b>1.01.04 Personalservice</b>
	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

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

<b>Verantwortlich</b>	Frau Becker
-----------------------	-------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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	<b>-55.063</b>	<b>-56.670</b>	-57.468	-58.820	-60.193
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-67.650</b>	<b>-53.650</b>	<b>-55.063</b>	<b>-56.670</b>	<b>-57.468</b>	<b>-58.820</b>	<b>-60.193</b>
11	- Personalaufwendungen	472.534	765.400	<b>839.124</b>	<b>898.519</b>	879.146	915.243	945.158
12	- Versorgungsaufwendungen	66.202	178.008	<b>108.702</b>	<b>111.871</b>	112.724	113.333	113.943
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.202	8.287	<b>11.259</b>	<b>11.258</b>	11.258	11.259	11.259
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	81.931	88.997	<b>97.089</b>	<b>96.526</b>	99.379	99.834	102.045
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>624.869</b>	<b>1.040.691</b>	<b>1.056.174</b>	<b>1.118.174</b>	<b>1.102.507</b>	<b>1.139.669</b>	<b>1.172.405</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>557.219</b>	<b>987.041</b>	<b>1.001.111</b>	<b>1.061.504</b>	<b>1.045.039</b>	<b>1.080.849</b>	<b>1.112.212</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>557.219</b>	<b>987.041</b>	<b>1.001.111</b>	<b>1.061.504</b>	<b>1.045.039</b>	<b>1.080.849</b>	<b>1.112.212</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>557.219</b>	<b>987.041</b>	<b>1.001.111</b>	<b>1.061.504</b>	<b>1.045.039</b>	<b>1.080.849</b>	<b>1.112.212</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-767.475	-1.241.521	<b>-1.302.113</b>	<b>-1.361.016</b>	-1.334.164	-1.380.314	-1.427.588
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	210.256	254.480	<b>301.002</b>	<b>299.512</b>	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**

	<b>2025</b>	<b>2026</b>
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:	<b>1.01 Innere Verwaltung</b>
Produktgruppe:	<b>1.01.05 Innere Verwaltung und Datenverarbeitung</b>
	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.

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

<b>Verantwortlich</b>	Frau Becker / Herr Schneider
-----------------------	------------------------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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	<b>-32.004</b>	<b>-12.797</b>	-9.019	-6.968	-6.458
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.022						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-43						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-103.168</b>	<b>-6.333</b>	<b>-32.004</b>	<b>-12.797</b>	<b>-9.019</b>	<b>-6.968</b>	<b>-6.458</b>
11	- Personalaufwendungen	203.488	225.409	<b>288.747</b>	<b>332.771</b>	332.786	363.936	369.931
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	620.085	611.704	<b>781.394</b>	<b>762.844</b>	732.844	732.844	732.844
14	- Bilanzielle Abschreibungen	96.772	32.330	<b>70.255</b>	<b>51.770</b>	46.163	42.828	42.041
15	- Transferaufwendungen	45.151	44.500					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	62.548	49.113	<b>188.013</b>	<b>128.165</b>	128.619	167.972	210.246
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.028.044</b>	<b>963.056</b>	<b>1.328.410</b>	<b>1.275.550</b>	<b>1.240.412</b>	<b>1.307.579</b>	<b>1.355.061</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>924.876</b>	<b>956.723</b>	<b>1.296.406</b>	<b>1.262.753</b>	<b>1.231.393</b>	<b>1.300.611</b>	<b>1.348.603</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>924.876</b>	<b>956.723</b>	<b>1.296.406</b>	<b>1.262.753</b>	<b>1.231.393</b>	<b>1.300.611</b>	<b>1.348.603</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>924.876</b>	<b>956.723</b>	<b>1.296.406</b>	<b>1.262.753</b>	<b>1.231.393</b>	<b>1.300.611</b>	<b>1.348.603</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.083.436	-1.109.632	<b>-1.498.414</b>	<b>-1.476.509</b>	-1.424.634	-1.499.815	-1.558.438
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	158.561	152.910	<b>202.009</b>	<b>213.756</b>	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**

	<b>2025</b>	<b>2026</b>
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 €
<b>Summe (Vj. 614.360 €)</b>	<b>783.050 €</b>	<b>764.500 €</b>

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 €
<b>Summe (Vj. 214.020 €)</b>	<b>267.130 €</b>	<b>201.980 €</b>

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 vorgetragen 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
<b>5000028 Einrichtungsgegenstände Bedienstete</b>											
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

Aufgrund zusätzlicher 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 € zum Ersatz von Mobiliar und die Einrichtung neuer Arbeitsplätze 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
<b>5000030 Lizenzen</b>											
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-Lizenzen 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.

Ebenso läuft die Lizenz für Exchange 2016 im Oktober 2025 aus. Dafür werden Kosten für den Exchange Server SE (16.000 €) und für 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
<b>5000031 Kauf Software</b>											
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
<b>5000037 Kauf Hardware</b>											
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	Verpflichtungs-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	<b>41.000</b>	<b>39.000</b>		36.000	34.000	25.000	153.063	328.063
3	<b>Saldo:</b> <b>= (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>	<b>24.261</b>	<b>15.000</b>	<b>41.000</b>	<b>39.000</b>		<b>36.000</b>	<b>34.000</b>	<b>25.000</b>	<b>152.863</b>	<b>327.863</b>

5.007048-Datenverarbeitung

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

5.007050-Innere Dienste

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:	<b>1.01 Innere Verwaltung</b>
Produktgruppe:	<b>1.01.06 Finanz- und Steuerungsdienst</b>
	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

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

**Haushaltsplan 2025/2026**

verantwortlich:

FB 20

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

<b>einheiten</b>	
<b>Verantwortlich</b>	Frau Schmitz
<b>Auftragsgrundlage:</b>	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,
<b>Generelle Zielsetzungen</b>	
	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
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-56.508</b>	<b>-42.900</b>	<b>-92.150</b>	<b>-92.150</b>	<b>-92.050</b>	<b>-92.150</b>	<b>-92.150</b>
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
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>917.191</b>	<b>1.065.736</b>	<b>1.209.875</b>	<b>1.241.060</b>	<b>1.201.062</b>	<b>1.245.045</b>	<b>1.269.260</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>860.683</b>	<b>1.022.836</b>	<b>1.117.725</b>	<b>1.148.910</b>	<b>1.109.012</b>	<b>1.152.895</b>	<b>1.177.110</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>860.683</b>	<b>1.022.836</b>	<b>1.117.725</b>	<b>1.148.910</b>	<b>1.109.012</b>	<b>1.152.895</b>	<b>1.177.110</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>860.683</b>	<b>1.022.836</b>	<b>1.117.725</b>	<b>1.148.910</b>	<b>1.109.012</b>	<b>1.152.895</b>	<b>1.177.110</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-1.121.731	-1.279.330	-1.440.228	-1.473.478	-1.424.184	-1.479.281	-1.519.394
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	261.048	256.494	322.503	324.569	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>
	<b>92.000 €</b>

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

### Sonstige ordentliche Aufwendungen

Neben den internen Leistungsverrechnungen sind hierin folgende drei Positionen enthalten:

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

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 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:	<b>1.01 Innere Verwaltung</b>
Produktgruppe:	<b>1.01.07 Liegenschaften</b>
	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.

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

<b>Verantwortlich</b>	Frau Schmitz
-----------------------	--------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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**

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-206	-205	<b>-207</b>	<b>-205</b>	-207	-205	-69
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.620	-3.000	<b>-1.590</b>	<b>-1.590</b>	-1.590	-1.590	-1.590
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-117.646	-83.590	<b>-283.527</b>	<b>-283.527</b>	-283.527	-283.527	-283.527
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.200	-1.150	<b>-1.150</b>	<b>-1.150</b>	-1.150	-1.150	-1.150
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-120.672</b>	<b>-87.945</b>	<b>-286.474</b>	<b>-286.472</b>	<b>-286.474</b>	<b>-286.472</b>	<b>-286.336</b>
11 -	Personalaufwendungen	85.131	79.470	<b>94.699</b>	<b>97.407</b>	96.893	98.537	100.141
12 -	Versorgungsaufwendungen	2.093	5.627	<b>7.034</b>	<b>7.239</b>	7.294	7.333	7.373
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.915	3.167	<b>3.626</b>	<b>3.626</b>	3.626	3.626	3.626
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	3.857	4.966	<b>3.857</b>	<b>3.855</b>	207	206	69
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.664	12.120	<b>147.720</b>	<b>150.379</b>	153.091	156.049	158.902
<b>17 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>111.660</b>	<b>105.350</b>	<b>256.935</b>	<b>262.504</b>	<b>261.111</b>	<b>265.751</b>	<b>270.111</b>
<b>18 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-9.012</b>	<b>17.405</b>	<b>-29.539</b>	<b>-23.968</b>	<b>-25.363</b>	<b>-20.721</b>	<b>-16.225</b>
<b>22 =</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-9.012</b>	<b>17.405</b>	<b>-29.539</b>	<b>-23.968</b>	<b>-25.363</b>	<b>-20.721</b>	<b>-16.225</b>
<b>26 =</b>	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-9.012</b>	<b>17.405</b>	<b>-29.539</b>	<b>-23.968</b>	<b>-25.363</b>	<b>-20.721</b>	<b>-16.225</b>
27 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-122.139	-133.257	<b>-135.081</b>	<b>-214.081</b>	-129.722	-136.154	-144.272
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	131.151	115.852	<b>164.620</b>	<b>238.049</b>	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.

## Haushaltsplan 2025/2026

## 1.01 Innere Verwaltung

## 1.01.07 Liegenschaften



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
<b>5000137 Erwerb von Grundvermögen FB 1</b>											
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
<b>5005000 Verkauf Gemeindegrundstücke</b>											
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:	<b>1.01 Innere Verwaltung</b>
Produktgruppe:	<b>1.01.10 Baubetriebshof</b>
	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

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

<b>Verantwortlich</b>	Herr Kronberg
-----------------------	---------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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	<b>-114.149</b>	<b>-108.725</b>	-89.291	-77.637	-72.207
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-5.614						
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-11.774						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-138.611</b>	<b>-75.868</b>	<b>-114.149</b>	<b>-108.725</b>	<b>-89.291</b>	<b>-77.637</b>	<b>-72.207</b>
11	- Personalaufwendungen	1.218.990	1.190.955	<b>1.300.731</b>	<b>1.261.978</b>	1.270.212	1.311.679	1.337.679
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	468.575	634.160	<b>610.613</b>	<b>610.612</b>	610.612	610.613	608.813
14	- Bilanzielle Abschreibungen	212.000	315.547	<b>305.758</b>	<b>286.049</b>	249.003	233.195	208.604
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.725	113.067	<b>113.249</b>	<b>118.513</b>	120.854	122.642	128.153
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.024.290</b>	<b>2.253.728</b>	<b>2.330.350</b>	<b>2.277.151</b>	<b>2.250.680</b>	<b>2.278.130</b>	<b>2.283.250</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>1.885.679</b>	<b>2.177.860</b>	<b>2.216.201</b>	<b>2.168.426</b>	<b>2.161.389</b>	<b>2.200.493</b>	<b>2.211.043</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>1.885.679</b>	<b>2.177.860</b>	<b>2.216.201</b>	<b>2.168.426</b>	<b>2.161.389</b>	<b>2.200.493</b>	<b>2.211.043</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>1.885.679</b>	<b>2.177.860</b>	<b>2.216.201</b>	<b>2.168.426</b>	<b>2.161.389</b>	<b>2.200.493</b>	<b>2.211.043</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-2.175.470	-2.579.673	<b>-2.600.531</b>	<b>-2.562.272</b>	-2.540.862	-2.588.726	-2.605.235
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	289.791	401.812	<b>384.330</b>	<b>393.846</b>	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 €)	<b>53.600 €</b>
---	-----------------

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

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.



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>
<b>Summe (Vj. 68.476 €)</b>	<b>75.216 €</b>	<b>81.198 e</b>

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
<b>5000027 Geräte Bauhof</b>											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	5.495	25.000	<b>50.000</b>	60.000		15.000	75.000	15.000	512.936	727.936
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>5.495</b>	<b>25.000</b>	<b>50.000</b>	<b>60.000</b>		<b>15.000</b>	<b>75.000</b>	<b>15.000</b>	<b>512.936</b>	<b>727.936</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>5.495</b>	<b>25.000</b>	<b>50.000</b>	<b>60.000</b>		<b>15.000</b>	<b>75.000</b>	<b>15.000</b>	<b>512.936</b>	<b>727.936</b>

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 Wartehebungs Bühne 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
<b>5000070 Neukauf Fahrzeuge Baubetriebshof</b>											
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	Verpflichtungs-ermäch-tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt-einzahlungen / -auszahlungen
1	+ Summe der investiven Einzahlungen		-5.000	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>		-5.000	-5.000	-5.000	-37.216	-62.216
2	- Summe der investiven Auszahlungen	3.315	19.900	<b>19.900</b>	<b>19.900</b>		19.900	19.900	19.900	115.355	214.855
3	<b>Saldo:</b> <b>= (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>	<b>3.315</b>	<b>14.900</b>	<b>14.900</b>	<b>14.900</b>		<b>14.900</b>	<b>14.900</b>	<b>14.900</b>	<b>78.139</b>	<b>152.639</b>

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.

Der veranschlagten Beschaffung von Straßenabfallbehältern steht in der Einnahme der gleiche Betrag (5.000 €) als Zuwendung des Rhein-Sieg-Kreises gegenüber.



**Produktgruppe**

**Produkt**

**1.01.11 Gebäudemanagement**

**1.01.11.01 Gebäudemanagement**

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	<b>1.01 Innere Verwaltung</b>
Produktgruppe:	<b>1.01.11 Gebäudemanagement</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	Einwohner/Innen, Auftraggeber/Innen
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Bürger/Innen, Firmen, Lehrer/Innen, Vereine, Kindergärten, RSK, Ingenieurbüros, Architekten/Innen
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-</b> <b>einheiten</b>	VV, FB 1, FB 2, FB 3, FB 4

<b>Verantwortlich</b>	Herr Horn
-----------------------	-----------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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	<b>-449.761</b>	<b>-449.624</b>	-443.880	-443.022	-443.010
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-77						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-308	-13.009	<b>-15.070</b>	<b>-15.830</b>	-16.630	-17.470	-18.350
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-64.102						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-477.404</b>	<b>-379.791</b>	<b>-464.831</b>	<b>-465.454</b>	<b>-460.510</b>	<b>-460.492</b>	<b>-461.360</b>
11	- Personalaufwendungen	396.442	424.936	<b>423.091</b>	<b>404.776</b>	410.650	429.273	451.847
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.966.497	2.317.798	<b>2.079.567</b>	<b>2.145.109</b>	1.874.637	1.953.527	1.935.807
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.259.212	1.083.890	<b>1.374.515</b>	<b>1.379.186</b>	1.364.657	1.379.889	1.426.322
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	370.770	282.403	<b>375.969</b>	<b>385.845</b>	396.976	408.345	420.614
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.992.920</b>	<b>4.109.026</b>	<b>4.253.142</b>	<b>4.314.916</b>	<b>4.046.920</b>	<b>4.171.034</b>	<b>4.234.590</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>3.515.516</b>	<b>3.729.235</b>	<b>3.788.311</b>	<b>3.849.462</b>	<b>3.586.410</b>	<b>3.710.542</b>	<b>3.773.230</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>3.515.516</b>	<b>3.729.235</b>	<b>3.788.311</b>	<b>3.849.462</b>	<b>3.586.410</b>	<b>3.710.542</b>	<b>3.773.230</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>3.515.516</b>	<b>3.729.235</b>	<b>3.788.311</b>	<b>3.849.462</b>	<b>3.586.410</b>	<b>3.710.542</b>	<b>3.773.230</b>
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.646.789	-3.867.827	<b>-3.956.272</b>	<b>-4.017.609</b>	-3.749.354	-3.879.092	-3.949.574
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	131.273	138.592	<b>167.960</b>	<b>168.147</b>	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.

**Haushaltsplan 2025/2026**

verantwortlich:

FB 65

**1.01 Innere Verwaltung****1.01.11 Gebäudemanagement**

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 €)	<u>2.810 €</u>	<u>2.810 €</u>

**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
<b>5000040 Neubau Dorfsaal Werthhoven</b>										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.451		25.000						288.647	313.647
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>3.451</b>		<b>25.000</b>						<b>288.647</b>	<b>313.647</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>3.451</b>		<b>25.000</b>						<b>288.647</b>	<b>313.647</b>

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
<b>5000161 Wiederherstellung Hallenbad</b>										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			-25.000							-25.000
<b>6 = Summe Einzahlungen</b>			<b>-25.000</b>							<b>-25.000</b>
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	73.844		700.000						2.319.512	3.019.512
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>73.844</b>		<b>700.000</b>						<b>2.319.512</b>	<b>3.019.512</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>73.844</b>		<b>675.000</b>						<b>2.319.512</b>	<b>2.994.512</b>

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
<b>5000176 Investitionen Asylbewerber- unterkünfte</b>										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-484.008								-484.008	-484.008
<b>6 = Summe Einzahlungen</b>	<b>-484.008</b>								<b>-484.008</b>	<b>-484.008</b>
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
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>2.239.471</b>								<b>2.760.221</b>	<b>2.760.221</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>1.755.463</b>								<b>2.276.213</b>	<b>2.276.213</b>



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
<b>5000177 Erneuerung Schulzentrum</b>											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-441.600					-600.000			-499.394	-1.099.394
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>-441.600</b>					<b>-600.000</b>			<b>-499.394</b>	<b>-1.099.394</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.745.676	200.000		890.000		750.000			7.136.126	8.776.126
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>1.745.676</b>	<b>200.000</b>		<b>890.000</b>		<b>750.000</b>			<b>7.136.126</b>	<b>8.776.126</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>1.304.076</b>	<b>200.000</b>		<b>890.000</b>		<b>150.000</b>			<b>6.636.732</b>	<b>7.676.732</b>

Zur Fertigstellung der Maßnahme werden 2026 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 2027 750.000 € Bau des Schulhofes benötigt. Weitere Zuwendungen werden 2027 für den Bau des Schulhofs in Höhe von 600.000 € erwartet.

Damit erhöhen sich die **Gesamtkosten** der Maßnahme (einschließlich HJ 2027) auf **9.323.852,46 €**. Einnahmen aus Zuweisungen wurden in Höhe von 89.000 € (2017), 433.794 € (2022) und 600.000 € (2027) 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
<b>5000184 Geräte Gebäudemanagement</b>											
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
<b>5000190 Anbau GS Niederbachem</b>											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-460.000							-502.118	-502.118
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>		<b>-460.000</b>							<b>-502.118</b>	<b>-502.118</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.855	2.000.000							2.719.162	2.719.162
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>4.855</b>	<b>2.000.000</b>							<b>2.719.162</b>	<b>2.719.162</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>4.855</b>	<b>1.540.000</b>							<b>2.217.044</b>	<b>2.217.044</b>

Die Maßnahme wird nicht in dem ursprünglich geplanten Umfang durchgeführt. Daher werden sich die Gesamtkosten in Höhe von 2.150.000 € verringern.

Für den Planungszeitraum werden keine weiteren Mittel vorgesehen.

## 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
<b>5000198 Neubau Feuerwehrgerätehaus Pech</b>										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.270								2.131.320	2.131.320
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									41.681	41.681
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>12.270</b>								<b>2.173.001</b>	<b>2.173.001</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>12.270</b>								<b>2.173.001</b>	<b>2.173.001</b>

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
<b>5000199 Neubau Feuerwehrgerätehaus Villip</b>										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	152.773								701.238	701.238
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen									29.722	29.722
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>152.773</b>								<b>730.961</b>	<b>730.961</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>152.773</b>								<b>730.961</b>	<b>730.961</b>

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



## 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
<b>5000214 Energetische Sanierung TH Berkum</b>										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-427.000	-427.000
<b>6 = Summe Einzahlungen</b>									<b>-427.000</b>	<b>-427.000</b>
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.246								2.763.287	2.763.287
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>4.246</b>								<b>2.763.287</b>	<b>2.763.287</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>4.246</b>								<b>2.336.287</b>	<b>2.336.287</b>

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
<b>5000217 Energetische Sanierung TH Pech</b>										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-170.948	-170.948
<b>6 = Summe Einzahlungen</b>									<b>-170.948</b>	<b>-170.948</b>
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.855								692.997	692.997
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>22.855</b>								<b>692.997</b>	<b>692.997</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>22.855</b>								<b>522.049</b>	<b>522.049</b>



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
<b>5000233 Grundschule/Turnhalle Villip</b>										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.844		2.000.000	5.600.000	1.000.000	1.000.000			503.489	9.103.489
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>1.844</b>		<b>2.000.000</b>	<b>5.600.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>			<b>503.489</b>	<b>9.103.489</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>1.844</b>		<b>2.000.000</b>	<b>5.600.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>			<b>503.489</b>	<b>9.103.489</b>

Im Haushaltsjahr 2025 werden 2.000.000 €, in 2026 5.600.000 € und in 2027 1.000.000 € als Verpflichtungsermächtigung aus 2026 eingestellt. Insgesamt werden somit 8,6 Mio. € für 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 wird zu einer Kantine umgebaut.

Zusammen mit den bisher durchgeführten Erweiterungs- 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.

## 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
<b>5000234 Sanierung Turnhalle Niederbachem</b>										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	723.631		300.000						975.540	1.275.540
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>723.631</b>		<b>300.000</b>						<b>975.540</b>	<b>1.275.540</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>723.631</b>		<b>300.000</b>						<b>975.540</b>	<b>1.275.540</b>

Im Haushaltsjahr 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
<b>5000238 Grundsanierung GS Pech</b>										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-226.760	-226.760
<b>6 = Summe Einzahlungen</b>									<b>-226.760</b>	<b>-226.760</b>
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	221.936								2.481.917	2.481.917
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>221.936</b>								<b>2.481.917</b>	<b>2.481.917</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>221.936</b>								<b>2.255.156</b>	<b>2.255.156</b>

Die Maßnahme ist weitestgehend abgeschlossen. Ein Restbetrag in Höhe von rd. 19.000 € steht als Ermächtigungsübertragung zur Verfügung.

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
<b>5000240 Grundsanierung KiTa Ließem</b>											
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
<b>5000246 GS Adendorf Umb Theaterraum in Klassenr.</b>										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	318.046		330.000						685.212	1.015.212
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>318.046</b>		<b>330.000</b>						<b>685.212</b>	<b>1.015.212</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>318.046</b>		<b>330.000</b>						<b>685.212</b>	<b>1.015.212</b>

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 €.

## 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
<b>5000247 KiTa Oberb Sanierung</b>											
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

Zur Fertigstellung der Oberflächenentwässerung Außenanlagen werden 2026 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
<b>5000249 Machbarkeitsstudie Rathaus</b>											
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
<b>5000267 Sanierung Dienstwohnungen Hausmeister</b>										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-6.174								-6.174	-6.174
<b>6 = Summe Einzahlungen</b>	<b>-6.174</b>								<b>-6.174</b>	<b>-6.174</b>
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	348.393								367.393	367.393
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>348.393</b>								<b>367.393</b>	<b>367.393</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>342.219</b>								<b>361.219</b>	<b>361.219</b>

Die Renovierung der zwei Hausmeisterwohnungen Stumpebergweg wurde in 2022 begonnen und in 2024 beendet.

Die Gesamtkosten für beide Wohnungen betragen 383.869,54 €.



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
<b>5000268 Sanierung TH Adendorf</b>											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-110.000							-110.000	-110.000
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>		<b>-110.000</b>							<b>-110.000</b>	<b>-110.000</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	976	2.100.000		970.000					2.131.623	3.101.623
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>976</b>	<b>2.100.000</b>		<b>970.000</b>					<b>2.131.623</b>	<b>3.101.623</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>976</b>	<b>1.990.000</b>		<b>970.000</b>					<b>2.021.623</b>	<b>2.991.623</b>

Die Turnhalle in Adendorf wird derzeit bautechnisch und energetisch saniert sowie anlagentechnisch erneuert.

Die Kosten für die Gesamtmaßnahme werden auf rund 2,1 Millionen € geschätzt.

Es wird mit einer Förderung für 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.

Um die Gesamtfinanzierung der Sanierung der Turnhalle Adendorf sicher zu stellen, werden in 2026 fehlende Mittel in Höhe von 970.000 € in Ansatz gebracht. Diese Mittel waren bereits in Gesamtkosten enthalten, wurde jedoch in 2024 zur Deckung der GS Villip herangezogen.



## 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
<b>5000269 Sanierung Jugendtreff Frtzd Raiffeisenst</b>										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.955								86.662	86.662
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.914								2.914	2.914
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>18.870</b>								<b>89.576</b>	<b>89.576</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>18.870</b>								<b>89.576</b>	<b>89.576</b>

Die Sanierung des Jugendtreffs im Übergangsheim in Fritzdorf konnte mit Gesamtkosten in Höhe von 76.490,87 € in 2023 abgeschlossen 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
<b>5000270 Sanierung Gebäude Schützenstr 21</b>										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.477								126.143	126.143
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>27.477</b>								<b>126.143</b>	<b>126.143</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>27.477</b>								<b>126.143</b>	<b>126.143</b>

Die brandschutztechnische Ertüchtigung des Gebäudes Schützenstraße 21 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
<b>5000271 Lüftungsanlagen Grundschulen</b>										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-508.800								-508.800	-508.800
<b>6 = Summe Einzahlungen</b>	<b>-508.800</b>								<b>-508.800</b>	<b>-508.800</b>
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	553.998								589.944	589.944
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>553.998</b>								<b>589.944</b>	<b>589.944</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>	<b>45.198</b>								<b>81.144</b>	<b>81.144</b>

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
<b>5000272 Lüftungsanlagen Kindertagesstätten</b>										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-422.996								-422.996	-422.996
<b>6 = Summe Einzahlungen</b>	<b>-422.996</b>								<b>-422.996</b>	<b>-422.996</b>
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	752.299								1.006.792	1.006.792
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>752.299</b>								<b>1.006.792</b>	<b>1.006.792</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>329.303</b>								<b>583.796</b>	<b>583.796</b>

Die Maßnahme Lüftungsanlagen Kindertagesstätten konnte 2024 noch nicht bautechnisch abgeschlossen 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.

## 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
<b>5000276 Neubau KiTa Ließem</b>											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		3.600.000		2.000.000		1.600.000			3.600.000	7.200.000
13	= Summe Auszahlungen		3.600.000		2.000.000		1.600.000			3.600.000	7.200.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		3.600.000		2.000.000		1.600.000			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 2.000.000 € und für 2027 1.600.000 € 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
<b>5000277 Verwaltungsgebäude Auf d. Krummgraben Vp</b>											
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

Die Gesamtkosten der Umbaumaßnahme betrugen 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	<b>Saldo:</b> <b>= (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>	<b>4.571</b>	<b>1.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>		<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>41.096</b>	<b>56.096</b>

5.007090

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



## **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	<b>-110.962</b>	<b>-106.719</b>	-103.122	-99.983	-99.645
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-513.104	-472.000	<b>-557.400</b>	<b>-562.600</b>	-565.800	-569.900	-573.300
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-229						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-21.139	-11.000	<b>-11.000</b>	<b>-11.000</b>	-11.000	-11.000	-11.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-369.639	-41.245	<b>-51.196</b>	<b>-51.100</b>	-51.100	-51.100	-51.100
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.036.840</b>	<b>-630.419</b>	<b>-730.558</b>	<b>-731.419</b>	<b>-731.022</b>	<b>-731.983</b>	<b>-735.045</b>
11	- Personalaufwendungen	1.069.876	1.010.852	<b>1.210.644</b>	<b>1.236.206</b>	1.239.430	1.294.666	1.323.521
12	- Versorgungsaufwendungen	31.389	84.400	<b>118.294</b>	<b>121.742</b>	122.670	123.333	123.996
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	344.594	316.152	<b>362.844</b>	<b>375.243</b>	363.243	367.344	364.344
14	- Bilanzielle Abschreibungen	223.138	221.495	<b>200.623</b>	<b>200.970</b>	203.399	252.795	253.852
15	- Transferaufwendungen	6.500	6.500	<b>6.500</b>	<b>6.500</b>	6.500	6.500	6.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	185.200	204.749	<b>228.913</b>	<b>230.883</b>	233.161	234.876	237.796
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.860.697</b>	<b>1.844.149</b>	<b>2.127.819</b>	<b>2.171.544</b>	<b>2.168.403</b>	<b>2.279.515</b>	<b>2.310.010</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>823.857</b>	<b>1.213.729</b>	<b>1.397.261</b>	<b>1.440.125</b>	<b>1.437.381</b>	<b>1.547.532</b>	<b>1.574.966</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>823.857</b>	<b>1.213.729</b>	<b>1.397.261</b>	<b>1.440.125</b>	<b>1.437.381</b>	<b>1.547.532</b>	<b>1.574.966</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>823.857</b>	<b>1.213.729</b>	<b>1.397.261</b>	<b>1.440.125</b>	<b>1.437.381</b>	<b>1.547.532</b>	<b>1.574.966</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.079.968	1.180.657	<b>1.267.047</b>	<b>1.279.978</b>	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	2.720.102	2.629.081	2.771.348	2.831.695



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

verantwortlich:

FB 30



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	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-633.758</b>	<b>-526.600</b>	<b>-622.000</b>	<b>-627.200</b>		<b>-630.400</b>	<b>-634.500</b>	<b>-637.900</b>
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	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.462.946</b>	<b>1.411.834</b>	<b>1.660.099</b>	<b>1.696.530</b>		<b>1.710.637</b>	<b>1.769.225</b>	<b>1.795.291</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>829.188</b>	<b>885.234</b>	<b>1.038.099</b>	<b>1.069.330</b>		<b>1.080.237</b>	<b>1.134.725</b>	<b>1.157.391</b>
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	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-59.001</b>	<b>-56.500</b>	<b>-66.000</b>	<b>-72.000</b>		<b>-67.500</b>	<b>-71.000</b>	<b>-69.000</b>
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	50.549	193.500	260.000	925.000		233.500	83.500	50.000
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>50.549</b>	<b>193.500</b>	<b>260.000</b>	<b>925.000</b>		<b>233.500</b>	<b>83.500</b>	<b>50.000</b>
31	= <b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)</b>	<b>-8.452</b>	<b>137.000</b>	<b>194.000</b>	<b>853.000</b>		<b>166.000</b>	<b>12.500</b>	<b>-19.000</b>



## **Produktgruppe**

### **Produkte**

#### **1.02.01 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten**

##### **1.02.01.01 Allgemeine Ordnung**

##### **1.02.01.02 Verkehrslenkung**

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	<b>1.02 Sicherheit und Ordnung</b>
Produktgruppe:	<b>1.02.01 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	BürgerInnen und Gewerbetreibende der Gemeinde Wachtberg und anderer Kommunen, insbesondere Rhein-Sieg-Kreis und andere Behörden
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Rhein-Sieg-Kreis, Landeskrankenhaus, Polizeidienststellen, Angehörige der Freiwilligen Feuerwehr, THW, Straßenbaulastträger
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisationseinheiten</b>	FB 1, FB 4, FB 5
<b>Verantwortlich</b>	Herr Schatton
<b>Auftragsgrundlage:</b>	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**

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.533		<b>-544</b>	<b>-544</b>	-544	-544	-544
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-23.974	-15.000	<b>-24.500</b>	<b>-24.500</b>	-24.500	-24.500	-24.500
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-17.533	-10.000	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	-10.000	-10.000	-10.000
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-369.495	-41.100	<b>-51.100</b>	<b>-51.100</b>	-51.100	-51.100	-51.100
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-412.535</b>	<b>-66.100</b>	<b>-86.144</b>	<b>-86.144</b>	<b>-86.144</b>	<b>-86.144</b>	<b>-86.144</b>
11 -	Personalaufwendungen	499.559	500.837	<b>575.961</b>	<b>591.685</b>	589.952	623.317	637.551
12 -	Versorgungsaufwendungen	26.633	71.612	<b>105.505</b>	<b>108.581</b>	109.409	110.000	110.591
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.463	34.474	<b>42.986</b>	<b>41.485</b>	41.985	45.286	42.286
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.533	2.500	<b>4.544</b>	<b>4.544</b>	5.044	5.044	5.544
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	31.615	30.771	<b>28.614</b>	<b>30.160</b>	30.671	30.971	31.682
<b>17 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>614.803</b>	<b>640.193</b>	<b>757.611</b>	<b>776.454</b>	<b>777.061</b>	<b>814.617</b>	<b>827.655</b>
<b>18 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>202.269</b>	<b>574.093</b>	<b>671.467</b>	<b>690.310</b>	<b>690.917</b>	<b>728.473</b>	<b>741.511</b>
<b>22 =</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>202.269</b>	<b>574.093</b>	<b>671.467</b>	<b>690.310</b>	<b>690.917</b>	<b>728.473</b>	<b>741.511</b>
<b>26 =</b>	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>202.269</b>	<b>574.093</b>	<b>671.467</b>	<b>690.310</b>	<b>690.917</b>	<b>728.473</b>	<b>741.511</b>
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	193.722	220.482	<b>242.805</b>	<b>243.675</b>	236.989	245.621	256.639
<b>29 =</b>	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>395.990</b>	<b>794.576</b>	<b>914.271</b>	<b>933.986</b>	<b>927.906</b>	<b>974.094</b>	<b>998.149</b>

**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:

	<b>2025</b>	<b>2026</b>
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 €
<b>Summe (Vj. 31.000 €)</b>	<b>35.600 €</b>	<b>35.600 €</b>



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
<b>5000239 Schutzkleidung Mitarbeiter Ordnungsamt</b>											
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	<b>Saldo:</b> <b>= (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>	<b>989</b>	<b>2.500</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>		<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>5.000</b>	<b>11.382</b>	<b>33.382</b>

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:	<b>1.02 Sicherheit und Ordnung</b>
Produktgruppe:	<b>1.02.02 Bürgerdienstleistungen</b>
	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

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

<b>Verantwortlich</b>	Herr Schatton
-----------------------	---------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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	<b>-264.800</b>	<b>-264.800</b>	-264.800	-264.800	-264.800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-229						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-226.050</b>	<b>-215.000</b>	<b>-264.800</b>	<b>-264.800</b>	<b>-264.800</b>	<b>-264.800</b>	<b>-264.800</b>
11	- Personalaufwendungen	311.064	282.294	<b>313.551</b>	<b>328.343</b>	331.130	342.754	348.905
12	- Versorgungsaufwendungen	1.902	5.115	<b>12.789</b>	<b>13.161</b>	13.262	13.333	13.405
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.443	120.093	<b>145.051</b>	<b>145.051</b>	145.051	145.051	145.051
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.325	20.065	<b>18.158</b>	<b>17.927</b>	18.252	18.348	18.789
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>456.734</b>	<b>427.567</b>	<b>489.548</b>	<b>504.482</b>	<b>507.694</b>	<b>519.487</b>	<b>526.151</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>230.684</b>	<b>212.567</b>	<b>224.748</b>	<b>239.682</b>	<b>242.894</b>	<b>254.687</b>	<b>261.351</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>230.684</b>	<b>212.567</b>	<b>224.748</b>	<b>239.682</b>	<b>242.894</b>	<b>254.687</b>	<b>261.351</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>230.684</b>	<b>212.567</b>	<b>224.748</b>	<b>239.682</b>	<b>242.894</b>	<b>254.687</b>	<b>261.351</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	120.413	139.394	<b>164.482</b>	<b>164.212</b>	160.137	165.174	173.005
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>351.097</b>	<b>351.960</b>	<b>389.231</b>	<b>403.894</b>	<b>403.031</b>	<b>419.861</b>	<b>434.356</b>



### 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	<b>Saldo:</b> <b>= (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>	<b>119</b>								<b>202</b>	<b>202</b>



**Produktgruppe**

**Produkt**

**1.02.03 Brand- und Katastrophenschutz**

**1.02.03.01 Brand- und Katastrophenschutz**





## Produktbeschreibung

Produktbereich:	<b>1.02 Sicherheit und Ordnung</b>
Produktgruppe:	<b>1.02.03 Brand- und Katastrophenschutz</b>
	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

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

<b>Verantwortlich</b>	Herr Schmidt
-----------------------	--------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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**

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-129.519	-104.830	<b>-109.954</b>	<b>-105.714</b>	-102.114	-98.978	-98.637
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.528	-6.000	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	-6.000	-6.000	-6.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-923	-1.000	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	-1.000	-1.000	-1.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-144	-145	<b>-96</b>				
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-134.114</b>	<b>-111.975</b>	<b>-117.050</b>	<b>-112.714</b>	<b>-109.114</b>	<b>-105.978</b>	<b>-105.637</b>
11	- Personalaufwendungen	221.996	195.061	<b>276.051</b>	<b>267.509</b>	268.230	274.293	281.983
12	- Versorgungsaufwendungen	1.902	5.115					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	86.399	79.355	<b>88.544</b>	<b>102.443</b>	84.943	85.744	85.744
14	- Bilanzielle Abschreibungen	219.927	216.714	<b>195.615</b>	<b>195.479</b>	197.405	246.305	246.859
15	- Transferaufwendungen	3.500	3.500	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	3.500	3.500	3.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	135.735	152.171	<b>174.330</b>	<b>175.140</b>	176.347	177.541	178.976
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>669.459</b>	<b>651.916</b>	<b>738.039</b>	<b>744.071</b>	<b>730.425</b>	<b>787.382</b>	<b>797.061</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>535.345</b>	<b>539.940</b>	<b>620.989</b>	<b>631.357</b>	<b>621.311</b>	<b>681.404</b>	<b>691.425</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>535.345</b>	<b>539.940</b>	<b>620.989</b>	<b>631.357</b>	<b>621.311</b>	<b>681.404</b>	<b>691.425</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>535.345</b>	<b>539.940</b>	<b>620.989</b>	<b>631.357</b>	<b>621.311</b>	<b>681.404</b>	<b>691.425</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	339.519	308.057	<b>348.445</b>	<b>355.827</b>	327.450	337.021	344.755
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>874.864</b>	<b>847.997</b>	<b>969.434</b>	<b>987.184</b>	<b>948.761</b>	<b>1.018.425</b>	<b>1.036.179</b>

**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:

	<b>2025</b>	<b>2026</b>
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 e
<b>Summe: (Vj. 79.000 €)</b>	<b>84.900 €</b>	<b>99.100 €</b>

Die Ansätze für Treibstoffe, Unterhaltung und Reparaturen der Fahrzeuge und Unterhaltung der DV Einrichtung müssen aufgrund der derzeitigen Preisentwicklung sowie technisch erforderlicherer 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 Erewa 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:

	<b>2025</b>	<b>2026</b>
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 €
Verdienstaufschlag (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
<b>5000048 Investitionen FF (2008-2012)</b>											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		78.000		820.000		190.000			3.035.262	4.045.262
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>		<b>78.000</b>		<b>820.000</b>		<b>190.000</b>			<b>3.035.262</b>	<b>4.045.262</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>78.000</b>		<b>820.000</b>		<b>190.000</b>			<b>3.035.262</b>	<b>4.045.262</b>

**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 1 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 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
<b>5000072 Ausrüstungsgegenstände Feuerwehr</b>										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-8.687	-8.687
<b>6 = Summe Einzahlungen</b>									<b>-8.687</b>	<b>-8.687</b>
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
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>15.069</b>	<b>55.000</b>	<b>227.000</b>	<b>42.000</b>		<b>15.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>384.336</b>	<b>708.336</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>15.069</b>	<b>55.000</b>	<b>227.000</b>	<b>42.000</b>		<b>15.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>375.649</b>	<b>699.649</b>

**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.
<b><u>2026:</u></b>	
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
<b>5001003 Feuerschutzpauschale</b>											
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
<b>5005003 Verkauf alter ELW</b>											
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	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>		19.000	19.000	19.000	183.646	278.646
3	<b>Saldo:</b> <b>= (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>	<b>18.279</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>		<b>19.000</b>	<b>19.000</b>	<b>19.000</b>	<b>183.646</b>	<b>278.646</b>

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:	<b>1.02 Sicherheit und Ordnung</b>
Produktgruppe:	<b>1.02.04 Friedhöfe</b>
	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

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

<b>Verantwortlich</b>	Herr Schatton
-----------------------	---------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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	<b>-464</b>	<b>-461</b>	-464	-461	-464
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-259.780	-236.000	<b>-262.100</b>	<b>-267.300</b>	-270.500	-274.600	-278.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.682						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-264.141</b>	<b>-237.344</b>	<b>-262.564</b>	<b>-267.761</b>	<b>-270.964</b>	<b>-275.061</b>	<b>-278.464</b>
11	- Personalaufwendungen	37.257	32.661	<b>45.082</b>	<b>48.670</b>	50.119	54.303	55.082
12	- Versorgungsaufwendungen	951	2.558					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.289	82.231	<b>86.264</b>	<b>86.263</b>	91.263	91.264	91.264
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.678	2.281	<b>464</b>	<b>947</b>	950	1.446	1.449
15	- Transferaufwendungen	3.000	3.000	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	3.000	3.000	3.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.525	1.743	<b>7.811</b>	<b>7.656</b>	7.891	8.016	8.349
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>119.700</b>	<b>124.473</b>	<b>142.621</b>	<b>146.537</b>	<b>153.223</b>	<b>158.029</b>	<b>159.144</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-144.441</b>	<b>-112.871</b>	<b>-119.943</b>	<b>-121.224</b>	<b>-117.741</b>	<b>-117.032</b>	<b>-119.320</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-144.441</b>	<b>-112.871</b>	<b>-119.943</b>	<b>-121.224</b>	<b>-117.741</b>	<b>-117.032</b>	<b>-119.320</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-144.441</b>	<b>-112.871</b>	<b>-119.943</b>	<b>-121.224</b>	<b>-117.741</b>	<b>-117.032</b>	<b>-119.320</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	426.314	512.724	<b>511.314</b>	<b>516.263</b>	467.124	476.001	482.331

**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
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	281.873	399.853	391.371	395.039	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 €
<b>Summe</b>	<b>262.100 €</b>	<b>267.300 €</b>

### 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
<b>5000243 Beschaffung Urnenwände/Stelen</b>											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	16.093	35.000		35.000			35.000		100.643	170.643
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>16.093</b>	<b>35.000</b>		<b>35.000</b>			<b>35.000</b>		<b>100.643</b>	<b>170.643</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>16.093</b>	<b>35.000</b>		<b>35.000</b>			<b>35.000</b>		<b>100.643</b>	<b>170.643</b>

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	<b>-1.116.955</b>	<b>-1.122.603</b>	-1.147.730	-1.170.966	-1.187.683
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-907.252	-814.500	<b>-1.015.000</b>	<b>-1.045.000</b>	-1.075.000	-1.108.000	-1.142.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-600	-850	<b>-850</b>	<b>-850</b>	-850	-850	-850
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-98	-21					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-815	-634	<b>-877</b>	<b>-878</b>	-877	-878	-794
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-2.209.054</b>	<b>-1.873.587</b>	<b>-2.133.682</b>	<b>-2.169.331</b>	<b>-2.224.457</b>	<b>-2.280.694</b>	<b>-2.331.327</b>
11	- Personalaufwendungen	633.617	641.027	<b>704.653</b>	<b>775.426</b>	764.357	797.922	814.431
12	- Versorgungsaufwendungen	18.643	50.129	<b>59.467</b>	<b>61.200</b>	61.667	62.000	62.333
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.015.693	2.077.495	<b>2.374.043</b>	<b>2.475.042</b>	2.495.542	2.536.043	2.577.543
14	- Bilanzielle Abschreibungen	225.858	251.594	<b>258.126</b>	<b>255.436</b>	237.162	275.808	314.974
15	- Transferaufwendungen	69.751						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.990	149.170	<b>163.824</b>	<b>167.527</b>	172.481	177.372	183.046
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.094.553</b>	<b>3.169.415</b>	<b>3.560.112</b>	<b>3.734.631</b>	<b>3.731.209</b>	<b>3.849.145</b>	<b>3.952.327</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>885.499</b>	<b>1.295.828</b>	<b>1.426.430</b>	<b>1.565.300</b>	<b>1.506.752</b>	<b>1.568.451</b>	<b>1.621.000</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>885.499</b>	<b>1.295.828</b>	<b>1.426.430</b>	<b>1.565.300</b>	<b>1.506.752</b>	<b>1.568.451</b>	<b>1.621.000</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>885.499</b>	<b>1.295.828</b>	<b>1.426.430</b>	<b>1.565.300</b>	<b>1.506.752</b>	<b>1.568.451</b>	<b>1.621.000</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.679.113	1.956.924	<b>1.784.348</b>	<b>1.759.623</b>	1.706.268	1.823.328	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	3.210.778	3.324.923	3.213.021	3.391.778	3.488.990

**Haushaltsplan 2025/2026**
**1.03 Schulträgeraufgaben**


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	-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	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.008.667</b>	<b>-1.814.596</b>	<b>-2.028.930</b>	<b>-2.086.258</b>		<b>-2.144.000</b>	<b>-2.204.668</b>	<b>-2.268.150</b>
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	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.670.284</b>	<b>2.718.568</b>	<b>3.088.405</b>	<b>3.258.559</b>		<b>3.278.738</b>	<b>3.352.299</b>	<b>3.409.938</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>661.617</b>	<b>903.972</b>	<b>1.059.475</b>	<b>1.172.301</b>		<b>1.134.738</b>	<b>1.147.631</b>	<b>1.141.788</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.346							
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-2.346</b>							
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	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>356.347</b>	<b>215.550</b>	<b>429.930</b>	<b>395.443</b>		<b>523.800</b>	<b>258.300</b>	<b>264.300</b>
31	= <b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)</b>	<b>354.001</b>	<b>215.550</b>	<b>429.930</b>	<b>395.443</b>		<b>523.800</b>	<b>258.300</b>	<b>264.300</b>



**Produktgruppe**

**Produkt**

**1.03.01 Zentrale schulbezogene Leistungen**

**1.03.01.01 Allgemeine schulbezogene Leistungen**

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	<b>1.03 Schulträgeraufgaben</b>
Produktgruppe:	<b>1.03.01 Zentrale schulbezogene Leistungen</b>
	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.)

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

<b>Verantwortlich</b>	Frau Radermacher
-----------------------	------------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-7.196</b>	<b>-110.575</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>	<b>-13.000</b>
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
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>59.741</b>	<b>217.096</b>	<b>117.851</b>	<b>202.254</b>	<b>178.905</b>	<b>182.655</b>	<b>184.762</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>52.545</b>	<b>106.521</b>	<b>104.851</b>	<b>189.254</b>	<b>165.905</b>	<b>169.655</b>	<b>171.762</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>52.545</b>	<b>106.521</b>	<b>104.851</b>	<b>189.254</b>	<b>165.905</b>	<b>169.655</b>	<b>171.762</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>52.545</b>	<b>106.521</b>	<b>104.851</b>	<b>189.254</b>	<b>165.905</b>	<b>169.655</b>	<b>171.762</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.169	44.934	53.146	54.835	52.985	54.454	57.178
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>85.714</b>	<b>151.455</b>	<b>157.997</b>	<b>244.089</b>	<b>218.890</b>	<b>224.110</b>	<b>228.941</b>

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:	<b>1.03 Schulträgeraufgaben</b>
Produktgruppe:	<b>1.03.02 Grundschulen</b>
	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

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

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-219.348	-33.018	<b>-64.597</b>	<b>-48.792</b>	-47.247	-43.810	-33.742
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-46						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-600	-850	<b>-850</b>	<b>-850</b>	-850	-850	-850
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-219.994</b>	<b>-33.868</b>	<b>-65.447</b>	<b>-49.642</b>	<b>-48.097</b>	<b>-44.660</b>	<b>-34.592</b>
11	- Personalaufwendungen	361.733	345.042	<b>411.528</b>	<b>409.946</b>	411.769	430.125	441.532
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.329	76.086	<b>91.011</b>	<b>91.011</b>	91.011	91.011	91.011
14	- Bilanzielle Abschreibungen	140.397	167.754	<b>204.561</b>	<b>199.616</b>	175.148	214.346	248.220
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	93.289	106.524	<b>116.894</b>	<b>119.835</b>	123.473	127.139	131.263
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>704.748</b>	<b>695.405</b>	<b>823.994</b>	<b>820.408</b>	<b>801.401</b>	<b>862.621</b>	<b>912.027</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>484.754</b>	<b>661.537</b>	<b>758.547</b>	<b>770.766</b>	<b>753.304</b>	<b>817.961</b>	<b>877.435</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>484.754</b>	<b>661.537</b>	<b>758.547</b>	<b>770.766</b>	<b>753.304</b>	<b>817.961</b>	<b>877.435</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>484.754</b>	<b>661.537</b>	<b>758.547</b>	<b>770.766</b>	<b>753.304</b>	<b>817.961</b>	<b>877.435</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	781.335	953.053	<b>822.808</b>	<b>818.569</b>	776.654	855.156	867.330
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>1.266.089</b>	<b>1.614.590</b>	<b>1.581.355</b>	<b>1.589.335</b>	<b>1.529.958</b>	<b>1.673.117</b>	<b>1.744.764</b>

**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>
<b>Summe (Vj. 75.970 €)</b>	<b>90.950 €</b>

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:

	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 €
<b>Summe (Vj. 102.110 €)</b>	<b>110.355 €</b>	<b>114.881 €</b>

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
<b>5000017 Kauf Einrichtung GS Adendorf</b>										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-8.500	-8.500
<b>6 = Summe Einzahlungen</b>									<b>-8.500</b>	<b>-8.500</b>
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	17.262	21.640	<b>83.900</b>	101.200		79.200	23.200	23.200	143.006	453.706
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>17.262</b>	<b>21.640</b>	<b>83.900</b>	<b>101.200</b>		<b>79.200</b>	<b>23.200</b>	<b>23.200</b>	<b>143.006</b>	<b>453.706</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>17.262</b>	<b>21.640</b>	<b>83.900</b>	<b>101.200</b>		<b>79.200</b>	<b>23.200</b>	<b>23.200</b>	<b>134.506</b>	<b>445.206</b>

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
		<b>Ansatz Gesamt:</b>	<b>79.900</b>

**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
		<b>Ansatz Gesamt:</b>	<b>96.200</b>

**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:**

<b>Bezeichnung</b>	<b>Anzahl</b>	<b>Einzelpreis</b>	<b>Gesamtpreis</b>
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
		<b>Ansatz Gesamt:</b>	<b>18.200</b>

#### **Anschaffung für 2029:**

<b>Bezeichnung</b>	<b>Anzahl</b>	<b>Einzelpreis</b>	<b>Gesamtpreis</b>
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
		<b>Ansatz Gesamt:</b>	<b>18.200</b>

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
<b>5000018 Kauf Einrichtung GS Berkum</b>											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-1.906								-22.856	-22.856
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>-1.906</b>								<b>-22.856</b>	<b>-22.856</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	6.890	25.180	<b>66.600</b>	54.743		65.600	65.600	65.600	202.337	520.480
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>6.890</b>	<b>25.180</b>	<b>66.600</b>	<b>54.743</b>		<b>65.600</b>	<b>65.600</b>	<b>65.600</b>	<b>202.337</b>	<b>520.480</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>4.983</b>	<b>25.180</b>	<b>66.600</b>	<b>54.743</b>		<b>65.600</b>	<b>65.600</b>	<b>65.600</b>	<b>179.480</b>	<b>497.623</b>

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
		<b>Ansatz Gesamt:</b>	<b>62.600</b>

**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
		<b>Ansatz Gesamt:</b>	<b>49.743</b>

**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
		<b>Ansatz Gesamt:</b>	<b>60.600</b>

**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
		<b>Ansatz Gesamt:</b>	<b>60.600</b>

**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
		<b>Ansatz Gesamt:</b>	<b>60.600</b>

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
<b>5000019 Kauf Einrichtung GS Niederbachem</b>										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-15.178	-15.178
<b>6 = Summe Einzahlungen</b>									<b>-15.178</b>	<b>-15.178</b>
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		30.900	<b>119.600</b>	51.200		79.200	79.200	79.200	214.171	622.571
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>		<b>30.900</b>	<b>119.600</b>	<b>51.200</b>		<b>79.200</b>	<b>79.200</b>	<b>79.200</b>	<b>214.171</b>	<b>622.571</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>30.900</b>	<b>119.600</b>	<b>51.200</b>		<b>79.200</b>	<b>79.200</b>	<b>79.200</b>	<b>198.992</b>	<b>607.392</b>

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
		<b>Ansatz Gesamt:</b>	<b>103.600</b>

**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
		<b>Ansatz Gesamt:</b>	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
		<b>Ansatz Gesamt:</b>	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
		<b>Ansatz Gesamt:</b>	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
		<b>Ansatz Gesamt:</b>	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
<b>5000021 Kauf Einrichtung GS Villip</b>											
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
		<b>Ansatz Gesamt:</b>	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
		<b>Ansatz Gesamt:</b>	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
		<b>Ansatz Gesamt:</b>	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
		<b>Ansatz Gesamt:</b>	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
		<b>Ansatz Gesamt:</b>	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
<b>5000262 Ausweitung digitaler Infrastruktur GS</b>										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	74.016								128.569	128.569
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>74.016</b>								<b>128.569</b>	<b>128.569</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>74.016</b>								<b>128.569</b>	<b>128.569</b>

**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	<b>46.030</b>	<b>36.500</b>		36.500	36.500	36.500	204.931	396.961
3	<b>Saldo:</b> <b>= (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>	<b>14.434</b>	<b>36.500</b>	<b>46.030</b>	<b>36.500</b>		<b>36.500</b>	<b>36.500</b>	<b>36.500</b>	<b>203.540</b>	<b>395.570</b>

Zur Anschaffung von GwGs (<410 € netto) werden für die einzelnen Grundschulen folgende Ansätze gemeldet:

**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 €

**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 €
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 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 €

**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 €
		<b>Gesamt:</b>	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 €
		<b>Gesamt:</b>	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 €
		<b>Gesamt:</b>	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 €
		<b>Gesamt:</b>	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 €
		<b>Gesamt :</b>	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 €
		<b>Gesamt:</b>	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 €
		<b>Gesamt:</b>	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 €
		<b>Gesamt:</b>	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 €
		<b>Gesamt:</b>	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 €
		<b>Gesamt:</b>	8.000,00 €





**Produktgruppe**

**Produkt**

**1.03.03 Hans-Dietrich-Genscher-Schule**

**1.03.03.01 Hans-Dietrich-Genscher-Schule**

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	<b>1.03 Schulträgeraufgaben</b>
Produktgruppe:	<b>1.03.03 Hans-Dietrich-Genscher-Schule</b>
	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)

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

<b>Verantwortlich</b>	Frau Radermacher
-----------------------	------------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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	<b>-54.974</b>	<b>-49.425</b>	-48.675	-47.865	-45.247
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.584	-680	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	-1.000	-1.000	-1.000
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-98	-21					
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-482	-300	<b>-544</b>	<b>-544</b>	-544	-544	-544
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-154.981</b>	<b>-24.537</b>	<b>-56.518</b>	<b>-50.969</b>	<b>-50.219</b>	<b>-49.409</b>	<b>-46.791</b>
11 -	Personalaufwendungen	135.946	115.533	<b>118.469</b>	<b>124.494</b>	121.618	127.737	130.018
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.345	38.074	<b>43.804</b>	<b>43.804</b>	43.804	43.804	43.804
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	78.267	79.138	<b>48.756</b>	<b>51.333</b>	57.850	57.480	62.978
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.999	37.696	<b>41.933</b>	<b>42.795</b>	43.960	45.106	46.441
<b>17 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>302.557</b>	<b>270.441</b>	<b>252.961</b>	<b>262.425</b>	<b>267.232</b>	<b>274.127</b>	<b>283.241</b>
<b>18 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>147.576</b>	<b>245.904</b>	<b>196.443</b>	<b>211.457</b>	<b>217.013</b>	<b>224.718</b>	<b>236.450</b>
<b>22 =</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>147.576</b>	<b>245.904</b>	<b>196.443</b>	<b>211.457</b>	<b>217.013</b>	<b>224.718</b>	<b>236.450</b>
<b>26 =</b>	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>147.576</b>	<b>245.904</b>	<b>196.443</b>	<b>211.457</b>	<b>217.013</b>	<b>224.718</b>	<b>236.450</b>
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	504.281	524.141	<b>438.372</b>	<b>413.452</b>	406.478	431.845	446.173
<b>29 =</b>	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>651.857</b>	<b>770.045</b>	<b>634.815</b>	<b>624.908</b>	<b>623.492</b>	<b>656.563</b>	<b>682.623</b>



### 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>
<b>Summe (Vj. 38.035 €)</b>	<b>43.775 €</b>

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:

	<b>2025</b>	<b>2026</b>
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>
<b>Summe (Vj. 34.544 €)</b>	<b>38.405 €</b>	<b>39.482 €</b>

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
<b>5000016 Kauf Einrichtung HS</b>											
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
<b>Ansatz Gesamt:</b>			<b>24.715</b>

**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
<b>Ansatz Gesamt:</b>			<b>30.715</b>



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
<b>5000263 Ausweitung digitaler Infrastruktur HDG</b>										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	202.015								225.124	225.124
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>202.015</b>								<b>225.124</b>	<b>225.124</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>202.015</b>								<b>225.124</b>	<b>225.124</b>



**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	<b>Saldo:</b> = (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	<b>14.402</b>	<b>9.070</b>	<b>5.000</b>	<b>5.500</b>		<b>7.000</b>	<b>5.500</b>	<b>5.500</b>	<b>93.546</b>	<b>122.046</b>

**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
Kopftopfset 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 €

**Haushaltsplan 2025/2026**

verantwortlich:

FB 40

**1.03 Schulträgeraufgaben**

1.03.03 Hans-Dietrich-Genscher-Schule

**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 €

**Anschaffungen für 2029:**

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:	<b>1.03 Schulträgeraufgaben</b>
Produktgruppe:	<b>1.03.04 Förderschulen</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	Schüler/Innen, Erziehungsberechtigte
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Schulträger, RSK, Bezirksregierung, Schulkonferenz, Politik
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-</b> <b>einheiten</b>	FB 10, FB 20

<b>Verantwortlich</b>	Frau Radermacher
-----------------------	------------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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**

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
11	- Personalaufwendungen	2.936	2.596	<b>3.421</b>	<b>4.147</b>	4.094	4.368	4.466
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.170	65.001	<b>50.000</b>	<b>55.000</b>	55.000	55.000	55.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	103	108	<b>59</b>	<b>57</b>	59	60	63
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>37.209</b>	<b>67.704</b>	<b>53.480</b>	<b>59.205</b>	<b>59.153</b>	<b>59.429</b>	<b>59.529</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>37.209</b>	<b>67.704</b>	<b>53.480</b>	<b>59.205</b>	<b>59.153</b>	<b>59.429</b>	<b>59.529</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>37.209</b>	<b>67.704</b>	<b>53.480</b>	<b>59.205</b>	<b>59.153</b>	<b>59.429</b>	<b>59.529</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>37.209</b>	<b>67.704</b>	<b>53.480</b>	<b>59.205</b>	<b>59.153</b>	<b>59.429</b>	<b>59.529</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	911	977	<b>865</b>	<b>867</b>	844	871	924
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>38.119</b>	<b>68.682</b>	<b>54.345</b>	<b>60.073</b>	<b>59.998</b>	<b>60.299</b>	<b>60.452</b>

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:	<b>1.03 Schulträgeraufgaben</b>
Produktgruppe:	<b>1.03.05 Schülerbeförderung</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	Schüler/Innen, Erziehungsberechtigte
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Lehrer/Innen, RSK, Bezirksregierung, Schulkonferenz, Auftragnehmer, Politik
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-</b> <b>einheiten</b>	FB 10, FB 20

<b>Verantwortlich</b>	Frau Radermacher
-----------------------	------------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	SchulG, Haushaltsplan, Verträge
---------------------------	---------------------------------

### Generelle Zielsetzungen

Bedarfsgerechte Schülerbeförderung

**Haushaltsplan 2025/2026**

verantwortlich:

FB 40

**1.03 Schulträgeraufgaben****1.03.05 Schülerbeförderung**

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
11	- Personalaufwendungen	15.174	16.193	<b>17.688</b>	<b>23.765</b>	23.046	24.314	24.831
12	- Versorgungsaufwendungen	951	2.558	<b>3.197</b>	<b>3.290</b>	3.315	3.333	3.351
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	337.590	295.005	<b>383.003</b>	<b>395.003</b>	407.003	419.003	431.003
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	516	544	<b>468</b>	<b>459</b>	473	481	501
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>354.231</b>	<b>314.299</b>	<b>404.356</b>	<b>422.517</b>	<b>433.837</b>	<b>447.131</b>	<b>459.686</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>354.231</b>	<b>314.299</b>	<b>404.356</b>	<b>422.517</b>	<b>433.837</b>	<b>447.131</b>	<b>459.686</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>354.231</b>	<b>314.299</b>	<b>404.356</b>	<b>422.517</b>	<b>433.837</b>	<b>447.131</b>	<b>459.686</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>354.231</b>	<b>314.299</b>	<b>404.356</b>	<b>422.517</b>	<b>433.837</b>	<b>447.131</b>	<b>459.686</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.637	30.318	<b>37.330</b>	<b>37.213</b>	36.298	37.125	38.974
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>382.868</b>	<b>344.617</b>	<b>441.686</b>	<b>459.730</b>	<b>470.135</b>	<b>484.255</b>	<b>498.659</b>

**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:	<b>1.03 Schulträgeraufgaben</b>
Produktgruppe:	<b>1.03.06 Offene Ganztagschule</b>
	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.

<b>Zielgruppen:</b>	Schüler/Innen OGS, Erziehungsberechtigte
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Schüler/Innen OGS, Erziehungsberechtigte, Schulleitung, Jugendhilfeträger, Politik, Schulkonferenz, Kursanbieter
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten</b>	FB 10, FB 20, FB 70

<b>Verantwortlich</b>	Frau Radermacher
-----------------------	------------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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**

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-902.228	-871.263	<b>-961.784</b>	<b>-988.199</b>	-1.015.008	-1.041.873	-1.070.634
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-905.622	-813.820	<b>-1.014.000</b>	<b>-1.044.000</b>	-1.074.000	-1.107.000	-1.141.000
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-333	-334	<b>-333</b>	<b>-334</b>	-333	-334	-250
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.808.183</b>	<b>-1.685.417</b>	<b>-1.976.117</b>	<b>-2.032.533</b>	<b>-2.089.341</b>	<b>-2.149.207</b>	<b>-2.211.884</b>
11 -	Personalaufwendungen	51.375	66.517	<b>53.163</b>	<b>86.582</b>	82.398	85.794	87.533
12 -	Versorgungsaufwendungen	8.180	21.995	<b>24.298</b>	<b>25.006</b>	25.197	25.333	25.470
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.479.247	1.490.355	<b>1.795.012</b>	<b>1.821.012</b>	1.847.512	1.876.012	1.905.512
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	7.194	4.703	<b>4.810</b>	<b>4.487</b>	4.164	3.982	3.776
15 -	Transferaufwendungen	69.751						
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.619	1.709	<b>2.088</b>	<b>2.047</b>	2.110	2.143	2.233
<b>17 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.617.366</b>	<b>1.585.279</b>	<b>1.879.371</b>	<b>1.939.134</b>	<b>1.961.380</b>	<b>1.993.264</b>	<b>2.024.522</b>
<b>18 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-190.816</b>	<b>-100.138</b>	<b>-96.746</b>	<b>-93.399</b>	<b>-127.961</b>	<b>-155.943</b>	<b>-187.362</b>
<b>22 =</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-190.816</b>	<b>-100.138</b>	<b>-96.746</b>	<b>-93.399</b>	<b>-127.961</b>	<b>-155.943</b>	<b>-187.362</b>
<b>26 =</b>	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-190.816</b>	<b>-100.138</b>	<b>-96.746</b>	<b>-93.399</b>	<b>-127.961</b>	<b>-155.943</b>	<b>-187.362</b>
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	315.322	386.235	<b>412.041</b>	<b>415.994</b>	414.208	424.782	437.276
<b>29 =</b>	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>124.506</b>	<b>286.097</b>	<b>315.295</b>	<b>322.595</b>	<b>286.247</b>	<b>268.840</b>	<b>249.914</b>



**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
<b>5000046 Ersteinrichtung OGS Villip</b>											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-7.394	-7.394
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>									<b>-7.394</b>	<b>-7.394</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.066								18.893	18.893
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>1.066</b>								<b>18.893</b>	<b>18.893</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>1.066</b>								<b>11.499</b>	<b>11.499</b>



**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	Verpflich- tungs- 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	<b>Saldo:</b> <b>= (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>	<b>1.096</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>13.000</b>	<b>38.000</b>

**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:	<b>1.03 Schulträgeraufgaben</b>
Produktgruppe:	<b>1.03.07 Betreuungsangebote</b>
	1.03.07.01 Andere Betreuungsangebote

**Kurzbeschreibung Produktbereich**

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

**Kurzbeschreibung Produktgruppe**

<b>Zielgruppen:</b>	Schüler/Innen OGS, Erziehungsberechtigte
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Schüler/Innen OGS, Erziehungsberechtigte, Schulleitung, Jugendhilfeträger, Politik, Schulkonferenz,
	Kursanbieter
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-</b> <b>einheiten</b>	FB 10, FB 20, FB 70

<b>Verantwortlich</b>	Frau Radermacher
-----------------------	------------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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	19.786	18.693	18.800	19.095	20.136
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	15.459	17.266	25.286	24.193	24.300	24.595	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	<b>Saldo:</b> <b>= (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>	<b>-440</b>								<b>2.960</b>	<b>2.960</b>



## **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	<b>-3.413</b>	<b>-3.332</b>	-3.133	-3.049	-3.052
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.868	-2.500	<b>-23.450</b>	<b>-33.450</b>	-33.450	-33.450	-33.450
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-34.132	-50.840	<b>-27.200</b>	<b>-27.200</b>	-27.200	-27.200	-27.200
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.100	-1.500	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	-1.500	-1.500	-1.500
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-12.799	-8.150	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	-8.000	-8.000	-8.000
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-73.514</b>	<b>-66.403</b>	<b>-63.563</b>	<b>-73.482</b>	<b>-73.283</b>	<b>-73.199</b>	<b>-73.202</b>
11 -	Personalaufwendungen	209.994	180.850	<b>214.594</b>	<b>227.374</b>	226.321	239.172	248.870
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.332	3.581	<b>3.837</b>	<b>3.948</b>	3.978	4.000	4.021
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.236	102.871	<b>124.891</b>	<b>124.891</b>	124.891	124.891	124.891
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	1.791	1.590	<b>1.440</b>	<b>1.359</b>	1.161	1.159	1.131
15 -	Transferaufwendungen	25.883	26.408	<b>27.758</b>	<b>27.758</b>	27.758	27.758	27.758
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.204	29.060	<b>30.336</b>	<b>30.285</b>	30.514	30.670	30.975
<b>17 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>364.439</b>	<b>344.359</b>	<b>402.855</b>	<b>415.616</b>	<b>414.624</b>	<b>427.650</b>	<b>437.647</b>
<b>18 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>290.925</b>	<b>277.957</b>	<b>339.293</b>	<b>342.135</b>	<b>341.341</b>	<b>354.451</b>	<b>364.445</b>
<b>22 =</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>290.925</b>	<b>277.957</b>	<b>339.293</b>	<b>342.135</b>	<b>341.341</b>	<b>354.451</b>	<b>364.445</b>
<b>26 =</b>	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>290.925</b>	<b>277.957</b>	<b>339.293</b>	<b>342.135</b>	<b>341.341</b>	<b>354.451</b>	<b>364.445</b>
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	345.231	395.604	<b>411.070</b>	<b>414.384</b>	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	756.519	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	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-67.181</b>	<b>-62.840</b>	<b>-60.150</b>	<b>-70.150</b>		<b>-70.150</b>	<b>-70.150</b>	<b>-70.150</b>
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	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>413.674</b>	<b>326.903</b>	<b>386.542</b>	<b>399.057</b>		<b>398.807</b>	<b>411.513</b>	<b>421.178</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>346.493</b>	<b>264.063</b>	<b>326.392</b>	<b>328.907</b>		<b>328.657</b>	<b>341.363</b>	<b>351.028</b>
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.256							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>1.256</b>							
31	= <b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)</b>	<b>1.256</b>							



**Produktgruppe**

**Produkt**

**1.04.01 Kulturförderung**

**1.04.01.01 Kulturförderung**

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	<b>1.04 Kultur</b>
Produktgruppe:	<b>1.04.01 Kulturförderung</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	Kulturinteressierte Bürger/Innen
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Kulturtreibende, Vereine, Eventveranstalter, Künstler, Aussteller
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-</b>	FB 10, FB 20, FB 70
<b>einheiten</b>	

<b>Verantwortlich</b>	Herr Schmidt
-----------------------	--------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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	63.828	62.298	64.362	67.498
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	209.858	211.438	243.358	254.134	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**

	<b><u>2025 - 2026</u></b>
Sonstige Sach- und Dienstleistungen (wie Vj.)	20.000 €
Sachkosten Kulturwoche (wie Vj.)	6.000 €
<b>Summe</b>	<b>26.000 €</b>

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	1.600 €
<b>Summe</b>	<b>17.308 €</b>



## **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:	<b>1.04</b>
Produktgruppe:	<b>1.04.02 Dorfsäle</b>
	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
--------------------------

<b>Zielgruppen:</b>	Bürger/Innen, Einwohner/Innen, Veranstalter
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Bürger/Innen, Einwohner/Innen, Veranstalter
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-</b>	FB 10, FB 20, FB 70

**Haushaltsplan 2025/2026**

verantwortlich:

FB 01

**1.04 Kultur**

1.04.02 Dorfsäle



<b>einheiten</b>	
<b>Verantwortlich</b>	Herr Schmidt
<b>Auftragsgrundlage:</b>	Verträge, Freiwillige Vereinbarungen, Ratsbeschlüsse
<b>Generelle Zielsetzungen</b>	
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	<b>-3.413</b>	<b>-3.332</b>	-3.133	-3.049	-3.052
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-19.868	-2.500	<b>-23.450</b>	<b>-33.450</b>	-33.450	-33.450	-33.450
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-14.897	-30.840	<b>-7.200</b>	<b>-7.200</b>	-7.200	-7.200	-7.200
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-149	-150					
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-38.528</b>	<b>-36.903</b>	<b>-34.063</b>	<b>-43.982</b>	<b>-43.783</b>	<b>-43.699</b>	<b>-43.702</b>
11	- Personalaufwendungen	70.560	60.375	<b>60.985</b>	<b>61.331</b>	61.479	63.024	64.879
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	523	8.822	<b>8.872</b>	<b>8.872</b>	8.872	8.872	8.872
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.791	1.590	<b>1.440</b>	<b>1.359</b>	1.161	1.159	1.131
15	- Transferaufwendungen	4.200	4.200	<b>4.200</b>	<b>4.200</b>	4.200	4.200	4.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.389	10.573	<b>11.682</b>	<b>11.681</b>	11.783	11.863	11.997
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>85.463</b>	<b>85.561</b>	<b>87.178</b>	<b>87.443</b>	<b>87.495</b>	<b>89.118</b>	<b>91.079</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>46.934</b>	<b>48.658</b>	<b>53.116</b>	<b>43.461</b>	<b>43.712</b>	<b>45.419</b>	<b>47.377</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>46.934</b>	<b>48.658</b>	<b>53.116</b>	<b>43.461</b>	<b>43.712</b>	<b>45.419</b>	<b>47.377</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>46.934</b>	<b>48.658</b>	<b>53.116</b>	<b>43.461</b>	<b>43.712</b>	<b>45.419</b>	<b>47.377</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	265.873	291.321	<b>304.209</b>	<b>309.825</b>	296.263	300.893	312.506
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>312.807</b>	<b>339.979</b>	<b>357.325</b>	<b>353.287</b>	<b>339.976</b>	<b>346.312</b>	<b>359.883</b>

**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
<b>5000109 Einrichtung Dorfsäle</b>											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-500	-500
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>									<b>-500</b>	<b>-500</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.256								35.198	35.198
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>1.256</b>								<b>35.198</b>	<b>35.198</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>1.256</b>								<b>34.698</b>	<b>34.698</b>



**Produktgruppe**

**Produkt**

**1.04.03 Büchereien**

**1.04.03.01 Büchereien**



## Produktbeschreibung

Produktbereich:	<b>1.04 Kultur</b>
Produktgruppe:	<b>1.04.03 Büchereien</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	Kinder, Jugendliche, Bürger/Innen
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Büchereiverbund
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-</b> <b>einheiten</b>	FB 10, FB 20, FB 70

<b>Verantwortlich</b>	Herr Schmidt
-----------------------	--------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	Freiwillige Aufgabe
---------------------------	---------------------

<b>Generelle Zielsetzungen</b>	
--------------------------------	--



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**

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-380						
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.100	-1.500	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	-1.500	-1.500	-1.500
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-10.150	-6.000	<b>-6.000</b>	<b>-6.000</b>	-6.000	-6.000	-6.000
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-13.630</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>	<b>-7.500</b>
11 -	Personalaufwendungen	4.282	3.626	<b>2.237</b>	<b>2.493</b>	2.416	2.576	2.852
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1	1	<b>1</b>	<b>1</b>	1	1	1
15 -	Transferaufwendungen	4.475	4.900	<b>6.250</b>	<b>6.250</b>	6.250	6.250	6.250
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.055	11.158	<b>12.948</b>	<b>12.946</b>	12.949	12.950	12.954
<b>17 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>25.813</b>	<b>19.685</b>	<b>21.435</b>	<b>21.690</b>	<b>21.615</b>	<b>21.777</b>	<b>22.057</b>
<b>18 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>12.183</b>	<b>12.185</b>	<b>13.935</b>	<b>14.190</b>	<b>14.115</b>	<b>14.277</b>	<b>14.557</b>
<b>22 =</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>12.183</b>	<b>12.185</b>	<b>13.935</b>	<b>14.190</b>	<b>14.115</b>	<b>14.277</b>	<b>14.557</b>
<b>26 =</b>	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>12.183</b>	<b>12.185</b>	<b>13.935</b>	<b>14.190</b>	<b>14.115</b>	<b>14.277</b>	<b>14.557</b>
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.508	18.257	<b>20.784</b>	<b>19.685</b>	19.762	20.091	21.228
<b>29 =</b>	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>28.691</b>	<b>30.442</b>	<b>34.719</b>	<b>33.875</b>	<b>33.877</b>	<b>34.368</b>	<b>35.785</b>



### 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:	<b>1.04 Kultur</b>
Produktgruppe:	<b>1.04.04 Volkshochschule</b>
	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
---

<b>Zielgruppen:</b>	Einwohner/Innen und Bürger/Innen
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Verbandsversammlung der VHS, Leitung der VHS, Vertreter des Rates
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten</b>	FB 10, FB 20

<b>Verantwortlich</b>	Frau Radermacher
-----------------------	------------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	Gesetz über die Kommunale Zusammenarbeit, Volkshochschulgesetz
---------------------------	--

### Generelle Zielsetzungen

Förderung der Allgemeinbildung und kreativen Freizeitgestaltung VHS
---



Sicherstellung eines ortsnahe Bildungsbotes 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	21.045	20.936	21.226	22.336
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	84.801	91.702	114.960	115.223	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.

**Haushaltsplan 2025/2026**

verantwortlich:

FB 40

**1.04 Kultur****1.04.04 Volkshochschule**

Verbandsumlage (Vj. 68.000 €)	<u>2025 und 2026</u>
	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	<b>-1.534.445</b>	<b>-1.534.315</b>	-1.534.145	-1.533.978	-1.533.962
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-180.271	-210.000	<b>-330.000</b>	<b>-330.000</b>	-330.000	-330.000	-330.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-80.307	-9.150	<b>-115.516</b>	<b>-123.308</b>	-120.981	-125.184	-127.468
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-500						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.953.169</b>	<b>-1.132.267</b>	<b>-1.979.961</b>	<b>-1.987.623</b>	<b>-1.985.126</b>	<b>-1.989.162</b>	<b>-1.991.430</b>
11	- Personalaufwendungen	755.736	885.624	<b>1.066.793</b>	<b>1.110.390</b>	1.088.498	1.175.743	1.178.031
12	- Versorgungsaufwendungen	41.852	112.534	<b>121.491</b>	<b>125.032</b>	125.986	126.667	127.348
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.823	121.042	<b>82.539</b>	<b>82.538</b>	82.538	82.539	82.539
14	- Bilanzielle Abschreibungen	30.597	8.136	<b>11.799</b>	<b>12.155</b>	12.635	13.381	15.112
15	- Transferaufwendungen	979.216	738.000	<b>1.088.700</b>	<b>1.088.700</b>	1.083.700	1.083.700	1.083.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	130.898	109.572	<b>145.428</b>	<b>144.997</b>	145.802	146.263	147.387
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.046.121</b>	<b>1.974.908</b>	<b>2.516.750</b>	<b>2.563.812</b>	<b>2.539.159</b>	<b>2.628.292</b>	<b>2.634.116</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>92.952</b>	<b>842.641</b>	<b>536.789</b>	<b>576.189</b>	<b>554.033</b>	<b>639.130</b>	<b>642.686</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>92.952</b>	<b>842.641</b>	<b>536.789</b>	<b>576.189</b>	<b>554.033</b>	<b>639.130</b>	<b>642.686</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>92.952</b>	<b>842.641</b>	<b>536.789</b>	<b>576.189</b>	<b>554.033</b>	<b>639.130</b>	<b>642.686</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	990.516	756.213	<b>1.270.866</b>	<b>1.298.139</b>	1.243.675	1.253.362	1.267.342
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>1.083.468</b>	<b>1.598.854</b>	<b>1.807.655</b>	<b>1.874.328</b>	<b>1.797.708</b>	<b>1.892.492</b>	<b>1.910.028</b>

**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	<b>-1.532.000</b>	<b>-1.532.000</b>		-1.532.000	-1.532.000	-1.532.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-220							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-180.334	-210.000	<b>-330.000</b>	<b>-330.000</b>		-330.000	-330.000	-330.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-78.815	-9.150	<b>-115.516</b>	<b>-123.308</b>		-120.981	-125.184	-127.468
7	+ Sonstige Einzahlungen	-500							
<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.854.979</b>	<b>-1.131.150</b>	<b>-1.977.516</b>	<b>-1.985.308</b>		<b>-1.982.981</b>	<b>-1.987.184</b>	<b>-1.989.468</b>
10	- Personalauszahlungen	713.622	775.038	<b>961.530</b>	<b>1.001.389</b>		1.001.676	1.087.571	1.089.031
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	117.880	120.850	<b>82.400</b>	<b>82.400</b>		82.400	82.400	82.400
14	- Transferauszahlungen	1.121.131	738.000	<b>1.088.700</b>	<b>1.088.700</b>		1.083.700	1.083.700	1.083.700
15	- sonstige Auszahlungen	263.137	87.190	<b>120.513</b>	<b>120.562</b>		120.613	120.667	120.724
<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.215.770</b>	<b>1.721.078</b>	<b>2.253.143</b>	<b>2.293.051</b>		<b>2.288.389</b>	<b>2.374.338</b>	<b>2.375.855</b>
<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>360.791</b>	<b>589.928</b>	<b>275.627</b>	<b>307.743</b>		<b>305.408</b>	<b>387.154</b>	<b>386.387</b>
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	38.382	10.000	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>		10.000	10.000	10.000
<b>30</b>	<b>= investive Auszahlungen</b>	<b>38.382</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
<b>31</b>	<b>= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)</b>	<b>38.382</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>



**Produktgruppe**

**Produkt**

**1.05.01 Allgemeine soziale Leistungen**

**1.05.01.01 Sonstige Soziale Hilfen u. Unterstützungen**



## Produktbeschreibung

Produktbereich:	<b>1.05 Soziale Leistungen</b>
Produktgruppe:	<b>1.05.01 Allgemeine Soziale Leistungen</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	Leistungsempfänger nach SGB XII, Aussiedler, Flüchtlinge, Senioren, Antragsteller
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Rhein-Sieg-Kreis, Verbände, Seniorenkreise, Sozialkonferenzen, Wohnungslose, Empfänger v. Wohngeld
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten</b>	FB 10, FB 20, FB 30

<b>Verantwortlich</b>	Herr Hüllen
-----------------------	-------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-70.561</b>	<b>-8.000</b>	<b>-19.000</b>	<b>-19.000</b>	<b>-19.000</b>	<b>-19.000</b>	<b>-19.000</b>
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
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>358.320</b>	<b>488.074</b>	<b>573.850</b>	<b>589.909</b>	<b>570.951</b>	<b>625.874</b>	<b>605.314</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>287.759</b>	<b>480.074</b>	<b>554.850</b>	<b>570.909</b>	<b>551.951</b>	<b>606.874</b>	<b>586.314</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>287.759</b>	<b>480.074</b>	<b>554.850</b>	<b>570.909</b>	<b>551.951</b>	<b>606.874</b>	<b>586.314</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>287.759</b>	<b>480.074</b>	<b>554.850</b>	<b>570.909</b>	<b>551.951</b>	<b>606.874</b>	<b>586.314</b>
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	124.809	120.393	125.448	130.252
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>354.278</b>	<b>579.624</b>	<b>673.230</b>	<b>690.119</b>	<b>666.744</b>	<b>726.722</b>	<b>710.966</b>

**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:	<b>1.05 Soziale Leistungen</b>
Produktgruppe:	<b>1.05.02 Leistungen nach dem AsylbLG</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	Asylbewerber
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Rhein-Sieg-Kreis, Verbände
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-</b> <b>einheiten</b>	FB 10, FB 20, FB 30

<b>Verantwortlich</b>	Herr Hüllen
-----------------------	-------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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	<b>-1.534.282</b>	<b>-1.534.150</b>	-1.533.982	-1.533.813	-1.533.814
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.484						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-61.721	-1.150	<b>-96.516</b>	<b>-104.308</b>	-101.981	-106.184	-108.468
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-500						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.703.294</b>	<b>-914.102</b>	<b>-1.630.798</b>	<b>-1.638.458</b>	<b>-1.635.963</b>	<b>-1.639.997</b>	<b>-1.642.282</b>
11	- Personalaufwendungen	382.204	408.290	<b>506.948</b>	<b>535.113</b>	533.518	563.157	584.655
12	- Versorgungsaufwendungen	3.805	10.230					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.083	120.945	<b>82.468</b>	<b>82.467</b>	82.467	82.468	82.468
14	- Bilanzielle Abschreibungen	30.071	2.138	<b>3.243</b>	<b>3.107</b>	2.940	2.724	2.627
15	- Transferaufwendungen	975.216	729.000	<b>1.078.000</b>	<b>1.078.000</b>	1.073.000	1.073.000	1.073.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	115.263	90.288	<b>125.520</b>	<b>125.330</b>	125.744	125.991	126.564
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.609.642</b>	<b>1.360.892</b>	<b>1.796.178</b>	<b>1.824.017</b>	<b>1.817.669</b>	<b>1.847.340</b>	<b>1.869.313</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-93.652</b>	<b>446.790</b>	<b>165.380</b>	<b>185.559</b>	<b>181.706</b>	<b>207.343</b>	<b>227.031</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-93.652</b>	<b>446.790</b>	<b>165.380</b>	<b>185.559</b>	<b>181.706</b>	<b>207.343</b>	<b>227.031</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-93.652</b>	<b>446.790</b>	<b>165.380</b>	<b>185.559</b>	<b>181.706</b>	<b>207.343</b>	<b>227.031</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	855.368	578.142	<b>1.022.217</b>	<b>1.051.282</b>	1.002.862	1.004.170	1.006.867
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>761.716</b>	<b>1.024.931</b>	<b>1.187.597</b>	<b>1.236.841</b>	<b>1.184.568</b>	<b>1.211.513</b>	<b>1.233.898</b>

**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:	<b>1.05 Soziale Leistungen</b>
Produktgruppe:	<b>1.05.03 Soziale Einrichtungen</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	Leistungsempfänger nach SGB XII, Aussiedler, Flüchtlinge, Senioren, Antragsteller
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Rhein-Sieg-Kreis, Verbände, Seniorenkreise, International Organisation for Migration (IOM), Sozialkonferenzen, Wohnungslose, Empfänger v. Wohngeld
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisationseinheiten</b>	FB 10, FB 20, FB 70

<b>Verantwortlich</b>	Herr Hüllen
-----------------------	-------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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**

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-527	-165	<b>-163</b>	<b>-165</b>	-163	-165	-148
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-178.787	-210.000	<b>-330.000</b>	<b>-330.000</b>	-330.000	-330.000	-330.000
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-179.314</b>	<b>-210.165</b>	<b>-330.163</b>	<b>-330.165</b>	<b>-330.163</b>	<b>-330.165</b>	<b>-330.148</b>
11 -	Personalaufwendungen	70.720	113.980	<b>128.839</b>	<b>131.602</b>	131.445	134.931	137.287
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	986	20	<b>28</b>	<b>28</b>	28	28	28
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	526	5.998	<b>8.556</b>	<b>9.048</b>	9.695	10.657	12.485
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.928	5.945	<b>9.298</b>	<b>9.208</b>	9.370	9.461	9.688
<b>17 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>78.160</b>	<b>125.942</b>	<b>146.722</b>	<b>149.886</b>	<b>150.539</b>	<b>155.078</b>	<b>159.489</b>
<b>18 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-101.154</b>	<b>-84.223</b>	<b>-183.441</b>	<b>-180.279</b>	<b>-179.624</b>	<b>-175.087</b>	<b>-170.659</b>
<b>22 =</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-101.154</b>	<b>-84.223</b>	<b>-183.441</b>	<b>-180.279</b>	<b>-179.624</b>	<b>-175.087</b>	<b>-170.659</b>
<b>26 =</b>	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-101.154</b>	<b>-84.223</b>	<b>-183.441</b>	<b>-180.279</b>	<b>-179.624</b>	<b>-175.087</b>	<b>-170.659</b>
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.629	78.522	<b>130.268</b>	<b>127.648</b>	126.020	129.345	135.824
<b>29 =</b>	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-32.526</b>	<b>-5.701</b>	<b>-53.173</b>	<b>-52.631</b>	<b>-53.604</b>	<b>-45.742</b>	<b>-34.836</b>



**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 (eingerrichtet 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
<b>5000077 Einrichtung Übergangsheime</b>											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-2.895	-2.895
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>									<b>-2.895</b>	<b>-2.895</b>
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	10.417	6.000	<b>2.000</b>	2.000		2.000	2.000	2.000	49.961	59.961
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>10.417</b>	<b>6.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>		<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>49.961</b>	<b>59.961</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>10.417</b>	<b>6.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>		<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>47.066</b>	<b>57.066</b>

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	Verpflichtungs-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	<b>Saldo:</b> <b>= (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>	<b>27.965</b>	<b>4.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>		<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>138.022</b>	<b>178.022</b>

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	<b>-4.156.186</b>	<b>-4.196.649</b>	-4.224.052	-4.234.089	-4.304.691
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-23.280	-25.000	<b>-28.000</b>	<b>-28.000</b>	-28.000	-28.000	-28.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-165.188	-191.770	<b>-222.422</b>	<b>-222.422</b>	-222.422	-222.422	-222.422
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-292	<b>-320</b>	<b>-340</b>	-360	-380	-400
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.500	-2.000	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	-2.000	-2.000	-2.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-3.786.008</b>	<b>-3.656.193</b>	<b>-4.408.928</b>	<b>-4.449.411</b>	<b>-4.476.834</b>	<b>-4.486.891</b>	<b>-4.557.513</b>
11	- Personalaufwendungen	3.760.739	4.041.310	<b>4.175.579</b>	<b>4.600.219</b>	4.652.111	4.886.058	4.997.151
12	- Versorgungsaufwendungen	13.126	35.295	<b>42.841</b>	<b>44.090</b>	44.426	44.667	44.907
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	369.849	601.454	<b>566.611</b>	<b>581.972</b>	587.287	584.771	590.411
14	- Bilanzielle Abschreibungen	46.224	67.892	<b>57.796</b>	<b>72.137</b>	87.745	121.554	107.551
15	- Transferaufwendungen	45.501	44.150	<b>60.600</b>	<b>60.600</b>	60.600	60.600	60.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	140.272	153.825	<b>170.562</b>	<b>168.929</b>	172.969	175.328	180.886
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.375.711</b>	<b>4.943.926</b>	<b>5.073.989</b>	<b>5.527.948</b>	<b>5.605.138</b>	<b>5.872.977</b>	<b>5.981.506</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>589.703</b>	<b>1.287.733</b>	<b>665.061</b>	<b>1.078.537</b>	<b>1.128.304</b>	<b>1.386.086</b>	<b>1.423.993</b>
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	43.319	37.593	<b>37.233</b>	<b>31.914</b>	26.595	21.276	15.957
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>43.319</b>	<b>37.593</b>	<b>37.233</b>	<b>31.914</b>	<b>26.595</b>	<b>21.276</b>	<b>15.957</b>
<b>22</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>633.022</b>	<b>1.325.326</b>	<b>702.294</b>	<b>1.110.451</b>	<b>1.154.899</b>	<b>1.407.362</b>	<b>1.439.950</b>

**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	1.475.356	1.443.474	1.406.653	1.462.552	1.497.771
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.726.805	2.702.479	2.177.650	2.553.925	2.561.552	2.869.914	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	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-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	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	4.206.239	4.726.308	4.845.815	5.279.482		5.339.172	5.564.811	5.675.935
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	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	= <b>investive Auszahlungen</b>	111.945	169.201	166.960	153.977		160.696	163.215	169.734
31	= <b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)</b>	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:	<b>1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>
Produktgruppe:	<b>1.06.01 Kindertagesstätten</b>
	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.

<b>Zielgruppen:</b>	Kinder, Erziehungsberechtigte, Familien
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Elternvertretung, Rhein-Sieg-Kreis, Landschaftsverband, Kirchen
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-</b> <b>einheiten</b>	FB 10, FB 20
<b>Verantwortlich</b>	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**

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.535.088	-3.369.631	<b>-4.081.260</b>	<b>-4.119.724</b>	-4.145.126	-4.153.164	-4.221.765
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-165.188	-191.770	<b>-222.422</b>	<b>-222.422</b>	-222.422	-222.422	-222.422
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-3.700.276</b>	<b>-3.561.401</b>	<b>-4.303.682</b>	<b>-4.342.146</b>	<b>-4.367.548</b>	<b>-4.375.586</b>	<b>-4.444.187</b>
11	- Personalaufwendungen	3.592.700	3.880.135	<b>3.972.262</b>	<b>4.369.594</b>	4.434.017	4.639.187	4.746.688
12	- Versorgungsaufwendungen	7.419	19.949	<b>24.938</b>	<b>25.665</b>	25.860	26.000	26.140
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	345.665	565.774	<b>518.821</b>	<b>534.182</b>	539.497	544.981	550.621
14	- Bilanzielle Abschreibungen	45.478	65.822	<b>56.408</b>	<b>69.766</b>	84.149	116.338	100.039
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	126.675	140.369	<b>153.860</b>	<b>152.341</b>	156.210	158.476	163.792
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.117.937</b>	<b>4.672.049</b>	<b>4.726.289</b>	<b>5.151.548</b>	<b>5.239.733</b>	<b>5.484.982</b>	<b>5.587.279</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>417.661</b>	<b>1.110.648</b>	<b>422.607</b>	<b>809.402</b>	<b>872.185</b>	<b>1.109.396</b>	<b>1.143.092</b>
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	43.319	37.593	<b>37.233</b>	<b>31.914</b>	26.595	21.276	15.957
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>43.319</b>	<b>37.593</b>	<b>37.233</b>	<b>31.914</b>	<b>26.595</b>	<b>21.276</b>	<b>15.957</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>460.980</b>	<b>1.148.241</b>	<b>459.840</b>	<b>841.316</b>	<b>898.780</b>	<b>1.130.672</b>	<b>1.159.049</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>460.980</b>	<b>1.148.241</b>	<b>459.840</b>	<b>841.316</b>	<b>898.780</b>	<b>1.130.672</b>	<b>1.159.049</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.010.964	1.294.103	<b>1.377.053</b>	<b>1.345.790</b>	1.311.232	1.364.233	1.394.714
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>1.471.945</b>	<b>2.442.344</b>	<b>1.836.893</b>	<b>2.187.105</b>	<b>2.210.013</b>	<b>2.494.905</b>	<b>2.553.764</b>



### 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 €
<b>Summe:</b> (Vj. 559.060 €)	<b>512.789 €</b>	<b>528.154 €</b>



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 €
<b>Summe (Vj. 297.500 €)</b>		<b>216.905 €</b>	<b>232.270 €</b>

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 €
<b>Summe (Vj. 51.764 €)</b>	<b>44.125 €</b>	<b>43.535 €</b>

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
<b>5000140 Einrichtung/Außenspielger. KiTa Werthh.</b>											
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
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>1.614</b>	<b>1.500</b>	<b>8.000</b>	<b>7.000</b>		<b>6.900</b>	<b>7.000</b>	<b>6.500</b>	<b>43.453</b>	<b>78.853</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>1.614</b>	<b>1.500</b>	<b>8.000</b>	<b>7.000</b>		<b>6.900</b>	<b>7.000</b>	<b>6.500</b>	<b>43.453</b>	<b>78.853</b>

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
<b>Summe</b>	<b>2.937,00 €</b>

#### 2026

	Betrag
Gartenhaus	2.000,00
<b>Summe</b>	<b>2.000,00 €</b>

2027

	Betrag
Holztisch	829,00
Waschbecken mit Unterschrank und Schubladen	1.000,00
	<b>1.829,00 €</b>

2028

	Betrag
Industriespülmaschine	2.000,00
	<b>2.000,00 €</b>

2029

	Betrag
Waschmaschine	1.500,00
	<b>1.500,00 €</b>

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
<b>5000141 Einrichtung/Außenspielger. KiTa Villip</b>											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-859	6.000	<b>6.000</b>	6.000		7.000	7.000	10.000	113.254	149.254
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>-859</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>		<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>10.000</b>	<b>113.254</b>	<b>149.254</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-859</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>		<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>10.000</b>	<b>113.254</b>	<b>149.254</b>

Für die KiTa Villip wird die Beschaffung folgender Einrichtungsgegenstände/Außenspielgeräte > 410 € netto veranschlagt:

#### 2025

Investiv	Betrag
Infocenter Eingangsbereich	1.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>1.000,00 €</b>

#### 2026

Investiv	Betrag
Mehrzweckschrank	1.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>1.000,00 €</b>

2027

Investiv	Betrag
Raumhaus für Innenraum	2.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>2.000,00 €</b>

2028

Investiv	Betrag
2x Kinderspielküche	2.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>2.000,00 €</b>

2029

Investiv	Betrag
Waschmaschine	1.500,00 €
Wäschetrockner	1.500,00 €
Aktenschrank für Büro	2.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>5.000,00 €</b>

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
<b>5000142 Einrichtung/Außenspielger. KiTa Adendorf</b>											
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
Spülmaschine	1.500,00 €
Weichbodenmatte	500,00 €
Austausch laptop	500,00
Austausch laptop	1.000,00 €

#### 2026

Investiv	Betrag
2x Schrank mit 2 Türen	1.000,00 €
<b>Summe</b>	<b>1.000,00 €</b>

2027

Investiv	Betrag
Waschmaschine	1.500,00 €
Wäschetrockner	1.500,00 €
SI Mobile Schaukel	1.208,00 €
Sonnensegel	1.700,00 €
<b>Summe</b>	<b>5.908,00 €</b>

2028

Investiv	Betrag
Türschrank	550,00 €
<b>Summe</b>	<b>550,00 €</b>

2029

Investiv	Betrag
Schrank für Materialkästen mit Sockel und Eigentumskästen	1.335,00 €
Sonnenschirm	800,00 €
<b>Summe</b>	<b>2.135,00 €</b>

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
<b>5000143 Einrichtung/Außenspielgeräte Familienzen</b>											
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
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>11.254</b>	<b>6.000</b>	<b>13.200</b>	<b>6.700</b>		<b>6.500</b>	<b>6.600</b>	<b>6.200</b>	<b>71.140</b>	<b>110.340</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>11.254</b>	<b>6.000</b>	<b>13.200</b>	<b>6.700</b>		<b>6.500</b>	<b>6.600</b>	<b>6.200</b>	<b>71.140</b>	<b>110.340</b>

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 €
<b>Summe</b>	<b>8.129,00 €</b>

### 2026

Frühstückstheke	854,00 €
Regal hoch für Kunststoffkästen	798,00 €
	<b>1.652,00 €</b>

2027

Duopal Tisch	629,00 €
Regal hoch für Kunststoffkästen	798,00 €
	<b>1.427,00 €</b>

2028

Flexeo Schrank mit 5 Fächern, 2 Türen, 94 cm	696,00 €
Flexeo Schrank mit 15 großen Boxen, 2 Fächern, 2 Türen	879,00 €
	<b>1.575,00 €</b>

2029

2x Gartenhaus	1.200,00 €
	<b>1.200,00 €</b>

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
<b>5000144 Einrichtung/Außenspielger. KiTa Niederb.</b>											
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
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>13.217</b>	<b>23.700</b>	<b>21.000</b>	<b>8.800</b>		<b>8.600</b>	<b>8.700</b>	<b>6.950</b>	<b>84.719</b>	<b>138.769</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>13.217</b>	<b>23.700</b>	<b>21.000</b>	<b>8.800</b>		<b>8.600</b>	<b>8.700</b>	<b>6.950</b>	<b>84.719</b>	<b>138.769</b>

Für die KiTa Niederbachem sind folgende Beschaffungen von Einrichtungsgegenständen >410 € netto veranschlagt:

#### 2025

Gewerbliche Spülmaschine	4.339,00 €
3x Austausch laptops	1.500,00 €
<b>Summe</b>	<b>5.839,00 €</b>

#### 2026

Wäschetrockner	989,00 €
KiGa Sitzgruppe	879,00 €
Lesehaus mit Rollen	1.875,00 €
<b>Summe</b>	<b>3.743,00 €</b>

2027

2x KiGa Sitzgruppe	1.758,00 €
Lesehaus ohne Rollen	1.775,00 €
<b>Summe</b>	<b>3.533,00 €</b>

2028

2x KiGa Sitzgruppe	1.758,00 €
Softelemente Regenbogentunnel	799,00 €
2x Wagentisch	1.090,00 €
	<b>3.647,00 €</b>

2029

KiGa Sitzgruppe	879,00 €
Musik-/Sprach- und Kreativwagen	545,00 €
Spielstände	519,00 €
	<b>1.943,00 €</b>

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
<b>5000145 Einrichtung/Außenspielger. KiTa Oberbach</b>											
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 €
<b>Summe</b>	<b>1.950,00 €</b>

#### 2026

Waschmaschine	500,00 €
Wäschetrockner	500,00 €
Sonnenschirm für Sandkasten	1.500,00 €
<b>Summe</b>	<b>2.500,00 €</b>

2027

Sekretärschrank mit Spindfächern	2.187,00 €
<b>Summe</b>	<b>2.187,00 €</b>

2028

Kinderküche	2.987,00 €
	<b>2.987,00 €</b>

2029

2x Regal breit auf Rollen	1.118,00 €
	<b>1.118,00 €</b>

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
<b>5009000 Familienzentrum - Leasing</b>											
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	<b>10.900</b>	<b>13.300</b>		9.600	10.600	12.100	112.469	168.969
3	<b>Saldo:</b> <b>= (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>	<b>8.977</b>	<b>10.230</b>	<b>10.900</b>	<b>13.300</b>		<b>9.600</b>	<b>10.600</b>	<b>12.100</b>	<b>112.469</b>	<b>168.969</b>

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 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007074.721, SK: 782 700</b>	<b>1.680,00 €</b>



### 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 €
	<b>Gesamt:</b>	<b>5.007074.721, SK: 782 700</b>
		<b>2.738,00 €</b>

### 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 €
	<b>Gesamt:</b>	<b>5.007074.721, SK: 782 700</b>
		<b>1.465,00 €</b>



### Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2028

<b>Integrative Kita „Die Fabelkinder“ Adendorf</b>	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 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007074.721, SK: 782 700</b>	<b>2.628,00 €</b>

### Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2029

<b>Integrative Kita „Die Fabelkinder“ Adendorf</b>	Funktionsdrehstuhl	389,00 €
	Raumteiler Regal (2) je 372,00 €	744,00 €
	Wickelaufgabe (2) je 200,00 €	400,00 €
	Betonständer Sonnenschirm	200,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007074.721, SK: 782 700</b>	<b>1.733,00 €</b>



### Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2026

<b>Kita „Glühwürmchen“ Niederbachem</b>	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 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007076.721, SK: 782 700</b>	<b>2.458,00 €</b>

### Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2027

<b>Kita „Glühwürmchen“ Niederbachem</b>	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 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007076.721, SK: 782 700</b>	<b>2.366,00 €</b>



### Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2028

<b>Kita „Glühwürmchen“ Niederbachem</b>	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 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007076.721, SK: 782 700</b>	<b>2.337,00 €</b>

### Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2029

<b>Kita „Glühwürmchen“ Niederbachem</b>	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 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007076.721, SK: 782 700</b>	<b>4.388,00 €</b>

**5.007077 GwG KiTa Oberbachem****Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2025**

<b>Kita „Die kleinen Strolche“ Oberbachem</b>	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 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007077.721, SK: 782 700</b>	<b>1.300,00 €</b>

**Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2026**

<b>Kita „Die kleinen Strolche“ Oberbachem</b>	Baumaterial	360,00 €
	Erzieher- Gesundheitsstuhl	350,00 €
	Rollenspielgaderobe / Mobiliar	480,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007077.721, SK: 782 700</b>	<b>1.190,00 €</b>



### Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2027

<b>Kita „Die kleinen Strolche“ Oberbachem</b>	Kindergartentisch (2) je 275,00 €	550,00 €
	Kindergartenbank (4) je 119,50 €	478,00 €
	Kindergartenhocker	119,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007077.721, SK: 782 700</b>	<b>1.147,00 €</b>

### Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2028

<b>Kita „Die kleinen Strolche“ Oberbachem</b>	Erzieher- Gesundheitsstuhl	350,00 €
	Hörspitz Memo & Sprache	487,00 €
	Sumblox + Zahlentreppe	272,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007077.721, SK: 782 700</b>	<b>1.109,00 €</b>

### Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2029

<b>Kita „Die kleinen Strolche“ Oberbachem</b>	Taschenwagen	399,00 €
	Servicewagen	360,00 €
	Erzieher- Gesundheitsstuhl	350,00 €
	Schmaler Schrank	450,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007077.721, SK: 782 700</b>	<b>1.559,00 €</b>



**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 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007078.721, SK: 782 700</b>	<b>2.550,00 €</b>

**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 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007078.721, SK: 782 700</b>	<b>3.750,00 €</b>



### Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2027

Kita „Kinder W.E.L.T.“ Villip	Tablet (3) je 350,00 €	1.150,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007078.721, SK: 782 700</b>	<b>1.150,00 €</b>

### Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2028

Kita „Kinder W.E.L.T.“ Villip	Beamer	450,00 €
	Kindersofa	300,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007078.721, SK: 782 700</b>	<b>750,00 €</b>

### Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2029

Kita „Kinder W.E.L.T.“ Villip	Geschirr für 3 Gruppen (3x500 €)	1.500,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007078.721, SK: 782 700</b>	<b>1.500,00 €</b>

**5.007079 GwG Familienzentrum****Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2025**

<b>Familienzentrum Villip</b>	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 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007079.721, SK: 782 700</b>	<b>1.708,00 €</b>

**Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2026**

<b>Familienzentrum Villip</b>	Pavilion	130,00 €
	Bad Hochschrank	160,00 €
	Oberschrank	80,00 €
	2 Sitzter Clp, frei im Raumstellbar	330,00 €
	Kindergartenbank (2) je 398,00 €	778,00 €
	Kindergartentisch	433,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007079.721, SK: 782 700</b>	<b>1.911,00 €</b>



### 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 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007079.721, SK: 782 700</b>	<b>1.935,00 €</b>

### Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2028

Familienzentrum Villip	Kindergartenbank (2) je 389,00 €	778,00 €
	Stapelstuhl, Sitzhöhe 35 cm (15) je 99,00 €	1.485,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007079.721, SK: 782 700</b>	<b>2.263,00 €</b>

### Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2029

Familienzentrum Villip	Kindergartenbank (2) je 389,00 €	778,00 €
	Kindergartentisch (2) je 433,00 €	866,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007079.721, SK: 782 700</b>	<b>1.644,00 €</b>

**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 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007080.721, SK: 782 700</b>	<b>1.106,00 €</b>

**Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2026**

Kita „Maulwurfshügel“ Werthhoven	Quadratisch (2) je 339,00 €	678,00 €
	Hängeschrank	346,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007080.721, SK: 782 700</b>	<b>1.024,00 €</b>

**Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2027**

Kita „Maulwurfshügel“ Werthhoven	Rechtecktisch	467,00 €
	Stapelstuhl mit Armlehne (6) je 124,00 €	744,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007080.721, SK: 782 700</b>	<b>1.211,00 €</b>



### Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2028

Kita „Maulwurfshügel“ Werthoven	Trapeztisch (2) je 424,00 €	848,00 €
	Eisbahn-Set	159,00 €
	Track Connectors	79,95 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007080.721, SK: 782 700</b>	<b>1.007,00 €</b>

### Haushaltsmeldungen GwG Haushaltsjahr 2029

Kita „Maulwurfshügel“ Werthoven	Rechtecktisch	457,00 €
	Bobby Car	80,00 €
	Runner Maxi	269,00 €
	Feuerwache	189,00 €
<b>Gesamt:</b>	<b>5.007080.721, SK: 782 700</b>	<b>995,00 €</b>



## **Produktgruppe**

### **Produkte**

#### **1.06.03 Sonstige Kinder- und Jugendhilfen**

##### **1.06.03.01 Ferienfreizeit**

##### **1.06.03.02 sonstige Jugendarbeit**

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	<b>1.06 Kinder, Jugend und Familienhilfe</b>
Produktgruppe:	<b>1.06.03 Sonstige Kinder- und Jugendhilfe</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	Kinder, Erziehungsberechtigte, Familien
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Rhein-Sieg-Kreis, Landschaftsverband
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisationseinheiten</b>	FB 10 FB 20

<b>Verantwortlich</b>	Frau Radermacher
-----------------------	------------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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	<b>-74.926</b>	<b>-76.925</b>	-78.926	-80.925	-82.926
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-23.280	-25.000	<b>-28.000</b>	<b>-28.000</b>	-28.000	-28.000	-28.000
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		-292	<b>-320</b>	<b>-340</b>	-360	-380	-400
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-2.500	-2.000	<b>-2.000</b>	<b>-2.000</b>	-2.000	-2.000	-2.000
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-85.732</b>	<b>-94.792</b>	<b>-105.246</b>	<b>-107.265</b>	<b>-109.286</b>	<b>-111.305</b>	<b>-113.326</b>
11 -	Personalaufwendungen	168.039	161.175	<b>203.317</b>	<b>230.625</b>	218.093	246.872	250.463
12 -	Versorgungsaufwendungen	5.707	15.345	<b>17.904</b>	<b>18.426</b>	18.566	18.666	18.767
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.184	35.681	<b>47.790</b>	<b>47.790</b>	47.790	39.790	39.790
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	746	2.070	<b>1.388</b>	<b>2.371</b>	3.596	5.216	7.512
15 -	Transferaufwendungen	45.501	44.150	<b>60.600</b>	<b>60.600</b>	60.600	60.600	60.600
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.597	13.456	<b>16.701</b>	<b>16.588</b>	16.759	16.851	17.094
<b>17 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>257.774</b>	<b>271.877</b>	<b>347.700</b>	<b>376.400</b>	<b>365.405</b>	<b>387.995</b>	<b>394.226</b>
<b>18 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>172.042</b>	<b>177.085</b>	<b>242.454</b>	<b>269.135</b>	<b>256.119</b>	<b>276.690</b>	<b>280.900</b>
<b>22 =</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>172.042</b>	<b>177.085</b>	<b>242.454</b>	<b>269.135</b>	<b>256.119</b>	<b>276.690</b>	<b>280.900</b>
<b>26 =</b>	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>172.042</b>	<b>177.085</b>	<b>242.454</b>	<b>269.135</b>	<b>256.119</b>	<b>276.690</b>	<b>280.900</b>
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	82.819	83.050	<b>98.303</b>	<b>97.685</b>	95.421	98.318	103.057
<b>29 =</b>	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>254.861</b>	<b>260.135</b>	<b>340.757</b>	<b>366.820</b>	<b>351.540</b>	<b>375.008</b>	<b>383.957</b>

**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
<b>5000255 Beschaffungen Jugendtreffs</b>											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		5.000	<b>5.000</b>	5.000		5.000	5.000	5.000	10.219	35.219
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>10.219</b>	<b>35.219</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>		<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>10.219</b>	<b>35.219</b>

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:	<b>1.07 Gesundheitsdienste</b>
Produktgruppe:	<b>1.07.01 Gesundheitsdienste</b>
	1.07.01.01 Gesundheitsdienste

**Kurzbeschreibung Produktbereich**

Gewährung der Krankenhausinvestitionspauschale

**Kurzbeschreibung Produktgruppe**

Siehe Produktbereich

<b>Zielgruppen:</b>	Bürger der Gemeinde Wachtberg
---------------------	-------------------------------

<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Landesbehörde
-------------------------------------	---------------

<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-</b> <b>einheiten</b>	
---	--

<b>Verantwortlich</b>	Frau Schmitz
-----------------------	--------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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. 369.257 € 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	<b>-101.317</b>	<b>-90.642</b>	-94.368	-97.616	-101.309
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-24.239	-31.000	<b>-42.500</b>	<b>-42.500</b>	-42.500	-42.500	-42.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-65.418	-65.350	<b>-68.950</b>	<b>-68.950</b>	-68.950	-68.950	-68.950
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-45.503		<b>-145.000</b>	<b>-100.000</b>	-100.000	-100.000	-100.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-10.368						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-220.316</b>	<b>-180.324</b>	<b>-357.767</b>	<b>-302.092</b>	<b>-305.818</b>	<b>-309.066</b>	<b>-312.759</b>
11	- Personalaufwendungen	100.899	102.961	<b>102.067</b>	<b>133.615</b>	106.076	132.848	134.671
12	- Versorgungsaufwendungen	3.995	10.742	<b>12.789</b>	<b>13.161</b>	13.262	13.333	13.405
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.571	8.472	<b>8.862</b>	<b>8.862</b>	8.862	8.862	8.862
14	- Bilanzielle Abschreibungen	132.210	187.097	<b>106.595</b>	<b>107.250</b>	108.235	109.188	91.407
15	- Transferaufwendungen	79.314	50.000	<b>47.000</b>	<b>47.000</b>	47.000	47.000	47.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.541	4.478	<b>6.982</b>	<b>7.079</b>	7.294	7.479	7.731
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>325.530</b>	<b>363.750</b>	<b>284.295</b>	<b>316.968</b>	<b>290.729</b>	<b>318.710</b>	<b>303.076</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>105.214</b>	<b>183.426</b>	<b>-73.472</b>	<b>14.876</b>	<b>-15.089</b>	<b>9.644</b>	<b>-9.683</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>105.214</b>	<b>183.426</b>	<b>-73.472</b>	<b>14.876</b>	<b>-15.089</b>	<b>9.644</b>	<b>-9.683</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>105.214</b>	<b>183.426</b>	<b>-73.472</b>	<b>14.876</b>	<b>-15.089</b>	<b>9.644</b>	<b>-9.683</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	494.489	686.183	<b>676.707</b>	<b>706.969</b>	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	721.845	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	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-218.212</b>	<b>-171.478</b>	<b>-345.283</b>	<b>-289.989</b>		<b>-293.869</b>	<b>-297.414</b>	<b>-301.103</b>
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	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>187.066</b>	<b>152.656</b>	<b>151.457</b>	<b>182.727</b>		<b>157.684</b>	<b>184.446</b>	<b>186.338</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>-31.146</b>	<b>-18.822</b>	<b>-193.826</b>	<b>-107.262</b>		<b>-136.185</b>	<b>-112.968</b>	<b>-114.765</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-4.000	-4.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
23	= <b>investive Einzahlungen</b>		<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>		<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>
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	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>721.425</b>	<b>17.700</b>	<b>16.100</b>	<b>14.500</b>		<b>14.500</b>	<b>14.500</b>	<b>14.500</b>
31	= <b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)</b>	<b>721.425</b>	<b>13.700</b>	<b>12.100</b>	<b>10.500</b>		<b>10.500</b>	<b>10.500</b>	<b>10.500</b>



## **Produktgruppe**

### **Produkte**

#### **1.08.01 Unterhaltung der Sportanlagen**

##### **1.08.01.01 Sportplätze**

##### **1.08.01.02 Sporthallen**

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	<b>1.08 Sportförderung</b>
Produktgruppe:	<b>1.08.01 Unterhaltung der Sportanlagen</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	Vereinsmitglieder, Sportinteressierte, Schüler/Innen
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Vereine, Sportinteressierte, Schulen, Lehrer/Innen
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-</b>	FB 10, FB 20, FB 70
<b>einheiten</b>	

<b>Verantwortlich</b>	Frau Radermacher
-----------------------	------------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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	<b>-97.937</b>	<b>-87.263</b>	-90.988	-94.237	-97.929
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-24.239	-31.000	<b>-42.500</b>	<b>-42.500</b>	-42.500	-42.500	-42.500
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-31						
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-10.368						
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-105.934</b>	<b>-111.520</b>	<b>-140.437</b>	<b>-129.763</b>	<b>-133.488</b>	<b>-136.737</b>	<b>-140.429</b>
11 -	Personalaufwendungen	72.633	73.309	<b>71.821</b>	<b>92.075</b>	73.739	91.575	92.806
12 -	Versorgungsaufwendungen	2.473	6.650	<b>8.313</b>	<b>8.555</b>	8.620	8.667	8.713
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.565	8.465	<b>8.858</b>	<b>8.858</b>	8.858	8.858	8.858
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	62.448	117.374	<b>61.945</b>	<b>62.602</b>	63.585	64.540	65.938
15 -	Transferaufwendungen	25.199	24.000	<b>24.000</b>	<b>24.000</b>	24.000	24.000	24.000
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.653	3.529	<b>6.185</b>	<b>6.296</b>	6.490	6.662	6.884
<b>17 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>170.972</b>	<b>233.327</b>	<b>181.122</b>	<b>202.386</b>	<b>185.291</b>	<b>204.303</b>	<b>207.200</b>
<b>18 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>65.038</b>	<b>121.807</b>	<b>40.685</b>	<b>72.623</b>	<b>51.803</b>	<b>67.566</b>	<b>66.771</b>
<b>22 =</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>65.038</b>	<b>121.807</b>	<b>40.685</b>	<b>72.623</b>	<b>51.803</b>	<b>67.566</b>	<b>66.771</b>
<b>26 =</b>	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>65.038</b>	<b>121.807</b>	<b>40.685</b>	<b>72.623</b>	<b>51.803</b>	<b>67.566</b>	<b>66.771</b>
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	390.539	543.696	<b>562.715</b>	<b>583.909</b>	574.934	584.514	618.342
<b>29 =</b>	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>455.577</b>	<b>665.503</b>	<b>603.399</b>	<b>656.532</b>	<b>626.737</b>	<b>652.080</b>	<b>685.113</b>

**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.

**Haushaltsplan 2025/2026**

verantwortlich:

FB 40

**1.08 Sportförderung****1.08.01 Unterhaltung der Sportanlagen**

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
<b>5000076 Einrichtung/ Geräte Turnhallen</b>											
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.755	4.200	<b>4.200</b>	3.000		3.000	3.000	3.000	81.986	98.186
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>1.755</b>	<b>4.200</b>	<b>4.200</b>	<b>3.000</b>		<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>81.986</b>	<b>98.186</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>1.755</b>	<b>4.200</b>	<b>4.200</b>	<b>3.000</b>		<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>81.986</b>	<b>98.186</b>

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 Geräteregals für den Materialcontainer der Leichtathletikanlage.

**Haushaltsplan 2025/2026**

verantwortlich:

FB 40

**1.08 Sportförderung****1.08.01 Unterhaltung der Sportanlagen**

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
<b>5000197 Sportstättenkonzept</b>											
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

Der Bau der Leichtathletik-Anlage wurde in 2023 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
<b>5001002 Sportpauschale</b>											
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	<b>1.900</b>	<b>1.500</b>		1.500	1.500	1.500	23.250	31.150
3	<b>Saldo:</b> <b>= (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>	<b>1.308</b>	<b>3.500</b>	<b>1.900</b>	<b>1.500</b>		<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	<b>23.250</b>	<b>31.150</b>

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:	<b>1.08 Sportförderung</b>
Produktgruppe:	<b>1.08.02 Unterhaltung des Hallenbades</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	Vereinsmitglieder, Sportinteressierte, Schüler
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Vereine, Sportinteressierte, Schulen, Lehrer
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-</b>	FB 10, FB 20
<b>einheiten</b>	

<b>Verantwortlich</b>	Frau Radermacher
-----------------------	------------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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	<b>-3.380</b>	<b>-3.379</b>	-3.380	-3.379	-3.380
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-65.387	-65.350	<b>-68.950</b>	<b>-68.950</b>	-68.950	-68.950	-68.950
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-45.503		<b>-145.000</b>	<b>-100.000</b>	-100.000	-100.000	-100.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-114.382</b>	<b>-68.804</b>	<b>-217.330</b>	<b>-172.329</b>	<b>-172.330</b>	<b>-172.329</b>	<b>-172.330</b>
14	- Bilanzielle Abschreibungen	69.762	69.723	<b>44.650</b>	<b>44.648</b>	44.650	44.648	25.469
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>69.762</b>	<b>69.723</b>	<b>44.650</b>	<b>44.648</b>	<b>44.650</b>	<b>44.648</b>	<b>25.469</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-44.620</b>	<b>919</b>	<b>-172.680</b>	<b>-127.681</b>	<b>-127.680</b>	<b>-127.681</b>	<b>-146.861</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-44.620</b>	<b>919</b>	<b>-172.680</b>	<b>-127.681</b>	<b>-127.680</b>	<b>-127.681</b>	<b>-146.861</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-44.620</b>	<b>919</b>	<b>-172.680</b>	<b>-127.681</b>	<b>-127.680</b>	<b>-127.681</b>	<b>-146.861</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.346	114.911	<b>82.385</b>	<b>92.123</b>	82.126	82.979	82.021
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>33.726</b>	<b>115.830</b>	<b>-90.295</b>	<b>-35.558</b>	<b>-45.554</b>	<b>-44.702</b>	<b>-64.840</b>

**Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Hier werden seit 2015 die von der enewa GmbH zu zahlenden Pachteinahmen 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 2025 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:	<b>1.08 Sportförderung</b>
Produktgruppe:	<b>1.08.03 Sonstige Sportförderung</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	Vereinsmitglieder, Sportinteressierte, Schüler, Badbesucher
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Vereine, Sportinteressierte, Schulen, Lehrer, Badbesucher
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-</b>	FB 10, FB 205
<b>einheiten</b>	

<b>Verantwortlich</b>	Frau Radermacher
-----------------------	------------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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**

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
11	- Personalaufwendungen	28.266	29.651	<b>30.246</b>	<b>41.540</b>	32.337	41.272	41.864
12	- Versorgungsaufwendungen	1.522	4.092	<b>4.476</b>	<b>4.606</b>	4.641	4.667	4.692
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5	7	<b>4</b>	<b>4</b>	4	4	4
15	- Transferaufwendungen	54.115	26.000	<b>23.000</b>	<b>23.000</b>	23.000	23.000	23.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	888	949	<b>797</b>	<b>783</b>	805	816	847
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>84.796</b>	<b>60.700</b>	<b>58.523</b>	<b>69.934</b>	<b>60.787</b>	<b>69.759</b>	<b>70.407</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>84.796</b>	<b>60.700</b>	<b>58.523</b>	<b>69.934</b>	<b>60.787</b>	<b>69.759</b>	<b>70.407</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>84.796</b>	<b>60.700</b>	<b>58.523</b>	<b>69.934</b>	<b>60.787</b>	<b>69.759</b>	<b>70.407</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>84.796</b>	<b>60.700</b>	<b>58.523</b>	<b>69.934</b>	<b>60.787</b>	<b>69.759</b>	<b>70.407</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.604	27.575	<b>31.607</b>	<b>30.937</b>	30.375	31.265	32.948
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>110.400</b>	<b>88.276</b>	<b>90.130</b>	<b>100.871</b>	<b>91.162</b>	<b>101.024</b>	<b>103.355</b>

**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	<b>-67.000</b>	<b>-57.000</b>			
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-18.965</b>	<b>-26.000</b>	<b>-67.000</b>	<b>-57.000</b>			
11	- Personalaufwendungen	174.996	186.324	<b>207.768</b>	<b>210.600</b>	206.006	209.564	214.482
12	- Versorgungsaufwendungen	10.463	28.133	<b>33.250</b>	<b>34.219</b>	34.480	34.667	34.853
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.321	98.049	<b>83.026</b>	<b>95.026</b>	50.026	50.026	50.026
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.358	5.696	<b>4.607</b>	<b>4.516</b>	4.654	4.728	4.925
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>201.137</b>	<b>318.203</b>	<b>328.651</b>	<b>344.361</b>	<b>295.166</b>	<b>298.985</b>	<b>304.286</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>182.172</b>	<b>292.203</b>	<b>261.651</b>	<b>287.361</b>	<b>295.166</b>	<b>298.985</b>	<b>304.286</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>182.172</b>	<b>292.203</b>	<b>261.651</b>	<b>287.361</b>	<b>295.166</b>	<b>298.985</b>	<b>304.286</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>182.172</b>	<b>292.203</b>	<b>261.651</b>	<b>287.361</b>	<b>295.166</b>	<b>298.985</b>	<b>304.286</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.019	75.138	<b>84.184</b>	<b>84.389</b>	80.766	83.222	87.155
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>242.191</b>	<b>367.341</b>	<b>345.835</b>	<b>371.750</b>	<b>375.932</b>	<b>382.206</b>	<b>391.441</b>

# 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	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-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	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	185.035	256.676	262.586	276.474		232.911	236.157	240.861
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	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:	<b>1.09 Räumliche Planung und Entwicklung</b>
Produktgruppe:	<b>1.09.01 Räumliche Planung und Entwicklung</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	Bürger/Innen der Gemeinde Wachtberg, Bauwillige, Investoren, Politik
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Bürger/Innen, Rhein-Sieg-Kreis als Bauaufsichtsbehörde, Investoren, Träger öffentlicher Belange
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten</b>	FB 10, FB 20

<b>Verantwortlich</b>	Frau Herrmann
-----------------------	---------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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	<b>-67.000</b>	<b>-57.000</b>			
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-18.965</b>	<b>-26.000</b>	<b>-67.000</b>	<b>-57.000</b>			
11	- Personalaufwendungen	174.996	186.324	<b>207.768</b>	<b>210.600</b>	206.006	209.564	214.482
12	- Versorgungsaufwendungen	10.463	28.133	<b>33.250</b>	<b>34.219</b>	34.480	34.667	34.853
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.321	98.049	<b>83.026</b>	<b>95.026</b>	50.026	50.026	50.026
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.358	5.696	<b>4.607</b>	<b>4.516</b>	4.654	4.728	4.925
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>201.137</b>	<b>318.203</b>	<b>328.651</b>	<b>344.361</b>	<b>295.166</b>	<b>298.985</b>	<b>304.286</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>182.172</b>	<b>292.203</b>	<b>261.651</b>	<b>287.361</b>	<b>295.166</b>	<b>298.985</b>	<b>304.286</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>182.172</b>	<b>292.203</b>	<b>261.651</b>	<b>287.361</b>	<b>295.166</b>	<b>298.985</b>	<b>304.286</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>182.172</b>	<b>292.203</b>	<b>261.651</b>	<b>287.361</b>	<b>295.166</b>	<b>298.985</b>	<b>304.286</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.019	75.138	<b>84.184</b>	<b>84.389</b>	80.766	83.222	87.155
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>242.191</b>	<b>367.341</b>	<b>345.835</b>	<b>371.750</b>	<b>375.932</b>	<b>382.206</b>	<b>391.441</b>

**Erträge aus Kostenerstattung/-umlage**

Es wird mit Erstattungen von Dritten für Bauleitplanungskosten für folgende Verfahren zu rechnen.

	<b>2025</b>	<b>2026</b>
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 €
	<b>67.000 €</b>	<b>57.000 €</b>

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
<b>Rahmenplanung Berkum</b>	1.000 €	1.000 €
<b>Baulandmanagement – Erarbeitung eines Baulandmanagementkonzeptes</b>		24.000 €
<b>Bauleitverfahren:</b>		
- 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 €
<b>Gemeindeentwicklung, Planungsgrundlagen und Konzepte</b>	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		
<b>Summe (Vj. 98.000 €)</b>	<b>83.000 €</b>	<b>95.000 €</b>



## Produktbereich

### Produktgruppe

#### 1.10 Bauen und Wohnen

##### 1.10.01 Bauen und Wohnen

**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						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-14.785</b>	<b>-4.000</b>	<b>-3.400</b>	<b>-3.400</b>	<b>-3.400</b>	<b>-3.400</b>	<b>-3.400</b>
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
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>161.927</b>	<b>172.626</b>	<b>173.744</b>	<b>178.285</b>	<b>180.675</b>	<b>192.818</b>	<b>184.803</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>147.142</b>	<b>168.626</b>	<b>170.344</b>	<b>174.885</b>	<b>177.275</b>	<b>189.418</b>	<b>181.403</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>147.142</b>	<b>168.626</b>	<b>170.344</b>	<b>174.885</b>	<b>177.275</b>	<b>189.418</b>	<b>181.403</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>147.142</b>	<b>168.626</b>	<b>170.344</b>	<b>174.885</b>	<b>177.275</b>	<b>189.418</b>	<b>181.403</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	86.817	137.887	114.298	113.393	110.924	114.113	117.621
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>233.959</b>	<b>306.514</b>	<b>284.641</b>	<b>288.279</b>	<b>288.199</b>	<b>303.531</b>	<b>299.024</b>

# 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	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-14.685</b>	<b>-4.000</b>	<b>-3.400</b>	<b>-3.400</b>		<b>-3.400</b>	<b>-3.400</b>	<b>-3.400</b>
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	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>136.622</b>	<b>138.860</b>	<b>139.407</b>	<b>143.048</b>		<b>148.116</b>	<b>159.904</b>	<b>151.504</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>121.937</b>	<b>134.860</b>	<b>136.007</b>	<b>139.648</b>		<b>144.716</b>	<b>156.504</b>	<b>148.104</b>



## **Produktgruppe**

### **Produkte**

#### **1.10.01 Bauen und Wohnen**

##### **1.10.01.01 Bauen und Wohnen**

##### **1.10.01.02 Denkmalschutz**

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	<b>1.10 Bauen und Wohnen</b>
Produktgruppe:	<b>1.10.01 Bauen und Wohnen</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	Bürger/Innen der Gemeinde Wachtberg, Bauwillige, Investoren, Politik
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Bauaufsicht des Rhein-Sieg-Kreises, Architekten, Bezirksregierung Köln
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-</b> <b>einheiten</b>	FB 10, FB 20

<b>Verantwortlich</b>	Frau Herrmann
-----------------------	---------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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

## 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	<b>-3.400</b>	<b>-3.400</b>	-3.400	-3.400	-3.400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.176						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-14.785</b>	<b>-4.000</b>	<b>-3.400</b>	<b>-3.400</b>	<b>-3.400</b>	<b>-3.400</b>	<b>-3.400</b>
11	- Personalaufwendungen	127.039	125.485	<b>140.478</b>	<b>143.638</b>	145.774	157.760	160.973
12	- Versorgungsaufwendungen	4.756	12.788	<b>15.986</b>	<b>16.452</b>	16.577	16.667	16.756
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.258	26.075	<b>13.024</b>	<b>14.024</b>	14.024	14.024	2.524
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.874	8.278	<b>4.256</b>	<b>4.172</b>	4.300	4.368	4.550
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>161.927</b>	<b>172.626</b>	<b>173.744</b>	<b>178.285</b>	<b>180.675</b>	<b>192.818</b>	<b>184.803</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>147.142</b>	<b>168.626</b>	<b>170.344</b>	<b>174.885</b>	<b>177.275</b>	<b>189.418</b>	<b>181.403</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>147.142</b>	<b>168.626</b>	<b>170.344</b>	<b>174.885</b>	<b>177.275</b>	<b>189.418</b>	<b>181.403</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>147.142</b>	<b>168.626</b>	<b>170.344</b>	<b>174.885</b>	<b>177.275</b>	<b>189.418</b>	<b>181.403</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	86.817	137.887	<b>114.298</b>	<b>113.393</b>	110.924	114.113	117.621
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>233.959</b>	<b>306.514</b>	<b>284.641</b>	<b>288.279</b>	<b>288.199</b>	<b>303.531</b>	<b>299.024</b>



**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**

	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Unterhaltung „Am Ehrenmal“, Wachtberg	2.500 €	2.500 €
Wegekreuze allgemein	10.000 €	11.000 €
	<b>12.500 €</b>	<b>13.500 €</b>

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.



## 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	= <b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-945.599</b>	<b>-1.012.480</b>	<b>-789.977</b>	<b>-790.744</b>	<b>-791.535</b>	<b>-792.349</b>	<b>-793.197</b>
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	= <b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>497.339</b>	<b>417.832</b>	<b>337.295</b>	<b>347.888</b>	<b>389.708</b>	<b>427.177</b>	<b>417.862</b>
18	= <b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-448.260</b>	<b>-594.648</b>	<b>-452.682</b>	<b>-442.856</b>	<b>-401.827</b>	<b>-365.172</b>	<b>-375.335</b>
19	+ Finanzerträge	-1.292.949	-1.586.000	-1.477.000	-1.365.000	-1.419.000	-1.358.000	-1.392.000
21	= <b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>-1.292.949</b>	<b>-1.586.000</b>	<b>-1.477.000</b>	<b>-1.365.000</b>	<b>-1.419.000</b>	<b>-1.358.000</b>	<b>-1.392.000</b>
22	= <b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.741.209</b>	<b>-2.180.648</b>	<b>-1.929.682</b>	<b>-1.807.856</b>	<b>-1.820.827</b>	<b>-1.723.172</b>	<b>-1.767.335</b>
26	= <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.741.209</b>	<b>-2.180.648</b>	<b>-1.929.682</b>	<b>-1.807.856</b>	<b>-1.820.827</b>	<b>-1.723.172</b>	<b>-1.767.335</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	76.758	82.880	88.945	85.123	85.828	88.059	92.277
29	= <b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-1.664.451</b>	<b>-2.097.768</b>	<b>-1.840.737</b>	<b>-1.722.733</b>	<b>-1.734.999</b>	<b>-1.635.113</b>	<b>-1.675.058</b>

**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	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-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	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	514.986	417.250	336.646	347.220		389.034	426.483	417.145
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	-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:	<b>1.11 Ver- und Entsorgung</b>
Produktgruppe:	<b>1.11.01 Ver- und Entsorgung</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	Bürger/Innen, Verkehrsteilnehmer/Innen
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	RWE net und andere Energieversorger, Bürger/Innen, Rhein-Sieg-Kreis, Regionalgas Euskirchen, Gemeindewerke
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten</b>	AöR

<b>Verantwortlich</b>	Frau Schmitz
-----------------------	--------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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	<b>-25.577</b>	<b>-26.344</b>	-27.135	-27.949	-28.797
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-784.108	-802.000	<b>-764.400</b>	<b>-764.400</b>	-764.400	-764.400	-764.400
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-945.599</b>	<b>-1.012.480</b>	<b>-789.977</b>	<b>-790.744</b>	<b>-791.535</b>	<b>-792.349</b>	<b>-793.197</b>
11	- Personalaufwendungen	-2.417	12.555	<b>13.581</b>	<b>14.372</b>	14.278	15.239	15.604
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	499.384	404.705	<b>323.203</b>	<b>333.003</b>	374.903	411.403	401.703
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	371	573	<b>511</b>	<b>513</b>	528	535	556
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>497.339</b>	<b>417.832</b>	<b>337.295</b>	<b>347.888</b>	<b>389.708</b>	<b>427.177</b>	<b>417.862</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-448.260</b>	<b>-594.648</b>	<b>-452.682</b>	<b>-442.856</b>	<b>-401.827</b>	<b>-365.172</b>	<b>-375.335</b>
19	+ Finanzerträge	-1.292.949	-1.586.000	<b>-1.477.000</b>	<b>-1.365.000</b>	-1.419.000	-1.358.000	-1.392.000
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>-1.292.949</b>	<b>-1.586.000</b>	<b>-1.477.000</b>	<b>-1.365.000</b>	<b>-1.419.000</b>	<b>-1.358.000</b>	<b>-1.392.000</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-1.741.209</b>	<b>-2.180.648</b>	<b>-1.929.682</b>	<b>-1.807.856</b>	<b>-1.820.827</b>	<b>-1.723.172</b>	<b>-1.767.335</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.741.209</b>	<b>-2.180.648</b>	<b>-1.929.682</b>	<b>-1.807.856</b>	<b>-1.820.827</b>	<b>-1.723.172</b>	<b>-1.767.335</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	76.758	82.880	<b>88.945</b>	<b>85.123</b>	85.828	88.059	92.277
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-1.664.451</b>	<b>-2.097.768</b>	<b>-1.840.737</b>	<b>-1.722.733</b>	<b>-1.734.999</b>	<b>-1.635.113</b>	<b>-1.675.058</b>



**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 €
<b>Summe (Vj. 802.000 €)</b>	<b>764.400 €</b>

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	<b>-622.142</b>	<b>-560.171</b>	-567.788	-573.625	-572.453
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-791.024	-835.875	<b>-910.806</b>	<b>-908.202</b>	-904.831	-902.976	-902.961
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-29.031	-432.760	<b>-534.988</b>	<b>-34.988</b>	-34.988	-34.988	-34.988
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-5.371	-30.923	<b>-923</b>	<b>-923</b>	-923	-923	-923
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.239.178</b>	<b>-1.950.172</b>	<b>-2.068.859</b>	<b>-1.504.284</b>	<b>-1.508.530</b>	<b>-1.512.512</b>	<b>-1.511.325</b>
11 -	Personalaufwendungen	296.208	268.290	<b>302.324</b>	<b>310.677</b>	308.064	333.992	339.914
12 -	Versorgungsaufwendungen	1.902	5.115	<b>6.394</b>	<b>6.581</b>	6.631	6.667	6.702
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.244.298	2.150.746	<b>2.118.409</b>	<b>1.714.432</b>	1.590.007	1.623.652	1.653.184
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	2.069.136	2.457.891	<b>2.117.669</b>	<b>2.140.262</b>	2.039.215	2.139.980	2.141.602
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.871	28.724	<b>7.780</b>	<b>7.628</b>	7.858	7.980	8.307
<b>17 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.664.416</b>	<b>4.910.766</b>	<b>4.552.575</b>	<b>4.179.579</b>	<b>3.951.774</b>	<b>4.112.271</b>	<b>4.149.709</b>
<b>18 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>2.425.237</b>	<b>2.960.594</b>	<b>2.483.716</b>	<b>2.675.295</b>	<b>2.443.244</b>	<b>2.599.759</b>	<b>2.638.384</b>
<b>22 =</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>2.425.237</b>	<b>2.960.594</b>	<b>2.483.716</b>	<b>2.675.295</b>	<b>2.443.244</b>	<b>2.599.759</b>	<b>2.638.384</b>
<b>26 =</b>	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>2.425.237</b>	<b>2.960.594</b>	<b>2.483.716</b>	<b>2.675.295</b>	<b>2.443.244</b>	<b>2.599.759</b>	<b>2.638.384</b>
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.505.588	1.703.686	<b>1.758.522</b>	<b>1.703.410</b>	1.666.171	1.708.045	1.743.017
<b>29 =</b>	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>3.930.825</b>	<b>4.664.280</b>	<b>4.242.239</b>	<b>4.378.705</b>	<b>4.109.415</b>	<b>4.307.803</b>	<b>4.381.401</b>

**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	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-206.760</b>	<b>-598.760</b>	<b>-810.988</b>	<b>-310.988</b>		<b>-310.988</b>	<b>-310.988</b>	<b>-310.988</b>
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	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.052.722</b>	<b>2.434.129</b>	<b>2.413.375</b>	<b>2.017.318</b>		<b>1.891.565</b>	<b>1.950.894</b>	<b>1.986.266</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>1.845.962</b>	<b>1.835.369</b>	<b>1.602.387</b>	<b>1.706.330</b>		<b>1.580.577</b>	<b>1.639.906</b>	<b>1.675.278</b>
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.347.753	-3.776.900	-828.510	-745.000			-960.000	-3.024.000
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-8.422	-1.735.000						
23	= <b>investive Einzahlungen</b>	<b>-1.356.175</b>	<b>-5.511.900</b>	<b>-828.510</b>	<b>-745.000</b>			<b>-960.000</b>	<b>-3.024.000</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.035.783	8.030.000	1.585.000	1.430.000		2.035.000	735.000	4.365.000
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>5.035.783</b>	<b>8.030.000</b>	<b>1.585.000</b>	<b>1.430.000</b>		<b>2.035.000</b>	<b>735.000</b>	<b>4.365.000</b>
31	= <b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)</b>	<b>3.679.608</b>	<b>2.518.100</b>	<b>756.490</b>	<b>685.000</b>		<b>2.035.000</b>	<b>-225.000</b>	<b>1.341.000</b>



## **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:	<b>1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>
Produktgruppe:	<b>1.12.01 Verkehrsflächen, Straßen, Wege, Plätze</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	Bürger/Innen, Vertragspartner, RWE net, Verkehrsteilnehmer/Innen
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Bürger/Innen, Architekten/Architektinnen, Ingenieurbüros, Versorgungsträger
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-</b>	FB 10, FB 20, FB 30, FB 65
<b>einheiten</b>	

<b>Verantwortlich</b>	Herr Horn
-----------------------	-----------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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**

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-404.845	-647.326	<b>-613.313</b>	<b>-551.342</b>	-558.959	-565.780	-570.729
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-624.855	-669.875	<b>-644.806</b>	<b>-642.202</b>	-638.831	-636.976	-636.961
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-27.945	-432.760	<b>-534.988</b>	<b>-34.988</b>	-34.988	-34.988	-34.988
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-5.371	-30.923	<b>-923</b>	<b>-923</b>	-923	-923	-923
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.063.016</b>	<b>-1.780.884</b>	<b>-1.794.030</b>	<b>-1.229.455</b>	<b>-1.233.701</b>	<b>-1.238.667</b>	<b>-1.243.601</b>
11 -	Personalaufwendungen	224.672	197.352	<b>219.073</b>	<b>225.347</b>	222.687	246.827	250.894
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.117.649	1.969.229	<b>1.977.256</b>	<b>1.573.278</b>	1.448.853	1.482.499	1.512.031
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	2.056.063	2.451.874	<b>2.106.982</b>	<b>2.129.575</b>	2.028.528	2.130.284	2.138.025
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.852	6.451	<b>5.468</b>	<b>5.360</b>	5.524	5.611	5.845
<b>17 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>3.413.236</b>	<b>4.624.905</b>	<b>4.308.778</b>	<b>3.933.560</b>	<b>3.705.592</b>	<b>3.865.221</b>	<b>3.906.794</b>
<b>18 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>2.350.220</b>	<b>2.844.021</b>	<b>2.514.748</b>	<b>2.704.105</b>	<b>2.471.891</b>	<b>2.626.554</b>	<b>2.663.193</b>
<b>22 =</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>2.350.220</b>	<b>2.844.021</b>	<b>2.514.748</b>	<b>2.704.105</b>	<b>2.471.891</b>	<b>2.626.554</b>	<b>2.663.193</b>
<b>26 =</b>	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>2.350.220</b>	<b>2.844.021</b>	<b>2.514.748</b>	<b>2.704.105</b>	<b>2.471.891</b>	<b>2.626.554</b>	<b>2.663.193</b>
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.337.836	1.511.248	<b>1.547.577</b>	<b>1.491.427</b>	1.455.904	1.493.963	1.523.153
<b>29 =</b>	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>3.688.056</b>	<b>4.355.270</b>	<b>4.062.325</b>	<b>4.195.532</b>	<b>3.927.796</b>	<b>4.120.517</b>	<b>4.186.347</b>

**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:

	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 T€)	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€))	825.225 €	838.248 €
	<b>1.972.225 €</b>	<b>1.568.248 €</b>



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
<b>5000022 Erneuerungsaufwand Straßenbeleuchtung</b>										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	87.425	60.000	100.000	50.000		30.000	30.000	30.000	622.833	862.833
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>87.425</b>	<b>60.000</b>	<b>100.000</b>	<b>50.000</b>		<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>622.833</b>	<b>862.833</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>87.425</b>	<b>60.000</b>	<b>100.000</b>	<b>50.000</b>		<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>622.833</b>	<b>862.833</b>

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
<b>5000041 Ausbau Burgstraße Villiprott</b>										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-201.820	-201.820
4 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten									-205.283	-205.283
<b>6 = Summe Einzahlungen</b>									<b>-407.103</b>	<b>-407.103</b>
7 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									18.781	18.781
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.025								555.454	555.454
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>1.025</b>								<b>574.236</b>	<b>574.236</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>1.025</b>								<b>167.133</b>	<b>167.133</b>



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
<b>5000113 Radwegebau allgemein</b>											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-270.000	-270.000
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>									<b>-270.000</b>	<b>-270.000</b>
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
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>2.814</b>	<b>150.000</b>				<b>300.000</b>			<b>1.250.936</b>	<b>1.550.936</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>2.814</b>	<b>150.000</b>				<b>300.000</b>			<b>980.936</b>	<b>1.280.936</b>

2027 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 2027 in Ansatz gebracht.

## Haushaltsplan 2025/2026

## 1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

## 1.12.01 Verkehrsflächen, Straßen, Wege, Plätze



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
<b>5000151 Straßenausbauprogramm</b>											
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

Die Mittel aus 2024 werden nicht übertragen. Weiter Veranschlagungen erfolgen unter den konkreten Maßnahmen.

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
<b>5000159 Gestaltung Ortskern Niederbachem</b>											
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

Die Mittel in 2023 wurden für die Fertigstellung des Henseler Hofs verausgabt.



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
<b>5000160 Gestaltung Ortskern Gimmersdorf</b>										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-250.000								-500.000	-500.000
<b>6 = Summe Einzahlungen</b>	<b>-250.000</b>								<b>-500.000</b>	<b>-500.000</b>
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.311.409								2.095.426	2.095.426
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>1.311.409</b>								<b>2.095.426</b>	<b>2.095.426</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>1.061.409</b>								<b>1.595.426</b>	<b>1.595.426</b>

Die Gestaltung des Ortskernes Gimmersdorf wurde in 2023 überwiegend 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
<b>5000187 Straßenausbau Kuhstraße</b>										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-178.421	-178.421
4 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-8.302								-287.899	-287.899
<b>6 = Summe Einzahlungen</b>	<b>-8.302</b>								<b>-466.320</b>	<b>-466.320</b>
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen									973.124	973.124
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>									<b>973.124</b>	<b>973.124</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-8.302</b>								<b>506.804</b>	<b>506.804</b>





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
<b>5000188 Deckensanierung Gemeindestraßen</b>										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-290.000			-620.000			-960.000	-3.024.000	-982.500	-5.586.500
<b>6 = Summe Einzahlungen</b>	<b>-290.000</b>			<b>-620.000</b>			<b>-960.000</b>	<b>-3.024.000</b>	<b>-982.500</b>	<b>-5.586.500</b>
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
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>220.675</b>	<b>980.000</b>		<b>675.000</b>				<b>4.080.000</b>	<b>3.978.918</b>	<b>8.733.918</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-69.325</b>	<b>980.000</b>		<b>55.000</b>			<b>-960.000</b>	<b>1.056.000</b>	<b>2.996.418</b>	<b>3.147.418</b>

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 2028 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 2026 675.000 € veranschlagt. Die voraussichtlichen Gesamtkosten betragen 775.000 €. Die geplante Einnahme in Höhe von 620.000 € wird ebenfalls 2026 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 2029 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 2029 veranschlagt.



Die Deckensanierung Bergstraße wird mit Gesamtausgaben in Höhe von 300.000 € im HJ 2029 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
<b>5000189 Deckensanierung Wirtschaftswege</b>											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-50.000	-50.000
6	= Summe Einzahlungen									<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		150.000	50.000	200.000		250.000	250.000	250.000	1.749.312	2.749.312
13	= Summe Auszahlungen		150.000	50.000	200.000		250.000	250.000	250.000	1.749.312	2.749.312
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		150.000	50.000	200.000		250.000	250.000	250.000	1.699.312	2.699.312

Wegen steigender Lohn- und Materialkosten wurde der pauschale Ansatz ab 2024 mit jährlich 150.000 € vorgetragen, ab 2026 mit 200.000 € und ab 2027 mit 250.000 €. Für 2025 wird der Ansatz aufgrund des Ratsbeschlusses vom 20.08.2025 auf 50.000 € reduziert.



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
<b>5000195 Straßenausbau Ahrweiler Straße</b>											
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-120								-113.668	-113.668
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>	<b>-120</b>								<b>-113.668</b>	<b>-113.668</b>
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden									3.157	3.157
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen									215.434	215.434
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>									<b>218.590</b>	<b>218.590</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-120</b>								<b>104.922</b>	<b>104.922</b>

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
<b>5000223 Neubau Brücke Nr. 17 Pecher Hauptstraße</b>											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.667								1.442.564	1.442.564
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>-22.667</b>								<b>1.442.564</b>	<b>1.442.564</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-22.667</b>								<b>1.442.564</b>	<b>1.442.564</b>



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
<b>5000226 Neubau Brücke Nr. 20a Rodder Kirchweg</b>										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-8.400								-210.900	-210.900
<b>6 = Summe Einzahlungen</b>	<b>-8.400</b>								<b>-210.900</b>	<b>-210.900</b>
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.520								346.084	346.084
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>54.520</b>								<b>346.084</b>	<b>346.084</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>46.120</b>								<b>135.184</b>	<b>135.184</b>

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
<b>5000227 Neubau Brücke Nr. 19 Im Bruch</b>										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.904		400.000						13.904	413.904
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>13.904</b>		<b>400.000</b>						<b>13.904</b>	<b>413.904</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>13.904</b>		<b>400.000</b>						<b>13.904</b>	<b>413.904</b>

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
<b>5000228 Ausb Gehweg Eckendorfer Str i Z Ausb K63</b>										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-20.000								-44.000	-44.000
<b>6 = Summe Einzahlungen</b>	<b>-20.000</b>								<b>-44.000</b>	<b>-44.000</b>
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	213.105								275.477	275.477
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>213.105</b>								<b>275.477</b>	<b>275.477</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>193.105</b>								<b>231.477</b>	<b>231.477</b>

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
<b>5000229 Straßenausbau Am Zippenacker</b>										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen				-55.000						-55.000
4 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-585.000							-585.000	-585.000
<b>6 = Summe Einzahlungen</b>		<b>-585.000</b>		<b>-55.000</b>					<b>-585.000</b>	<b>-640.000</b>
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		650.000		150.000					650.000	800.000
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>		<b>650.000</b>		<b>150.000</b>					<b>650.000</b>	<b>800.000</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>		<b>65.000</b>		<b>95.000</b>					<b>65.000</b>	<b>160.000</b>

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 2026 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
<b>5000230 Straßenausbau Vettelhovener Str</b>											
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

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 2026 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
<b>5000232 Gestaltung Ortskern Holzem</b>											
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.140								59.148	59.148
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>9.140</b>								<b>59.148</b>	<b>59.148</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>9.140</b>								<b>59.148</b>	<b>59.148</b>

Die Baukosten und Einnahmen wurden 2023 Baukosten i. H. v. 1.910.000 € und eine Förderung i. H. v. 680.000 € sowie KAG-Beiträgen i. H. v. 130.000 € bereitgestellt.

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
<b>5000252 Straßenausbau Berkumer Weg Fahrradstraße</b>											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-1.125.000							-1.125.000	-1.125.000
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>		<b>-1.125.000</b>							<b>-1.125.000</b>	<b>-1.125.000</b>
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.709	1.250.000							1.265.332	1.265.332
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>3.709</b>	<b>1.250.000</b>							<b>1.265.332</b>	<b>1.265.332</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>3.709</b>	<b>125.000</b>							<b>140.332</b>	<b>140.332</b>

Die Kosten der Gesamtmaßnahme sind mit 500.000 € kalkuliert. Nicht benötigte Haushaltsreste werden nicht übertragen.





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
<b>5000253 Straßenausb Stumpebergweg Fahrradstraße</b>										
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
<b>6 = Summe Einzahlungen</b>		<b>-1.135.000</b>							<b>-1.135.000</b>	<b>-1.135.000</b>
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.250.000							1.258.231	1.258.231
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>		<b>1.250.000</b>							<b>1.258.231</b>	<b>1.258.231</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>		<b>115.000</b>							<b>123.231</b>	<b>123.231</b>

Der Ausbau der Fahrradstraße sollte ab 2024 mit geschätzten Gesamtkosten in Höhe von ca. 1.250.000 € durchgeführt werden, auf die eine Einnahme von 1.035.000 € auf die förderfähigen Ausgaben und Beiträge nach KAG in Höhe von 100.000 € erwartet werden.

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
<b>5000254 Straßenausbau Umgestaltung Töpferstraße</b>										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.778								19.696	19.696
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>5.778</b>								<b>19.696</b>	<b>19.696</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>5.778</b>								<b>19.696</b>	<b>19.696</b>



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
<b>5000264 Gehwegausbau Quellenstraße</b>										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	59.278								59.278	59.278
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>59.278</b>								<b>59.278</b>	<b>59.278</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>59.278</b>								<b>59.278</b>	<b>59.278</b>

Der Gehwegausbau ist 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
<b>5000265 Straßenausbau Mühlenstraße</b>										
4 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-600.000							-600.000	-600.000
<b>6 = Summe Einzahlungen</b>		<b>-600.000</b>							<b>-600.000</b>	<b>-600.000</b>
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.977	1.020.000							1.028.977	1.028.977
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>8.977</b>	<b>1.020.000</b>							<b>1.028.977</b>	<b>1.028.977</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>8.977</b>	<b>420.000</b>							<b>428.977</b>	<b>428.977</b>

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
<b>5000266 Straßenausbau Schützenstraße</b>										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			-504.000							-504.000
<b>6 = Summe Einzahlungen</b>			-504.000							-504.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			630.000						29.632	659.632
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>			630.000						29.632	659.632
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>			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 Ausschuss für Infrastruktur und Bau beschlossen, 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
<b>5000273 Einlaufbauwerke zur Oberflächenentwässer</b>										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.705								51.705	51.705
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>51.705</b>								<b>51.705</b>	<b>51.705</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>51.705</b>								<b>51.705</b>	<b>51.705</b>

Zurzeit sind keine weiteren Einlaufbauwerke 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
<b>5000278 Schulwegsicherung Pech</b>										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	93								93	93
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>93</b>								<b>93</b>	<b>93</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>93</b>								<b>93</b>	<b>93</b>



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
<b>5000279 Straßenausbau Überdorf</b>											
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 2027 begonnen werden. Hierzu wird ein Ansatz in Höhe von 400.000 € veranschlagt. Nach Vorliegen der Ausführungsplanung werden die Kosten und die 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
<b>5000282 Strausbau Austr/Mehlemer Str Fahrradstr</b>											
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.



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
<b>5000283 Straßenausbau Im Kohlgarten</b>											
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 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
<b>5000284 Lagerfläche Wachtberg ErsatzbaustoffV</b>											
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
<b>5000285 Straßenentwässerung/Regenwasserkanal</b>										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						150.000	150.000			300.000
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>						<b>150.000</b>	<b>150.000</b>			<b>300.000</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>						<b>150.000</b>	<b>150.000</b>			<b>300.000</b>

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:

Straßenentwässerung Fuchskaule 150.000 € 2027

Grabenentwässerung Alte Höhle/Grube Laura 150.000 € 2028

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
<b>5000286 Straßenausbau Unterdorf</b>										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen							300.000			300.000
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>							<b>300.000</b>			<b>300.000</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>							<b>300.000</b>			<b>300.000</b>

Der Straßenausbau Unterdorf wird mit 300.000 € für Planung und Bau im Jahr 2028 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
<b>5000287 Straßenausbau Windmühlenstraße</b>										
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen				100.000		600.000				700.000
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>				<b>100.000</b>		<b>600.000</b>				<b>700.000</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>				<b>100.000</b>		<b>600.000</b>				<b>700.000</b>

Laut Straßenausbauprogramm ist der Ausbau der Windmühlenstraße vorgesehen. Dafür werden 100.000 € für Planung in 2026 und 600.000 € für den Bau in 2027 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

<b>Zielgruppen:</b>	Bürger/Innen, Verkehrsteilnehmer/Innen, Grundstückseigentümer/In
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	RSK, Fremdfirmen (Straßenreinigung), Politik
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-</b>	FB 10, FB 20
<b>einheiten</b>	

<b>Verantwortlich</b>	<b>Herr Horn</b>
-----------------------	------------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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	<b>-266.000</b>	<b>-266.000</b>	-266.000	-266.000	-266.000
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-166.169</b>	<b>-166.000</b>	<b>-266.000</b>	<b>-266.000</b>	<b>-266.000</b>	<b>-266.000</b>	<b>-266.000</b>
11	- Personalaufwendungen	7.316	4.998	<b>9.960</b>	<b>10.015</b>	10.510	10.870	11.054
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.638	181.502	<b>141.142</b>	<b>141.142</b>	141.142	141.142	141.142
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	186	203	<b>156</b>	<b>153</b>	158	160	167
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>134.140</b>	<b>186.702</b>	<b>151.258</b>	<b>151.310</b>	<b>151.809</b>	<b>152.172</b>	<b>152.363</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-32.029</b>	<b>20.702</b>	<b>-114.742</b>	<b>-114.690</b>	<b>-114.191</b>	<b>-113.828</b>	<b>-113.637</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-32.029</b>	<b>20.702</b>	<b>-114.742</b>	<b>-114.690</b>	<b>-114.191</b>	<b>-113.828</b>	<b>-113.637</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-32.029</b>	<b>20.702</b>	<b>-114.742</b>	<b>-114.690</b>	<b>-114.191</b>	<b>-113.828</b>	<b>-113.637</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	131.832	154.983	<b>162.111</b>	<b>163.911</b>	163.021	165.530	168.794
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>99.803</b>	<b>175.685</b>	<b>47.369</b>	<b>49.220</b>	<b>48.830</b>	<b>51.702</b>	<b>55.157</b>

**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

<b>Zielgruppen:</b>	Bürger/Innen
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Verkehrsbetriebe, private Unternehmen, Kommunen
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-</b> <b>einheiten</b>	FB 10, FB 20, FB 65

<b>Verantwortlich</b>	Frau Herrmann
-----------------------	---------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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	<b>-8.829</b>	<b>-8.829</b>	-8.829	-7.845	-1.724
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.085						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-9.993</b>	<b>-3.288</b>	<b>-8.829</b>	<b>-8.829</b>	<b>-8.829</b>	<b>-7.845</b>	<b>-1.724</b>
11	- Personalaufwendungen	64.220	65.940	<b>73.290</b>	<b>75.316</b>	74.867	76.295	77.966
12	- Versorgungsaufwendungen	1.902	5.115	<b>6.394</b>	<b>6.581</b>	6.631	6.667	6.702
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10	15	<b>11</b>	<b>11</b>	11	11	11
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.073	6.017	<b>10.687</b>	<b>10.687</b>	10.687	9.696	3.577
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.834	22.070	<b>2.156</b>	<b>2.115</b>	2.177	2.209	2.295
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>117.039</b>	<b>99.158</b>	<b>92.539</b>	<b>94.710</b>	<b>94.373</b>	<b>94.878</b>	<b>90.552</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>107.046</b>	<b>95.870</b>	<b>83.710</b>	<b>85.881</b>	<b>85.544</b>	<b>87.033</b>	<b>88.828</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>107.046</b>	<b>95.870</b>	<b>83.710</b>	<b>85.881</b>	<b>85.544</b>	<b>87.033</b>	<b>88.828</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>107.046</b>	<b>95.870</b>	<b>83.710</b>	<b>85.881</b>	<b>85.544</b>	<b>87.033</b>	<b>88.828</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.921	37.455	<b>48.835</b>	<b>48.072</b>	47.246	48.552	51.069
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>142.967</b>	<b>133.325</b>	<b>132.544</b>	<b>133.953</b>	<b>132.790</b>	<b>135.585</b>	<b>139.898</b>

**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
<b>5000164 Errichtung Buswartehallen</b>											
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

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
<b>5000258 Maßnahmen Mobilitätsmanagement</b>											
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	<b>-37.574</b>	<b>-34.622</b>	-29.356	-22.164	-22.164
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-989	-990	<b>-989</b>	<b>-990</b>	-989	-990	-989
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-44.073	-22.324	<b>-30.940</b>	<b>-30.940</b>	-30.940	-30.940	-30.940
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-15.569	-514	<b>-311</b>	<b>-312</b>	-311	-312	-311
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-96.128</b>	<b>-51.220</b>	<b>-69.814</b>	<b>-66.864</b>	<b>-61.596</b>	<b>-54.406</b>	<b>-54.404</b>
11	- Personalaufwendungen	53.587	45.560	<b>68.536</b>	<b>70.082</b>	73.193	77.218	78.504
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	231.004	199.515	<b>232.203</b>	<b>233.264</b>	212.764	217.253	206.753
14	- Bilanzielle Abschreibungen	28.618	134.554	<b>76.540</b>	<b>106.660</b>	107.083	22.418	22.413
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.790	4.137	<b>2.125</b>	<b>4.027</b>	4.104	2.141	2.168
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>316.999</b>	<b>383.766</b>	<b>379.404</b>	<b>414.033</b>	<b>397.144</b>	<b>319.030</b>	<b>309.839</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>220.871</b>	<b>332.546</b>	<b>309.590</b>	<b>347.169</b>	<b>335.548</b>	<b>264.624</b>	<b>255.435</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>220.871</b>	<b>332.546</b>	<b>309.590</b>	<b>347.169</b>	<b>335.548</b>	<b>264.624</b>	<b>255.435</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>220.871</b>	<b>332.546</b>	<b>309.590</b>	<b>347.169</b>	<b>335.548</b>	<b>264.624</b>	<b>255.435</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	800.104	1.022.064	<b>1.007.963</b>	<b>990.457</b>	983.205	998.007	999.925
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>1.020.976</b>	<b>1.354.610</b>	<b>1.317.553</b>	<b>1.337.627</b>	<b>1.318.753</b>	<b>1.262.632</b>	<b>1.255.359</b>

**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	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-62.563</b>	<b>-30.484</b>	<b>-50.831</b>	<b>-50.831</b>		<b>-50.831</b>	<b>-50.831</b>	<b>-50.831</b>
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	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>242.505</b>	<b>247.252</b>	<b>302.063</b>	<b>304.633</b>		<b>287.254</b>	<b>295.768</b>	<b>286.551</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>179.942</b>	<b>216.768</b>	<b>251.232</b>	<b>253.802</b>		<b>236.423</b>	<b>244.937</b>	<b>235.720</b>
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	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>119.184</b>	<b>218.000</b>	<b>307.607</b>	<b>209.000</b>		<b>223.000</b>	<b>182.000</b>	<b>104.000</b>
31	= <b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)</b>	<b>119.184</b>	<b>218.000</b>	<b>307.607</b>	<b>209.000</b>		<b>223.000</b>	<b>182.000</b>	<b>104.000</b>



## **Produktgruppe**

### **Produkte**

#### **1.13.01 Grünanlagen**

##### **1.13.01.01 Grünanlagen**

##### **1.13.01.02 Ausgleichsmaßnahmen**



## Produktbeschreibung

Produktbereich:	<b>1.13 Natur und Landschaftspflege</b>
Produktgruppe:	<b>1.13.01 Grünanlagen</b>
	1.13.01.01 Grünanlagen
	1.13.01.02 Ausgleichsmaßnahmen
<b>Kurzbeschreibung Produktbereich</b>	
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	
<b>Kurzbeschreibung Produktgruppe</b>	
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	
<b>Zielgruppen:</b>	Bürger der Gemeinde Wachtberg, Bauwillige, Ausgleichspflichtige
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Lieferanten, Bürger, RSK, Architekten, Bürger, Landwirte, Verbände, Vereine
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-</b>	FB 10, FB 20
<b>einheiten</b>	

**Haushaltsplan 2025/2026**

verantwortlich:

FB 70

**1.13 Natur- und Landschaftspflege****1.13.01 Grünanlagen**

<b>Verantwortlich</b>	Herr Horn / Frau Herrmann
<b>Auftragsgrundlage:</b>	LandschaftsG, BauGB, Ratsbeschlüsse, BundesnaturschutzG, BundeswaldG, LandesforstG, freiwillige Aufgaben, BGB, Privatrecht, Öffentl. Recht
<b>Generelle Zielsetzung:</b>	
	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**

<b>Teilergebnisplan</b>	<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	310						
7 + Sonstige ordentliche Erträge	-10.569	-514	-311	-312	-311	-312	-311
<b>10 = Ordentliche Erträge</b>	<b>-10.259</b>	<b>-514</b>	<b>-311</b>	<b>-312</b>	<b>-311</b>	<b>-312</b>	<b>-311</b>
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
<b>17 = Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.559</b>	<b>38.318</b>	<b>24.759</b>	<b>27.117</b>	<b>27.106</b>	<b>25.759</b>	<b>17.909</b>
<b>18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>8.300</b>	<b>37.804</b>	<b>24.448</b>	<b>26.805</b>	<b>26.795</b>	<b>25.447</b>	<b>17.598</b>
<b>22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>8.300</b>	<b>37.804</b>	<b>24.448</b>	<b>26.805</b>	<b>26.795</b>	<b>25.447</b>	<b>17.598</b>
<b>26 = Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>8.300</b>	<b>37.804</b>	<b>24.448</b>	<b>26.805</b>	<b>26.795</b>	<b>25.447</b>	<b>17.598</b>
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	558.186	760.904	698.970	686.744	682.166	694.369	701.738
<b>29 = Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>566.486</b>	<b>798.709</b>	<b>723.418</b>	<b>713.549</b>	<b>708.960</b>	<b>719.816</b>	<b>719.335</b>

**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	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>		4.000	4.000	4.000	26.784	46.784
3	<b>Saldo:</b> <b>= (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>	<b>4.035</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>		<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>26.784</b>	<b>46.784</b>

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:	<b>1.13 Natur und Landschaftspflege</b>
Produktgruppe:	<b>1.13.02 Kinderspielplätze und Bolzplätze</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	Bürger/Innen der Gemeinde Wachtberg, Kinder und Jugendliche
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Lieferanten, Bürger/Innen, TÜV
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-</b> <b>einheiten</b>	FB 10, FB 20

<b>Verantwortlich</b>	Herr Kronberg
-----------------------	---------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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**

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-20.327	-17.485	<b>-15.936</b>	<b>-12.984</b>	-7.718	-526	-526
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-989	-990	<b>-989</b>	<b>-990</b>	-989	-990	-989
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-21.316</b>	<b>-18.475</b>	<b>-16.925</b>	<b>-13.974</b>	<b>-8.707</b>	<b>-1.516</b>	<b>-1.515</b>
11 -	Personalaufwendungen	42.213	36.595	<b>57.350</b>	<b>58.356</b>	61.515	64.835	65.912
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10	12	<b>1</b>	<b>1</b>	1	1	1
14 -	Bilanzielle Abschreibungen	21.315	125.334	<b>65.641</b>	<b>95.759</b>	96.184	11.516	11.514
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.981	2.118	<b>195</b>	<b>191</b>	197	200	209
<b>17 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>65.519</b>	<b>164.059</b>	<b>123.188</b>	<b>154.307</b>	<b>157.898</b>	<b>76.553</b>	<b>77.636</b>
<b>18 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>44.203</b>	<b>145.584</b>	<b>106.263</b>	<b>140.333</b>	<b>149.191</b>	<b>75.037</b>	<b>76.121</b>
<b>22 =</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>44.203</b>	<b>145.584</b>	<b>106.263</b>	<b>140.333</b>	<b>149.191</b>	<b>75.037</b>	<b>76.121</b>
<b>26 =</b>	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>44.203</b>	<b>145.584</b>	<b>106.263</b>	<b>140.333</b>	<b>149.191</b>	<b>75.037</b>	<b>76.121</b>
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	181.448	203.367	<b>238.470</b>	<b>234.876</b>	233.727	235.446	227.589
<b>29 =</b>	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>225.651</b>	<b>348.950</b>	<b>344.732</b>	<b>375.209</b>	<b>382.918</b>	<b>310.483</b>	<b>303.710</b>



**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
<b>5000036 Spielplätze</b>											
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

Aufgrund des Spielplatzentwicklungskonzepts werden die Ansätze 2025 und Folgejahre 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
<b>5000241 Beschaff unbewegl Sachen Spielpl/Bolzpl</b>											
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	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>		10.000	10.000	10.000	12.877	62.877
3	<b>Saldo:</b> <b>= (Einzahlungen ./.</b> <b>Auszahlungen)</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>		<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>12.877</b>	<b>62.877</b>

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:	<b>1.13 Natur und Landschaftspflege</b>
Produktgruppe:	<b>1.13.03 Öffentliche Gewässer</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	Bürger/Innen der Gemeinde Wachtberg
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Untere Wasserbehörde, Untere Landschaftsbehörde
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten</b>	FB 20, FB 60, AöR

<b>Verantwortlich</b>	Herr Horn
-----------------------	-----------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	LWG, WHG
---------------------------	----------

**Generelle Zielsetzung:**

**Haushaltsplan 2025/2026**

verantwortlich:

FB 65

**1.13 Natur- und Landschaftspflege****1.13.03 Öffentliche Gewässer**

Sicherung der Gewässerqualität

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.747	-1.747	-1.747	-1.747	-1.747	-1.747	-1.747
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-1.747</b>	<b>-1.747</b>	<b>-1.747</b>	<b>-1.747</b>	<b>-1.747</b>	<b>-1.747</b>	<b>-1.747</b>
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
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>198.252</b>	<b>153.707</b>	<b>200.538</b>	<b>201.589</b>	<b>183.588</b>	<b>185.590</b>	<b>185.588</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>196.505</b>	<b>151.960</b>	<b>198.791</b>	<b>199.842</b>	<b>181.841</b>	<b>183.843</b>	<b>183.841</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>196.505</b>	<b>151.960</b>	<b>198.791</b>	<b>199.842</b>	<b>181.841</b>	<b>183.843</b>	<b>183.841</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>196.505</b>	<b>151.960</b>	<b>198.791</b>	<b>199.842</b>	<b>181.841</b>	<b>183.843</b>	<b>183.841</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.155	32.877	40.978	40.065	38.528	38.834	40.321
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>227.660</b>	<b>184.837</b>	<b>239.769</b>	<b>239.907</b>	<b>220.369</b>	<b>222.677</b>	<b>224.162</b>

**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
<b>5000158 Herstellung Gewässerausbau</b>											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-134.660	-134.660
2	- Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen									-21.600	-21.600
<b>6</b>	<b>= Summe Einzahlungen</b>									<b>-156.260</b>	<b>-156.260</b>
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	<b>124.607</b>	40.000		40.000	40.000	40.000	521.166	805.773
<b>13</b>	<b>= Summe Auszahlungen</b>	<b>111.268</b>	<b>40.000</b>	<b>124.607</b>	<b>40.000</b>		<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>831.698</b>	<b>1.116.305</b>
<b>14</b>	<b>= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>111.268</b>	<b>40.000</b>	<b>124.607</b>	<b>40.000</b>		<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>675.437</b>	<b>960.044</b>

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.

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:	<b>1.13 Natur und Landschaftspflege</b>
Produktgruppe:	<b>1.13.04 Forstwirtschaft</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	Bürger/Innen aus Wachtberg, Touristen
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Staatsforst Kottenforst, Förster, Forstbetriebsgemeinschaft
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-</b>	FB 20
<b>einheiten</b>	

<b>Verantwortlich</b>	Frau Schmitz
-----------------------	--------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	
---------------------------	--

**Generelle Zielsetzung:**

Naturgemäße Bewirtschaftung des Waldes

**Haushaltsplan 2025/2026**

verantwortlich:

FB 20

**1.13 Natur- und Landschaftspflege****1.13.04 Forstwirtschaft**

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.423	-8.160	<b>-19.891</b>	<b>-19.891</b>	-19.891	-19.891	-19.891
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-44.383	-22.324	<b>-30.940</b>	<b>-30.940</b>	-30.940	-30.940	-30.940
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-5.000						
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-62.806</b>	<b>-30.484</b>	<b>-50.831</b>	<b>-50.831</b>	<b>-50.831</b>	<b>-50.831</b>	<b>-50.831</b>
11 -	Personalaufwendungen	3.664	3.365	<b>4.072</b>	<b>4.173</b>	4.204	4.278	4.351
13 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.475	22.601	<b>25.251</b>	<b>25.251</b>	22.751	25.251	22.751
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.531	1.716	<b>1.598</b>	<b>1.596</b>	1.599	1.600	1.604
<b>17 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>34.669</b>	<b>27.682</b>	<b>30.920</b>	<b>31.020</b>	<b>28.553</b>	<b>31.129</b>	<b>28.706</b>
<b>18 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-28.137</b>	<b>-2.802</b>	<b>-19.911</b>	<b>-19.811</b>	<b>-22.278</b>	<b>-19.702</b>	<b>-22.125</b>
<b>22 =</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-28.137</b>	<b>-2.802</b>	<b>-19.911</b>	<b>-19.811</b>	<b>-22.278</b>	<b>-19.702</b>	<b>-22.125</b>
<b>26 =</b>	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-28.137</b>	<b>-2.802</b>	<b>-19.911</b>	<b>-19.811</b>	<b>-22.278</b>	<b>-19.702</b>	<b>-22.125</b>
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.315	24.915	<b>29.544</b>	<b>28.773</b>	28.784	29.358	30.277
<b>29 =</b>	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>1.178</b>	<b>22.114</b>	<b>9.633</b>	<b>8.962</b>	<b>6.506</b>	<b>9.656</b>	<b>8.152</b>





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		
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-87.182</b>	<b>-127.760</b>	<b>-86.607</b>	<b>-117.401</b>	<b>-57.738</b>		
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
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>207.863</b>	<b>343.133</b>	<b>345.314</b>	<b>456.829</b>	<b>405.998</b>	<b>364.356</b>	<b>368.779</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>120.681</b>	<b>215.373</b>	<b>258.707</b>	<b>339.428</b>	<b>348.260</b>	<b>364.356</b>	<b>368.779</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>120.681</b>	<b>215.373</b>	<b>258.707</b>	<b>339.428</b>	<b>348.260</b>	<b>364.356</b>	<b>368.779</b>
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>120.681</b>	<b>215.373</b>	<b>258.707</b>	<b>339.428</b>	<b>348.260</b>	<b>364.356</b>	<b>368.779</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.636	76.769	88.571	91.601	87.512	88.894	93.039
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>155.317</b>	<b>292.142</b>	<b>347.278</b>	<b>431.029</b>	<b>435.772</b>	<b>453.250</b>	<b>461.818</b>

**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	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-46.763</b>	<b>-127.760</b>	<b>-86.607</b>	<b>-117.401</b>		<b>-57.738</b>		
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	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>198.561</b>	<b>327.077</b>	<b>327.404</b>	<b>438.491</b>		<b>388.702</b>	<b>346.774</b>	<b>350.889</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>151.798</b>	<b>199.317</b>	<b>240.797</b>	<b>321.090</b>		<b>330.964</b>	<b>346.774</b>	<b>350.889</b>
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.138							
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	35.546							
30	= <b>investive Auszahlungen</b>	<b>135.684</b>							
31	= <b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)</b>	<b>135.684</b>							



## **Produktgruppe**

### **Produkte**

#### **1.14.01 Umweltschutz**

##### **1.14.01.01 Umweltschutz**

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	<b>1.14 Umweltschutz</b>
Produktgruppe:	<b>1.14.01 Umweltschutz</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	Bürger/Innen der Gemeinde Wachtberg
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Bürger/Innen, Verbände, RSK, LV, andere Kommunen, Vereine
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-</b> <b>einheiten</b>	FB 10, FB 20, FB 65

<b>Verantwortlich</b>	Frau Herrmann / Herr Horn
-----------------------	---------------------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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		
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-87.182</b>	<b>-127.760</b>	<b>-86.607</b>	<b>-117.401</b>	<b>-57.738</b>		
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
<b>17 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>207.863</b>	<b>343.133</b>	<b>345.314</b>	<b>456.829</b>	<b>405.998</b>	<b>364.356</b>	<b>368.779</b>
<b>18 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>120.681</b>	<b>215.373</b>	<b>258.707</b>	<b>339.428</b>	<b>348.260</b>	<b>364.356</b>	<b>368.779</b>
<b>22 =</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>120.681</b>	<b>215.373</b>	<b>258.707</b>	<b>339.428</b>	<b>348.260</b>	<b>364.356</b>	<b>368.779</b>
<b>26 =</b>	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>120.681</b>	<b>215.373</b>	<b>258.707</b>	<b>339.428</b>	<b>348.260</b>	<b>364.356</b>	<b>368.779</b>
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.636	76.769	88.571	91.601	87.512	88.894	93.039
<b>29 =</b>	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>155.317</b>	<b>292.142</b>	<b>347.278</b>	<b>431.029</b>	<b>435.772</b>	<b>453.250</b>	<b>461.818</b>

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
<b>5000260 Umwelt- und Klimaschutzprojekte</b>										
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen									-90.746	-90.746
<b>6 = Summe Einzahlungen</b>									<b>-90.746</b>	<b>-90.746</b>
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.138								119.799	119.799
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	35.546								35.546	35.546
<b>13 = Summe Auszahlungen</b>	<b>135.684</b>								<b>155.345</b>	<b>155.345</b>
<b>14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>135.684</b>								<b>64.599</b>	<b>64.599</b>

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						
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-4.087</b>	<b>-836</b>	<b>-835</b>	<b>-836</b>	<b>-835</b>	<b>-836</b>	<b>-835</b>
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
<b>17 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>93.999</b>	<b>174.618</b>	<b>128.802</b>	<b>117.189</b>	<b>119.228</b>	<b>133.772</b>	<b>135.786</b>
<b>18 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>89.912</b>	<b>173.782</b>	<b>127.967</b>	<b>116.353</b>	<b>118.393</b>	<b>132.936</b>	<b>134.951</b>
<b>22 =</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>89.912</b>	<b>173.782</b>	<b>127.967</b>	<b>116.353</b>	<b>118.393</b>	<b>132.936</b>	<b>134.951</b>
<b>26 =</b>	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>89.912</b>	<b>173.782</b>	<b>127.967</b>	<b>116.353</b>	<b>118.393</b>	<b>132.936</b>	<b>134.951</b>
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.601	55.747	53.553	51.156	50.905	52.266	55.091
<b>29 =</b>	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>129.513</b>	<b>229.529</b>	<b>181.519</b>	<b>167.508</b>	<b>169.298</b>	<b>185.202</b>	<b>190.042</b>

# 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	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.252</b>							
10	- Personalauszahlungen	62.753	141.082	<b>98.086</b>	<b>86.350</b>		88.711	103.190	105.139
14	- Transferauszahlungen	17.620	17.000	<b>18.500</b>	<b>18.500</b>		18.500	18.500	18.500
15	- sonstige Auszahlungen	18.260	13.400	<b>6.700</b>	<b>6.700</b>		6.700	6.700	6.700
16	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>98.633</b>	<b>171.482</b>	<b>123.286</b>	<b>111.550</b>		<b>113.911</b>	<b>128.390</b>	<b>130.339</b>
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	<b>95.381</b>	<b>171.482</b>	<b>123.286</b>	<b>111.550</b>		<b>113.911</b>	<b>128.390</b>	<b>130.339</b>



## **Produktgruppe**

### **Produkte**

#### **1.15.01 Wirtschaftsförderung und Tourismus**

##### **1.15.01.01 Wirtschaftsförderung**

##### **1.15.01.02 Tourismus**

**Produktbeschreibung**

Produktbereich:	<b>1.15 Wirtschaft und Tourismus</b>
Produktgruppe:	<b>1.15.01 Wirtschaftsförderung und Tourismus</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	Unternehmen und touristische Akteure in der Gemeinde Wachtberg aus Handel, Handwerk und Dienstleistung
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Kreiswirtschaftsförderung, IHK, Handwerkskammer, GfW, Gewerbeverein, Interessengemeinschaften, Verbände
Schnittstellen mit anderen internen Organisationseinheiten	VV; FB 10, FB 20

Verantwortlich	Frau Herrmann / Frau Teschner (Wirtschaftsförderin)
----------------	---

<b>Auftragsgrundlage:</b>	BundesnaturschutzG, LandschaftsG, BauGB, Privatrecht, öffentl. Recht
---------------------------	--

<b>Generelle Zielsetzung:</b>	
-------------------------------	--





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						
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-4.087</b>	<b>-836</b>	<b>-835</b>	<b>-836</b>	<b>-835</b>	<b>-836</b>	<b>-835</b>
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
<b>17 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>93.999</b>	<b>174.618</b>	<b>128.802</b>	<b>117.189</b>	<b>119.228</b>	<b>133.772</b>	<b>135.786</b>
<b>18 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>89.912</b>	<b>173.782</b>	<b>127.967</b>	<b>116.353</b>	<b>118.393</b>	<b>132.936</b>	<b>134.951</b>
<b>22 =</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>89.912</b>	<b>173.782</b>	<b>127.967</b>	<b>116.353</b>	<b>118.393</b>	<b>132.936</b>	<b>134.951</b>
<b>26 =</b>	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>89.912</b>	<b>173.782</b>	<b>127.967</b>	<b>116.353</b>	<b>118.393</b>	<b>132.936</b>	<b>134.951</b>
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.601	55.747	53.553	51.156	50.905	52.266	55.091
<b>29 =</b>	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>129.513</b>	<b>229.529</b>	<b>181.519</b>	<b>167.508</b>	<b>169.298</b>	<b>185.202</b>	<b>190.042</b>

**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	<b>-33.961.439</b>	<b>-35.522.143</b>	-38.191.317	-39.494.392	-40.852.617
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-445.202	-716.218	<b>-1.397.224</b>	<b>-758.921</b>	-829.395	-898.769	-971.009
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5						
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-89.189	-20.000	<b>-320.000</b>	<b>-20.000</b>	-20.000	-20.000	-20.000
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-31.840.974</b>	<b>-32.550.708</b>	<b>-35.678.663</b>	<b>-36.301.064</b>	<b>-39.040.712</b>	<b>-40.413.161</b>	<b>-41.843.626</b>
11 -	Personalaufwendungen		60.414	<b>51.063</b>	<b>69.958</b>	70.535	76.198	81.545
14 -	Bilanzielle Abschreibungen				<b>121.029</b>	121.029	121.029	121.030
15 -	Transferaufwendungen	18.051.797	19.037.870	<b>20.598.341</b>	<b>21.574.140</b>	22.834.798	23.674.237	24.470.413
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	401.059						
<b>17 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.452.856</b>	<b>19.098.284</b>	<b>20.649.404</b>	<b>21.765.127</b>	<b>23.026.362</b>	<b>23.871.464</b>	<b>24.672.988</b>
<b>18 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-13.388.118</b>	<b>-13.452.424</b>	<b>-15.029.259</b>	<b>-14.535.937</b>	<b>-16.014.350</b>	<b>-16.541.697</b>	<b>-17.170.638</b>
20 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	700.581	835.000	<b>1.585.000</b>	<b>1.780.000</b>	1.762.555	2.050.000	2.075.000
<b>21 =</b>	<b>Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>700.581</b>	<b>835.000</b>	<b>1.585.000</b>	<b>1.780.000</b>	<b>1.762.555</b>	<b>2.050.000</b>	<b>2.075.000</b>
<b>22 =</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-12.687.537</b>	<b>-12.617.424</b>	<b>-13.444.259</b>	<b>-12.755.937</b>	<b>-14.251.795</b>	<b>-14.491.697</b>	<b>-15.095.638</b>
23 +	Außerordentliche Erträge	-2.448.253	-1.451.277					
<b>25 =</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>-2.448.253</b>	<b>-1.451.277</b>					
<b>26 =</b>	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-15.135.791</b>	<b>-14.068.701</b>	<b>-13.444.259</b>	<b>-12.755.937</b>	<b>-14.251.795</b>	<b>-14.491.697</b>	<b>-15.095.638</b>

**Haushaltsplan 2025/2026****1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

verantwortlich:

FB 20

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	647.130	697.545	<b>806.556</b>	<b>867.740</b>	832.746	871.079	902.030
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-14.488.661</b>	<b>-13.371.156</b>	<b>-12.637.703</b>	<b>-11.888.197</b>	<b>-13.419.049</b>	<b>-13.620.618</b>	<b>-14.193.608</b>

**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	= <b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	-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	= <b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	18.803.683	19.933.284	22.234.404	23.424.098		24.667.888	25.800.435	26.626.958
17	= <b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)</b>	-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	= <b>investive Einzahlungen</b>	-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	= <b>investive Auszahlungen</b>	201							
31	= <b>Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)</b>	-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:	<b>1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
Produktgruppe:	<b>1.16.01 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	Rat, Verwaltung, Übergeordnete Dienststellen, Abgabepflichtige, Vertragspartner
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Behörden
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-</b> <b>einheiten</b>	alle Fachbereiche

<b>Verantwortlich</b>	Frau Schmitz
-----------------------	--------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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	<b>-33.961.439</b>	<b>-35.522.143</b>	-38.191.317	-39.494.392	-40.852.617
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-445.202	-716.218	<b>-1.397.224</b>	<b>-758.921</b>	-829.395	-898.769	-971.009
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5						
7 +	Sonstige ordentliche Erträge	-61.152	-20.000	<b>-320.000</b>	<b>-20.000</b>	-20.000	-20.000	-20.000
<b>10 =</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-31.812.937</b>	<b>-32.550.708</b>	<b>-35.678.663</b>	<b>-36.301.064</b>	<b>-39.040.712</b>	<b>-40.413.161</b>	<b>-41.843.626</b>
14 -	Bilanzielle Abschreibungen				<b>121.029</b>	121.029	121.029	121.030
15 -	Transferaufwendungen	18.051.797	19.037.870	<b>20.598.341</b>	<b>21.574.140</b>	22.834.798	23.674.237	24.470.413
16 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	401.059						
<b>17 =</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>18.452.856</b>	<b>19.037.870</b>	<b>20.598.341</b>	<b>21.695.169</b>	<b>22.955.827</b>	<b>23.795.266</b>	<b>24.591.443</b>
<b>18 =</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-13.360.081</b>	<b>-13.512.838</b>	<b>-15.080.322</b>	<b>-14.605.895</b>	<b>-16.084.885</b>	<b>-16.617.895</b>	<b>-17.252.183</b>
<b>22 =</b>	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>-13.360.081</b>	<b>-13.512.838</b>	<b>-15.080.322</b>	<b>-14.605.895</b>	<b>-16.084.885</b>	<b>-16.617.895</b>	<b>-17.252.183</b>
23 +	Außerordentliche Erträge		-1.451.277					
<b>25 =</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>		<b>-1.451.277</b>					
<b>26 =</b>	<b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-13.360.081</b>	<b>-14.964.115</b>	<b>-15.080.322</b>	<b>-14.605.895</b>	<b>-16.084.885</b>	<b>-16.617.895</b>	<b>-17.252.183</b>
28 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	617.434	656.032	<b>741.765</b>	<b>796.029</b>	766.549	797.110	825.866
<b>29 =</b>	<b>Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-12.742.647</b>	<b>-14.308.083</b>	<b>-14.338.557</b>	<b>-13.809.866</b>	<b>-15.318.336</b>	<b>-15.820.785</b>	<b>-16.426.317</b>

**Steuern und ähnliche Abgaben**

		<b>2025</b>	<b>2026</b>
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 €
<b>Summe (Vj. 31.814.490 €)</b>		<b>33.961.439 €</b>	<b>35.522.143 €</b>

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 des 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 Betriebsprüfung. 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>
<b>Summe (Vj. 19.037.870 €)</b>	<b>20.598.341 €</b>	<b>21.547.140 €</b>

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:

	<b>2025</b>	<b>2026</b>
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
<b>5001000 Investitionspauschale</b>											
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-1.359.853	-1.421.047	<b>-1.417.069</b>	-1.553.404		-1.543.730	-1.617.094	-1.683.395	-14.141.756	-21.956.448
6	= Summe Einzahlungen	<b>-1.359.853</b>	<b>-1.421.047</b>	<b>-1.417.069</b>	<b>-1.553.404</b>		<b>-1.543.730</b>	<b>-1.617.094</b>	<b>-1.683.395</b>	<b>-14.141.756</b>	<b>-21.956.448</b>
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	<b>-1.359.853</b>	<b>-1.421.047</b>	<b>-1.417.069</b>	<b>-1.553.404</b>		<b>-1.543.730</b>	<b>-1.617.094</b>	<b>-1.683.395</b>	<b>-14.141.756</b>	<b>-21.956.448</b>

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:	<b>1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
Produktgruppe:	<b>1.16.02 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft</b>
	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

<b>Zielgruppen:</b>	Rat, Verwaltung, Übergeordnete Dienststellen, Vertragspartner
<b>Schnittstellen mit Externen:</b>	Banken, Behörden
<b>Schnittstellen mit anderen internen Organisations-einheiten</b>	alle Fachbereiche

<b>Verantwortlich</b>	Frau Schmitz
-----------------------	--------------

<b>Auftragsgrundlage:</b>	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**

<b>Teilergebnisplan</b>		<b>Ergebnis 2023</b>	<b>Ansatz 2024</b>	<b>Ansatz 2025</b>	<b>Ansatz 2026</b>	<b>Planung 2027</b>	<b>Planung 2028</b>	<b>Planung 2029</b>
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-28.037						
<b>10</b>	<b>= Ordentliche Erträge</b>	<b>-28.037</b>						
11	- Personalaufwendungen		60.414	51.063	69.958	70.535	76.198	81.545
<b>17</b>	<b>= Ordentliche Aufwendungen</b>		<b>60.414</b>	<b>51.063</b>	<b>69.958</b>	<b>70.535</b>	<b>76.198</b>	<b>81.545</b>
<b>18</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)</b>	<b>-28.037</b>	<b>60.414</b>	<b>51.063</b>	<b>69.958</b>	<b>70.535</b>	<b>76.198</b>	<b>81.545</b>
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	700.581	835.000	1.585.000	1.780.000	1.762.555	2.050.000	2.075.000
<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)</b>	<b>700.581</b>	<b>835.000</b>	<b>1.585.000</b>	<b>1.780.000</b>	<b>1.762.555</b>	<b>2.050.000</b>	<b>2.075.000</b>
<b>22</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)</b>	<b>672.544</b>	<b>895.414</b>	<b>1.636.063</b>	<b>1.849.958</b>	<b>1.833.090</b>	<b>2.126.198</b>	<b>2.156.545</b>
23	+ Außerordentliche Erträge	-2.448.253						
<b>25</b>	<b>= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)</b>	<b>-2.448.253</b>						
<b>26</b>	<b>= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)</b>	<b>-1.775.710</b>	<b>895.414</b>	<b>1.636.063</b>	<b>1.849.958</b>	<b>1.833.090</b>	<b>2.126.198</b>	<b>2.156.545</b>
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.696	41.513	64.791	71.712	66.197	73.969	76.164
<b>29</b>	<b>= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)</b>	<b>-1.746.014</b>	<b>936.927</b>	<b>1.700.854</b>	<b>1.921.670</b>	<b>1.899.287</b>	<b>2.200.167</b>	<b>2.232.709</b>



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
<b>Summe</b>	<b>8,00</b>	<b>8,00</b>	<b>7,63</b>

L2 E1

A12	0,00	1,00	1,00
A11	2,00	2,00	1,88
A10L2E1	1,00	1,00	0,95
<b>Summe</b>	<b>3,00</b>	<b>4,00</b>	<b>3,83</b>

1,0 ku

L1 E2

A9L1E2	2,44	2,44	2,51
<b>Summe</b>	<b>2,44</b>	<b>2,44</b>	<b>2,51</b>

**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
<b>Summe</b>	<b>111,56</b>	<b>108,92</b>	<b>96,68</b>

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
<b>Summe</b>	<b>60,17</b>	<b>58,60</b>	<b>58,38</b>

**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
<b>Gesamtsumme</b>			<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>5,00</b>	<b>2,00</b>	<b>1,00</b>	<b>2,44</b>	<b>13,44</b>

**Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025**  
**Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung**

**III. Beschäftigte**

**Gemeinde Wachtberg - ohne Sondervermögen mit Sonderrechnung**

		TVÖD VKA													Summe
Produktgruppe	Bezeichnung	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02	
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 Ganztagschule							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
<b>Gesamtsumme</b>		<b>6,00</b>	<b>15,50</b>	<b>10,60</b>	<b>9,00</b>	<b>6,77</b>	<b>10,68</b>	<b>10,67</b>	<b>15,67</b>	<b>8,87</b>	<b>15,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,13</b>	<b>0,68</b>	<b>111,56</b>

**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 Ganztagsschule									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
<b>Summe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**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	
<b>Summe</b>		<b>20,00</b>	<b>14,00</b>	

**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
<b>Summe</b>	<b>8,00</b>	<b>8,00</b>	<b>7,63</b>

L2 E1

A11	2,00	2,00	1,88	1,0 ku
A10L2E1	1,00	1,00	0,95	
<b>Summe</b>	<b>3,00</b>	<b>3,00</b>	<b>2,83</b>	

L1 E2

A9L1E2	2,44	2,44	2,51
<b>Summe</b>	<b>2,44</b>	<b>2,44</b>	<b>2,51</b>

**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
<b>Summe</b>	<b>111,56</b>	<b>111,56</b>	<b>101,68</b>

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
<b>Summe</b>	<b>60,17</b>	<b>60,17</b>	<b>54,73</b>

**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				<b>0,25</b>
10102	Statistik und Wahlen				0,05				<b>0,05</b>
10103	Verwaltungsmanagement	1,00	1,00	0,50					<b>2,50</b>
10104	Personalservice				0,70				<b>0,70</b>
10106	Finanzservice			0,40	0,95			1,44	<b>2,79</b>
10107	Liegenschaften			0,10	0,05				<b>0,15</b>
10201	Allgemeine Ordnungsanangelegenheiten				0,40			1,00	<b>1,40</b>
10202	Bürgerdienstleistungen				0,10				<b>0,10</b>
10203	Brand- und Katastrophenschutz				0,10				<b>0,10</b>
10204	Friedhöfe				0,05				<b>0,05</b>
10301	Zentrale schulbezogene Leistungen				0,20	0,30			<b>0,50</b>
10305	Schülerbeförderung				0,01	0,05			<b>0,06</b>
10306	Offene Ganztagschule				0,05	0,45			<b>0,50</b>
10401	Kulturförderung				0,05				<b>0,05</b>
10404	Volkshochschule					0,02			<b>0,02</b>
10501	Allgemeine soziale Leistungen				0,10	1,00	1,00		<b>2,10</b>
10502	Leistungen nach AsylbLG				0,20				<b>0,20</b>
10601	Kindertagesstätten				0,39				<b>0,39</b>
10603	Sonstige Kinder- und Jugendhilfe				0,20	0,11			<b>0,31</b>
10801	Unterhaltung der Sportanlagen				0,10	0,04			<b>0,14</b>
10803	Sonstige Sportförderung				0,05	0,03			<b>0,08</b>
10901	Räumliche Planung und Entwicklung				0,50				<b>0,50</b>
11001	Bauen und Wohnen				0,20				<b>0,20</b>
11203	ÖPNV				0,10				<b>0,10</b>
11401	Umweltschutz				0,10				<b>0,10</b>
11501	Wirtschaftsförderung und Tourismus				0,10				<b>0,10</b>
<b>Gesamtsumme</b>		<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>5,00</b>	<b>2,00</b>	<b>1,00</b>	<b>2,44</b>	<b>13,44</b>



**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 Ganztagsschule									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
<b>Gesamtsumme</b>		<b>3,00</b>	<b>5,00</b>	<b>3,56</b>	<b>1,00</b>	<b>3,00</b>	<b>7,41</b>	<b>31,53</b>	<b>5,66</b>	<b>60,17</b>

**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
<b>Summe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

**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	
<b>Summe</b>		<b>20,00</b>	<b>10,00</b>	

# **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.  a) 25,56 € pro Fraktion x 12 = 306,72 €  b) 5,11 € pro Ratsmitglied und Monat
2.	SPD	797	736	736	
3.	UWG	552	552	552	
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	-	-		
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>2.942</b>	<b>2.942</b>	-	

## 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	-	-		
<b>Gesamtsumme:</b>	<b>2.942</b>	<b>2.942</b>	-	



# **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	
<b>1. Anleihen</b>				
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen</b>				
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	42.134	48.854	61.558	70.638
2.5.2 von übrigen Kreditgebern				
<b>3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>				
3.1 vom öffentlichen Bereich				
3.2 vom privaten Kreditmarkt	21.109	21.000	25.000	29.000
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>	765	730	642	548
<b>5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	2.822	2.150	2.150	2.150
<b>6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	0	55	55	55
<b>7. Sonstige Verbindlichkeiten</b>	1.264	1.264	1.264	1.264
<b>8. Erhaltene Anzahlungen</b>	7.102	4.000	4.000	4.000
<b>9. Summer aller Verbindlichkeiten</b>	75.196	78.053	94.669	107.655
<b>Nachrichtlich anzugeben:</b>				
<b>Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten:</b>				
z. B. Bürgschaften u. a.	1.405	1.129	853	577

# Übersicht

über die aus

# Verpflichtungsermächtigungen

voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben

**Übersicht  
über die aus Verpflichtungsermächtigungen  
voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben in T€**

<b>Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan der Jahre: 2025/2026</b>	<b>2025 TEUR</b>	<b>2026 TEUR</b>	<b>2027 TEUR</b>	<b>2028 TEUR</b>	<b>2029 TEUR</b>
<b>1</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	
<b>5000233 Grundschule/Turnhalle Villip</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<u>Nachrichtlich:</u> Im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	<b>15.222</b>	<b>10.6133</b>	<b>4.493</b>	<b>670</b>	<b>2.172</b>

# **Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals**

## Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Haushaltsplan 2025/2026



	HHJ 2023	HHJ 2024	HHJ 2025	HHJ 2026	HHJ 2027	HHJ 2028	HHJ 2029
	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Allgemeine Rücklage	58.802.440,00	58.802.440,00	56.032.191,54	53.289.614,32	48.701.266,62	46.283.269,08	43.026.780,50
Sondrrücklage							
Ausgleichsrücklage	1.574.459,91	1.574.469,91					
Bilanzieller Verlustvortrag							-834.641,00
Jahresergebnis		-4.344.718,37	-2.742.577,22	-4.588.347,70	-2.417.997,54	-3.256.488,58	-2.151.339,00
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>58.802.440,00</b>	<b>56.032.191,54</b>	<b>53.289.614,32</b>	<b>48.701.266,62</b>	<b>46.283.269,08</b>	<b>43.026.780,50</b>	<b>40.040.800,50</b>
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

# **Übersicht der vorgetragenen Jahresfehlbeträge**

## Übersicht zu vorgetragenen Jahresfehlbeträgen



		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Ist	Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Vorgetragener Jahresfehlbetrag <sup>3</sup>									-834.641
Verpflichtendes Ausgleichsjahr (+ 3 Jahre) <sup>4</sup>									2032
<b>Jahr und Art des Ausgleichs<sup>5</sup></b>									
2023	Jahresüberschuss	2.111.667							
	Allgemeine Rücklage	58.802.440							
2024	Jahresüberschuss		1.574.470						
	Allgemeine Rücklage	58.802.440	58.802.440						
2025	Jahresüberschuss								
	Allgemeine Rücklage	56.780.808		58.802.440					
2026	Jahresüberschuss								
	Allgemeine Rücklage		53.289.614		56.032.192				
2027	Jahresüberschuss								
	Allgemeine Rücklage			48.701.267		53.289.614			
2028	Jahresüberschuss								
	Allgemeine Rücklage				46.283.269		48.701.267		
2029	Jahresüberschuss								
	Allgemeine Rücklage					43.026.781		46.283.269	
2030	Jahresüberschuss								
	Allgemeine Rücklage						40.040.801		43.026.781
2031	Jahresüberschuss								
	Allgemeine Rücklage								
2032	Jahresüberschuss								
	Allgemeine Rücklage								42.192.140
Summe (ausgeglicher Betrag) <sup>6</sup>									-834.641



# 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
<b>AKTIVA</b>				
<b>0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit</b>	6.051.438,35	6.051.438,35	3.603.185,05	2.448.253,30
<b>1. Anlagevermögen</b>				
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>				
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
<b>1.2 Sachanlagen</b>				
<b>1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>				
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
<b>1.2.2 Bebaute Grundstücke und grunstücksgleiche Rechte</b>				
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
<b>1.2.3 Infrastrukturvermögen</b>				
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 Streckenausr. 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
<b>1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</b>	53.442,83	53.442,83	53.442,83	0,00
<b>1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</b>	6.327.122,35	6.327.122,35	3.400.292,43	2.926.829,92
<b>1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	1.735.224,35	1.735.224,35	1.915.253,64	-180.029,29
<b>1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>	11.582.499,88	11.582.499,88	13.419.632,06	-1.837.132,18
<b>Gesamtsumme Sachanlagen:</b>		<b>153.012.609,10</b>	<b>144.245.025,60</b>	<b>8.767.583,50</b>
<b>1.3 Finanzanlagen</b>				
<b>1.3.1 Anteile an verbundene Unternehmen</b>	37.092.092,37	37.092.092,37	37.092.092,37	0,00
<b>1.3.2 Beteiligungen</b>	7.700,00	7.700,00	7.700,00	0,00
<b>1.3.3 Sondervermögen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.3.4 Wertpapiere des Anlagenvermögens</b>	1.366.730,27	1.366.730,27	1.366.730,27	0,00
<b>1.3.5 Ausleihungen</b>				
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
<b>Gesamtsumme Finanzanlagen:</b>		<b>38.467.522,64</b>	<b>38.467.272,64</b>	<b>250,00</b>
<b>Gesamtsumme Anlagevermögen:</b>		<b>197.561.347,59</b>	<b>186.367.929,74</b>	<b>8.745.164,55</b>

	Berichtszeitraum	Summen	Vergleichszeitraum	absolute
	01.01.23-31.12.23		01.01.22-31.12.22	Abweichung
<b>2. Umlaufvermögen</b>				
<b>2.1 Vorräte</b>				
<b>2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren</b>				
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
<b>Summe Vorräte</b>		<b>1.090.587,63</b>	<b>1.090.636,51</b>	<b>-48,88</b>
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>				
<b>2.2.1 Öffentlich-rechtliche Ford. und Ford. aus Transferleist.</b>				
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
<b>2.2.2 Privatrechtliche Forderungen</b>				
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
<b>2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände</b>	477.738,98	477.738,98	504.807,44	-27.068,46
<b>Summe Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände:</b>		<b>2.785.391,29</b>		<b>-1.353.683,78</b>
<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>		0,00	0,00	0,00
<b>2.4 Liquide Mittel</b>	3.294.539,04	3.294.539,04	2.167.357,11	1.127.181,93
<b>Gesamtsumme Umlaufvermögen:</b>		<b>7.170.517,96</b>		<b>-226.550,73</b>
<b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	200.890,25	200.890,25	150.345,26	50.544,99
<b>Gesamtsumme Aktiva</b>		<b>204.932.755,80</b>	<b>193.915.343,69</b>	<b>11.017.412,11</b>

	Berichtszeitraum	Summen	Vergleichszeitraum	absolute
	01.01.23-31.12.23		01.01.22-31.12.22	Abweichung
<b>PASSIVA</b>				
<b>1. Eigenkapital</b>				
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
<b>2. Sonderposten</b>				
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
<b>3. Rückstellungen</b>				
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
<b>4. Verbindlichkeiten</b>				
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
<b>4.8 Erhaltene Anzahlungen</b>	7.102.371,56	7.102.371,56	4.954.449,41	2.147.922,15
<b>Gesamtsumme Verbindlichkeiten:</b>		<b>75.196.722,88</b>	65.929.076,06	<b>9.267.646,82</b>
<b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>	2.707.433,14	2.707.433,14	2.646.233,35	61.199,79
<b>Gesamtsumme Passiva</b>		<b>204.932.755,80</b>	<b>193.915.343,69</b>	<b>11.017.412,11</b>

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	=	<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>-43.984.618,38</b>	<b>-42.254.488,00</b>		<b>-44.527.287,97</b>	<b>-2.272.799,97</b>	
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	=	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>	<b>43.618.589,98</b>	<b>48.067.261,75</b>	<b>82.860,12</b>	<b>45.950.120,02</b>	<b>-2.117.141,73</b>	<b>76.647,36</b>
18	=	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 10 und 17)	<b>-366.028,40</b>	<b>5.812.773,75</b>	<b>82.860,12</b>	<b>1.422.832,05</b>	<b>-4.389.941,70</b>	<b>76.647,36</b>
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	=	<b>Finanzergebnis</b> (Zeilen 19 und 20)	<b>-890.753,55</b>	<b>-418.708,00</b>		<b>-549.048,66</b>	<b>-130.340,66</b>	
22	=	<b>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b> (Zeilen 18 und 21)	<b>-1.256.781,95</b>	<b>5.394.065,75</b>	<b>82.860,12</b>	<b>873.783,39</b>	<b>-4.520.282,36</b>	<b>76.647,36</b>
23	+	Außerordentliche Erträge	-854.885,48	-2.370.742,00		-2.448.253,30	-77.511,30	
25	=	<b>Außerordentliches Ergebnis</b> (Zeilen 23 und 24)	<b>-854.885,48</b>	<b>-2.370.742,00</b>		<b>-2.448.253,30</b>	<b>-77.511,30</b>	
26		<b>Jahresergebnis</b> (= Zeilen 22 und 25)	<b>-2.111.667,43</b>	<b>3.023.323,75</b>	<b>82.860,12</b>	<b>-1.574.469,91</b>	<b>-4.597.793,66</b>	<b>76.647,36</b>
27		globaler Minderaufwand		<b>-479.831,00</b>			<b>479.831,00</b>	



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	=	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-41.606.157,90</b>	<b>-41.552.876,00</b>		<b>-44.698.329,53</b>	<b>-3.145.453,53</b>	
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	=	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>38.958.185,63</b>	<b>43.697.517,75</b>	<b>82.860,12</b>	<b>42.865.789,33</b>	<b>-831.728,42</b>	<b>76.647,36</b>
17	=	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 u. 16)</b>	<b>-2.647.972,27</b>	<b>2.144.641,75</b>	<b>82.860,12</b>	<b>-1.832.540,20</b>	<b>-3.977.181,95</b>	<b>76.647,36</b>
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	=	<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.857.112,74</b>	<b>-10.138.453,00</b>		<b>-4.713.619,81</b>	<b>5.424.833,19</b>	
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	=	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten</b>	<b>13.748.777,32</b>	<b>54.701.928,94</b>	<b>25.184.156,94</b>	<b>14.347.651,86</b>	<b>-40.354.277,08</b>	<b>31.996.475,96</b>
31	=	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b> (Zeilen 23 und 30)	<b>9.891.664,58</b>	<b>44.563.475,94</b>	<b>25.184.156,94</b>	<b>9.634.032,05</b>	<b>-34.929.443,89</b>	<b>31.996.475,96</b>
32	=	<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b> (Zeilen 17 und 31)	<b>7.243.692,31</b>	<b>46.708.117,69</b>	<b>25.267.017,06</b>	<b>7.801.491,85</b>	<b>-38.906.625,84</b>	<b>32.073.123,32</b>
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	=	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-5.102.799,85</b>	<b>-24.343.062,00</b>		<b>-7.946.205,01</b>	<b>16.396.856,99</b>	
38	=	<b>Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln</b> (Zeilen 32 und 37)	<b>2.140.892,46</b>	<b>22.365.055,69</b>	<b>25.267.017,06</b>	<b>-144.713,16</b>	<b>-22.509.768,85</b>	<b>32.073.123,32</b>

# 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	=	<b>Liquide Mittel</b> (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**

<b>Wirtschaftsplan (Satzung)</b>	Seite 1 - 2
Gewinn- und Verlustrechnung 2025 (Plan)	Seite 3
<b>Vorbericht</b>	Seite 4 - 8
Erfolgsplan	Seite 9- 12
Vermögensplan	Seite 13- 16
<b>Betriebsbereich Gewässer</b>	
Gewinn- und Verlustrechnung 2025 (Plan)	Seite 17
Erfolgsplan	Seite 18
Vermögensplan	Seite 19
<b>Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2024 - 2028</b>	
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
<b>Anlagen:</b>	
<b>Ermittlung der Personalkosten</b>	
<b>Bilanz zum 31.12.2023</b>	
<b>Gewinn- und Verlustrechnung 2023</b>	

## 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 m<sup>3</sup> 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 €/m<sup>3</sup>**

**Grundgebühr (Schmutzwasser):**

<b>a) mit einem Nenndurchfluss von QN 2,5 (5 cbm/h):</b>	<b>78 €</b>
<b>b) mit einem Nenndurchfluss von QN 6,0 (12 cbm/h):</b>	<b>187 €</b>
<b>c) mit einem Nenndurchfluss von QN 10,0 (20 cbm/h):</b>	<b>312 €</b>
<b>d) mit einem Nenndurchfluss von QN 15,0 (30 cbm/h)</b>	
<b>und größer:</b>	<b>468 €</b>

**Niederschlagswassergebühr: 1,50 €/m<sup>2</sup>**

Die Gebühr für die Entsorgung der Kleinkläranlagen bleibt unverändert bei **96,38 €/m<sup>3</sup>** 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
	<b><u>Erträge</u></b>				
	<b>1. Umsatzerlöse</b>				
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
	<b>Summe</b>	<b>7.347.706</b>	<b>7.045.185</b>	<b>6.663.977</b>	
	<b>2. Sonstige betriebliche Erträge</b>				
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
	<b>Summe</b>	<b>860.628</b>	<b>668.800</b>	<b>635.869</b>	
	<b>Summe der Erträge</b>	<b>8.208.334</b>	<b>7.713.985</b>	<b>7.299.846</b>	

### **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 m<sup>3</sup> (Vorjahr 962.735 m<sup>3</sup>). 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 m<sup>2</sup> 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 m<sup>2</sup>. 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 m<sup>3</sup>.  
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
	<b><u>AUFWENDUNGEN</u></b>				
	<b>3. Materialaufwand</b>				
	<b>a) Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe</b>				
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
	<b>Summe:</b>	<b>48.200</b>	<b>62.500</b>	<b>40.011</b>	
	<b>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>				
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
	<b>Summe</b>	<b>2.279.230</b>	<b>1.920.370</b>	<b>1.599.808</b>	
	<b>Summe Materialaufwand</b>	<b>2.327.430</b>	<b>1.982.870</b>	<b>1.639.819</b>	

**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 €
<b>Summe:</b>	<b>217.000 €</b>

**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
	<b>4. Personalaufwand</b>				
501200	Personalkosten Gemeindewerke	927.851	870.000	871.132	8020
	<b>Summe</b>	<b>927.851</b>	<b>870.000</b>	<b>871.132</b>	
	<b>5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>				
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
	<b>Summe</b>	<b>2.228.397</b>	<b>2.201.132</b>	<b>2.055.046</b>	
	<b>6. Sonstige betriebliche Aufwendungen</b>				
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
	<b>Summe</b>	<b>258.025</b>	<b>273.315</b>	<b>340.746</b>	
	<b>7. Erträge aus Beteiligungen</b>				
469200	Beteiligungsertrag enewa GmbH	0	0	0	8020
	<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	



## A. Erfolgsplan (Gemeindewerke)

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Buchungs- kreis
	<b>8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</b>				
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
	<b>Summe</b>	<b>26.698</b>	<b>27.880</b>	<b>30.123</b>	
	<b>9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>				
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
	<b>Summe</b>	<b>825.288</b>	<b>837.291</b>	<b>731.895</b>	
	<b>Summe Aufwendungen:</b>	<b>6.566.991</b>	<b>6.164.608</b>	<b>4.767.506</b>	
	<b>10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>1.668.041</b>	<b>1.577.257</b>	<b>1.691.331</b>	
	<b>11. sonstige Steuern</b>				
547100	Grundsteuer	100	150	84	8020
547200	Kraftfahrzeugsteuer	500	500	426	8020
	<b>Summe</b>	<b>600</b>	<b>650</b>	<b>510</b>	8020
	<b>11. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag</b>	<b>1.667.441</b>	<b>1.576.606</b>	<b>1.690.821</b>	

**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
	<b>Einzahlungen</b>				
	<b>A. Beiträge und ähnliche Entgelte</b>				
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	
	<b>Summe:</b>	<b>250.000</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	
	<b>B. Eigenkapital</b>				
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
	<b>Summe:</b>	<b>26.000</b>	<b>26.000</b>	<b>0</b>	
	<b>C. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen</b>				
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
	<b>Summe:</b>	<b>2.228.397</b>	<b>2.201.132</b>	<b>2.055.046</b>	
	<b>D. Jahresüberschuss</b>	<b>1.667.441</b>	<b>1.576.606</b>	<b>1.690.821</b>	
	<b>E. Kreditaufnahmen für Investitionen</b>				
321800	Einzahlung aus Investitionskrediten vom privaten Bereich	4.419.248	6.776.271	1.500.000	8020
	<b>Summe:</b>	<b>4.419.248</b>	<b>6.776.271</b>	<b>1.500.000</b>	
	<b>F. Sonstige Einzahlungen</b>				
178101	Erstattung Tilgungsleistung enewa	44.456	46.108	47.438	8020
	Sonstige Veränderungen bei Bilanzposten	0	0	680.996	8020
	<b>Summe:</b>	<b>44.456</b>	<b>46.108</b>	<b>728.434</b>	
	<b>Gesamteinnahmen Vermögensplan</b>	<b>8.635.542</b>	<b>10.676.117</b>	<b>5.974.301</b>	

**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
	<b><u>Auszahlungen</u></b>				
	<b>A. Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</b>				
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
	<b>Summe</b>	<b>377.000</b>	<b>130.000</b>	<b>33.312</b>	
	<b>B. Auszahlungen für Sachanlagen</b>				
	<b>I. Abwasserreinigungsanlagen</b>				
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
	<b>Summe</b>	<b>702.000</b>	<b>510.000</b>	<b>545.874</b>	
	<b>II. Abwassersammlungsanlagen</b>				
	<b>II.1 Eigene Investitionen</b>				
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
	<b>Zwischensumme</b>	<b>390.000</b>	<b>170.000</b>	<b>2.551</b>	

Sachkonto/ AuftragsNr.	Bezeichnung	Ansatz 2025 €	Ansatz 2024 €	Ergebnis 2023 €	Buchungs- kreis
	<b>Übertrag Eigene Investitionen</b>	<b>390.000</b>	<b>170.000</b>	<b>2.551</b>	
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
	<b>Summe II.1</b>	<b>3.564.000</b>	<b>2.534.000</b>	<b>1.563.629</b>	
	<b>II.2 Erschließungsmaßnahmen</b>				
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	
	<b>Summe II.2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	



**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
	<b>III. Betriebs- u. Geschäftsausstattung</b>				
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
	<b>Summe</b>	<b>35.000</b>	<b>65.000</b>	<b>22.812</b>	
	<b>C. Tilgung von Krediten für Investitionen</b>				
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
	<b>Summe</b>	<b>1.836.306</b>	<b>1.806.622</b>	<b>1.777.189</b>	
	<b>D. Beträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge</b>				8020
437200/ 437210	Beträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen nach KAG	575.836	583.796	623.801	8020
	<b>Summe</b>	<b>575.836</b>	<b>583.796</b>	<b>623.801</b>	
	<b>E. Sonstige Auszahlungen</b>				
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
	<b>Summe</b>	<b>1.545.400</b>	<b>5.046.700</b>	<b>1.407.685</b>	
	<b>Sonstige Veränderungen bei Bilanzposten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Gesamtausgaben Vermögensplan</b>	<b>8.635.542</b>	<b>10.676.117</b>	<b>5.974.301</b>	

**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
	<b><u>Erträge</u></b>				
	<b>4. Sonstige betriebliche Erträge</b>				
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
	<b>Summe:</b>	<b>193.950</b>	<b>186.243</b>	<b>191.664</b>	
	<b>Summe Erträge</b>	<b>193.950</b>	<b>186.243</b>	<b>191.664</b>	
	<b><u>Aufwendungen</u></b>				
	<b>Aufwendungen für bezogene Leistungen</b>				
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
	<b>Summe:</b>	<b>193.950</b>	<b>186.243</b>	<b>191.664</b>	
	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>193.950</b>	<b>186.243</b>	<b>191.664</b>	
	<b>14. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>19. Sonstige Steuern</b>				
	Sonstige Steuern	0	0	0	8020
	<b>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**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
	<b><u>Einzahlungen</u></b>				
	<b>Beiträge und ähnliche Entgelte</b>				
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
	<b>Summe:</b>	<b>353.035</b>	<b>280.000</b>	<b>20.903</b>	
	<b>Summe Einzahlungen</b>	<b>353.035</b>	<b>280.000</b>	<b>20.903</b>	
	<b><u>Auszahlungen</u></b>				
	<b>Auszahlungen für Sachanlagen</b>				
529914	Investitionskosten Gewässer	353.035	280.000	20.903	8020
	<b>Summe:</b>	<b>353.035</b>	<b>280.000</b>	<b>20.903</b>	
	<b>Summe Auszahlungen</b>	<b>353.035</b>	<b>280.000</b>	<b>20.903</b>	

**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 €
<b>Aufwendungen</b>	<b>6.165.258</b>	<b>6.567.591</b>	<b>6.472.150</b>	<b>6.595.716</b>	<b>6.683.314</b>
<b>Erträge</b>					
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
<b>Summe Erträge</b>	<b>7.741.864</b>	<b>8.235.032</b>	<b>8.008.646</b>	<b>8.118.485</b>	<b>8.256.740</b>
<b>Ergebnis</b>	<b>1.576.606</b>	<b>1.667.441</b>	<b>1.536.496</b>	<b>1.522.770</b>	<b>1.573.426</b>
<b>Gewinn/Verlust</b>	<b>1.576.606</b>	<b>1.667.441</b>	<b>1.536.496</b>	<b>1.522.770</b>	<b>1.573.426</b>

## Übersicht Entwicklung Erträge und Aufwendungen

### - Gewässer -

Jahr	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
<b>Aufwendungen</b>	186.243	193.950	195.000	197.000	199.000
<b>Erträge</b>					
Erstattung Gemeinde	186.243	193.950	195.000	177.000	179.000
Landesmittel	0	0	0	20.000	20.000
<b>Ergebnis</b>	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€)	
	<b>Auszahlungen</b>								
	<b>Grunderwerb</b>								
23000031	Grunddienstbarkeiten/Grunderwerb	292	167	5	30	30	30	30	
	<b>Summe Grunderwerb</b>	<b>292</b>	<b>167</b>	<b>5</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	
	<b>Baukostenzuschüsse</b>								
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	
	<b>Summe Baukostenzuschüsse:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>124</b>	<b>347</b>	<b>315</b>	<b>320</b>	<b>315</b>	
	<b>Abwasserbehandlung</b>								
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	
	<b>Summe Abwasserbehandlung:</b>	<b>5.258</b>	<b>1.941</b>	<b>746</b>	<b>1.127</b>	<b>1.020</b>	<b>1.108</b>	<b>140</b>	
	<b>Kanalisation</b>								
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	
	<b>Übertrag</b>	<b>6.091</b>	<b>443</b>	<b>1.090</b>	<b>1.370</b>	<b>770</b>	<b>1.701</b>	<b>270</b>	

Auftragsnummer/ Sachkonto	Kurzbezeichnung	Planungsperiode							
		Gesamtkosten	Bisher finanziert	2024	2025	2026	2027	2028	
		(T€)	(T€)	(T€)	(T€)	(T€)	(T€)	(T€)	
	<b>Übertrag</b>	<b>6.091</b>	<b>443</b>	<b>1.090</b>	<b>1.370</b>	<b>770</b>	<b>1.701</b>	<b>270</b>	
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	
	<b>Summe Kanalisation:</b>	<b>13.401</b>	<b>535</b>	<b>2.364</b>	<b>3.174</b>	<b>2.220</b>	<b>2.751</b>	<b>2.770</b>	
<b>Maßnahmen Dritter</b>									
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	
	<b>Summe Maßnahmen Dritter:</b>	<b>4.493</b>	<b>4.493</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>Summe Investitionen:</b>	<b>23.152</b>	<b>6.969</b>	<b>3.239</b>	<b>4.678</b>	<b>3.585</b>	<b>4.209</b>	<b>3.255</b>	
<b>Sonstiges</b>									
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	
	<b>Summe Sonstiges:</b>			<b>7.437</b>	<b>3.958</b>	<b>3.790</b>	<b>3.913</b>	<b>4.011</b>	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen:</b>				<b>10.676</b>	<b>8.636</b>	<b>7.375</b>	<b>8.122</b>	<b>7.266</b>	
<b>Einzahlungen</b>									
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	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>				<b>10.676</b>	<b>8.636</b>	<b>7.375</b>	<b>8.122</b>	<b>7.266</b>	

## Finanzplanung 2024 - 2028

### Gewässer

Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtkosten (T€)	2024 (T€)	2025 (T€)	2026 (T€)	2027 (T€)	2028 (T€)
<b>Auszahlungen</b>							
529914	Gewässerausbau- maßnahmen	1233	280	353	200	200	200
<b>Summe</b>							
		<b>1233</b>	<b>280</b>	<b>353</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
<b>Einzahlungen</b>							
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
<b>Summe</b>							
		<b>1233</b>	<b>280</b>	<b>353</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>

# 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**

<b>Funktion</b>	<b>Arbeitsverhältnis</b>	<b>Zeitanteile</b>	<b>Personalkosten</b>	<b>Nebenkosten- anteil</b>	<b>Arbeitsplatz- kostenanteil</b>	<b>Gesamtkosten</b>
		(%)	(€)	(€)	(€)	(€)
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
<b>Summe Verwaltung</b>			<b>478.675</b>	<b>3.303</b>	<b>4.017</b>	<b>485.995</b>
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
<b>Summe Betrieb</b>			<b>509.033</b>			<b>509.033</b>
<b>Summe Personalgestellung</b>			<b>18.257</b>	<b>3.303</b>	<b>4.017</b>	<b>25.577</b>
<b>Summe Nebenkoste eigenes Personal</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summe Personalgestellung gesamt</b>						<b>25.577</b>
<b>Summe eigenes Personal</b>			<b>927.851</b>			
<b>Gesamtsumme</b>			<b>946.108</b>	<b>3.303</b>	<b>4.017</b>	<b>995.028</b>

# 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 €
<b>A. ANLAGEVERMÖGEN</b>				<b>A. EIGENKAPITAL</b>			
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>B. Sonderposten für Zuwendungen</b>		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	<b>C. RÜCKSTELLUNGEN</b>			
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	<b>D. VERBINDLICHKEITEN</b>			
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>B. UMLAUFVERMÖGEN</b>				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				<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>		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				
<b>C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN</b>		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)			
<b>9. Ergebnis nach Steuern</b>		1.691.330,94	1.640.531,76
10. sonstige Steuern		509,85	529,69
<b>11. Jahresüberschuss</b>		<u>1.690.821,09</u>	<u>1.640.002,07</u>