



Entwurf Haushalt 2026



Inhaltsverzeichnis

Kapitel: I

1. Haushaltssatzung 2026	1-2
2. Vorbericht zum Haushaltsplan 2026	3-11
3. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024	12-13
4. Ausblick auf das voraussichtliche Ergebnis des lfd. Haushaltsjahres 2025	14
5. Haushaltsplanung 2026	14-26
5.1 Ergebnisplanung 2026-2029	15-20
5.2 Finanzplanung 2026 - 2029 (incl. Investitionsliste 2026- 2029)	21-25
5.3 Sperrvermerke	26
6. Haushaltsausgleich - Entwicklung des Eigenkapitals	26
7. Haushaltssicherungskonzept 2026-2036	26-42
8. NKF - Kennzahlenset	43-44
<u>Kapitel:</u> II	
Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan	1 - 13
Teilergebnis- und Teilfinanzpläne	14-368
Innere Verwaltung	14-70
Innere Verwaltung	14-30
Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen	31-49
Gebäudemanagement	50-70
Sicherheit und Ordnung	71-92
Öffentliche Ordnung	74-79
Straßenverkehrsangelegenheiten	80-85
Brandschutz	86-92
Schulträgeraufgaben	93-130
Allgemeine Schulverwaltung	96-102
Städtischer Kath. Grundschulverbund St. Antonius	103-107
Städtischer Grundschulverbund Nikolausschule	108-112
Städtischer Gemeinschaftsgrundschulverbund Wipper GGS Agathaberg GGS Albert Schweitzer	113-116
Konrad-Adenauer-Hauptschule	117-120
Hermann-Voss-Realschule	121-125
Engelbert-von- Berg-Gymnasium	126-130

Kapitel: II

Kultur und Wissenschaft	131-153
Kultur	134-137
Musikschule	138-143
Stadtbibliothek	144-148
Gemeinsames Archiv Wipperfürth - Hückeswagen	149-153
Soziale Leistungen	154-161
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	162-190
Tagesbetreuung für Kinder	165-170
Kinder- und Jugendpflege	171-176
Jugendhilfen	177-181
Leistungen nach Unterhaltsvorschussgesetz	182-185
Spielplätze	186-190
Gesundheitsdienste	191-197
Sportförderung	198-212
Sportförderung und Sportstätten	201-206
WLS-Bad	207-212
Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	213-223
Bauen und Wohnen	224-238
Bauordnung	227-230
Denkmalschutz und –pflege	231-234
Wohnungswesen	235-238
Ver- und Entsorgung	239-273
Abfallbeseitigung	242-246
Stadtentwässerung	247-261
Elektrizitätsversorgung	262-265
Gasversorgung	266-269
Wasserversorgung	270-273
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	274-315
Straßen, Wege, Brücken	277-298
Parkplätze	299-303
Bundes-, Landes- und Kreisstraßen	304-307
Straßenreinigung	308-311
ÖPNV	312-315
Natur- und Landschaftspflege	316-338
Natur- und Landschaftspflege	319-323
Friedhöfe	324-330
Umweltschutz	231-338

Kapitel: II	Seite
Wirtschaft und Tourismus	339-359
Wirtschaftsförderung	342-347
Tourismus	348-352
Märkte	353-356
Wasserquintett	357-359
Allgemeine Finanzwirtschaft	360-368
Kapitel: III	
Anlagen zum Haushaltsplan	1-88
Anlage 1 a: Hochbauprogramm	2-20
Anlage 21 b: Straßenbauprogramm	21-24
Anlage 2: Energiedaten der Gebäude der Hansestadt Wipperfürth	25-38
Anlage 3: Stellenplan 2026	39-45
Anlage 4: Übersicht Personalkosten 2026	46-47
Anlage 5: Haushaltsquerschnitt	48-55
Anlage 6: Übersicht Verbindlichkeiten	56-58
Anlage 7: Übersicht Eigenkapitalentwicklung	59-61
Anlage 8: Verpflichtungsermächtigungen	62-63
Anlage 9: Übersicht Zuwendungen an die Fraktionen	64-66
Anlage 10: Schlussbilanz zum 31.12.2024	67-68
Anlage 11: Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzrechnung 2024	69-73
Anlage 12: Produktübersicht der Hansestadt Wipperfürth	74-78
Anlage 13: Bürgschaften	79-80
Anlage 14: Finanzkennzahlen NKF	81-88
Kapitel: IV	
Städtische Eigengesellschaft WEG mbH	1-11
Kapitel: V	
Bauhof Wipperfürth/Hückeswagen Anstalt des öffentlichen Rechts	1-12
Kapitel: VI	
Statistische Angaben (Strukturdaten)	1

Haushaltssatzung der Hansestadt Wipperfürth für das Haushaltsjahr 2026



Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen, in der derzeit gültigen Fassung, hat der Rat der Hansestadt Wipperfürth mit Beschluss vom folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der **Haushaltsplan** für das Haushaltsjahr **2026**, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Kommune voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan** mit

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	81.405.821 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	93.598.071 €
abzüglich globaler Minderaufwand von	1.810.000 €
somit auf	91.788.071 €

im **Finanzplan** mit

dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	75.971.493 €
dem Gesamtbetrag der	
Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	84.097.013 €
<i>(nachrichtlich: Globaler Minderaufwand von 1.671.800 € im Ergebnisplan)</i>	

dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	11.692.950 €
dem Gesamtbetrag der	
Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	55.543.940 €
dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	44.016.990 €
dem Gesamtbetrag der	

Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf **4.404.000 €**
festgesetzt

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme für **Investitionen** erforderlich ist, wird auf **44.016.990 €** festgesetzt.

§ 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf **74.820.000 €** festgesetzt.

§ 4

Die **Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf **101.192 €** und die **Verringerung der allgemeinen Rücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf **9.418.058 €** festgesetzt.

§ 5

Der **Höchstbetrag der Kredite**, die zur **Liquiditätssicherung** in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **65.000.000 €** festgesetzt.

§ 6 (nur nachrichtlich / separate Hebesatzsatzung)

Die **Steuersätze für die Gemeindesteuern** werden für das **Haushaltsjahr 2025** wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer		
für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	345	v.H.
für Wohngrundstücke (Grundsteuer B) auf	1.004	v.H.
für Nichtwohngrundstücke (Grundsteuer B) auf	1.855	v.H.
2. Gewerbsteuer auf	470	v.H.

§ 7

Nach dem Haushaltssicherungskonzept ist der Haushaltsausgleich im Jahre **2034** wiederhergestellt. Die im Haushaltssicherungskonzept enthaltenen Konsolidierungsmaßnahmen sind bei der Ausführung des Haushaltsplans umzusetzen.

§ 8

Die **Wertgrenze** für die Veranschlagung und Abrechnung einzelner Investitionsmaßnahmen gemäß § 41 Abs. 1 Buchstabe h) GO NRW in Verbindung mit § 4 Abs. 4 der Kommunalhaushaltsverordnung NRW wird auf 1.000 € (Gesamtauszahlungsbedarf) festgelegt.

Im Sinne von § 4 Abs. 5 der Kommunalhaushaltsverordnung gelten folgende **Bewirtschaftungsregelungen**:

- a) Als Budgets im Sinne von § 21 Kommunalhaushaltsverordnung gelten die nachfolgend aufgelisteten Produktbereiche bzw. Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne. Siehe hierzu auch die entsprechende Produktübersicht.

1.01.01	Innere Verwaltung	1.05	Soziale Leistungen
1.01.02	Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen	1.06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1.01.03	Regionales Gebäudemanagement	1.06.05	Spielplätze
1.02	Sicherheit und Ordnung	1.07	Gesundheitsdienste
1.03.01	Allgemeine Schulverwaltung	1.08.01	Sportförderung und Sportstätten
1.03.02	Städtischer Kath. Grundschulverbund St. Antonius	1.08.02	WLS-Bad
		1.09	Räumliche Planung u. Entwicklung
1.03.03	Städtischer Grundschulverbund Nikolausschule	1.10	Bauen und Wohnen
		1.11.01	Abfallbeseitigung
1.03.04	Grundschulverbund KGS Agathaberg EGS Albert Schweitzer	1.11.02	Stadtentwässerung
		1.12	Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV
1.03.10	Konrad-Adenauer-Hauptschule	1.12.04	Straßenreinigung
1.03.11	Hermann-Voss-Realschule	1.13	Natur- und Landschaftspflege
1.03.12	Engelbert-von-Berg-Gymnasium	1.13.02	Friedhöfe
1.04.01	Kultur	1.14	Umweltschutz
1.04.02	Musikschule	1.15	Wirtschaft und Tourismus
1.04.03	Stadtbücherei	1.15.03	Märkte
1.04.04	Archiv Wipperfürth-Hückeswagen	1.16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Die Planung und Bewirtschaftung innerhalb dieser Budgets richtet sich nach den Produkten und Leistungen, die innerhalb der Budgets erbracht werden. Die jeweiligen Budgetverantwortlichen werden in den betreffenden Produktbereichen bzw. Teilergebnis- und Teilfinanzplänen genannt.

- b) - Mehrerträge / -einzahlungen aus der Abwicklung von Schadensfällen berechtigen zu Mehraufwendungen / -auszahlungen zur Beseitigung des Schadensereignisses.
- Mehrerträge / -einzahlungen aus pauschalierten Zuweisungen für besondere Bedarfs-situationen, Zuschüsse, zweckbezogene Zuweisungen, Spenden und sonstige Leistungen Dritter berechtigen zu Mehraufwendungen / -auszahlungen in der jeweiligen Produktgruppe bzw. für das jeweilige Investitionsprojekt.

- Mehrerträge / -einzahlungen aus Gewerbesteuer berechtigen zu Mehraufwendungen / -auszahlungen für die Gewerbesteuerumlage.

- c) Ausdrücklich ausgenommen aus den Regelungen unter Buchstabe a) sind die Personal-aufwendungen (-auszahlungen), die Aufwendungen (Auszahlungen) für Zinsen, die Aufwendungen für Abschreibungen, die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen und die Verfügungsmittel des Bürgermeisters.
- Die vorgenannten Aufwendungen werden jeweils zu einem Budget zusammengefasst.
- d) Im Rahmen des Finanzcontrolling haben die Budgetverantwortlichen regelmäßig unterjährig dem *Fachbereich IV Finanzservice* über die Entwicklung ihrer Budgets zu berichten.
- e) Der *Fachbereich IV Finanzservice* ist unverzüglich zu unterrichten, wenn die Entwicklung eines Budgets absehbar bis zum Ende des laufenden Haushaltsjahres zu einer über- oder außerplanmäßigen Haushaltsüberschreitung im Sinne des § 83 der Gemeindeordnung führt.
- f) Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen -bezogen auf die Salden im jeweiligen Teilergebnis- oder Teilfinanzplan- in Höhe von mehr als 50.000 EUR (Haushaltsüberschreitungen) gelten als „erheblich“ im Sinne von § 83 Abs. 2 Gemeindeordnung und bedürfen der vorherigen Zustimmung des Rates. Im Übrigen obliegt diese Entscheidung gemäß § 83 Abs. 1 Gemeindeordnung dem Stadtkämmerer. Das Zustimmungserfordernis ist in dem Augenblick gegeben, wenn erkennbar ist, dass eine über- oder außerplanmäßige Aufwendung oder Auszahlung bis zum Ende des laufenden Haushaltsjahres eintreten wird. Haushaltsüberschreitungen im Zuständigkeitsbereich des Stadtkämmerers sind dem Rat zur Kenntnis zu bringen.

Die Bewirtschaftung der Teilbudgets liegt in der Zuständigkeit der Produktbereichsverantwortlichen. Eine Übertragung der Budgetverantwortung auf Produktgruppenebene bzw. auf Produktebene ist innerhalb des Produktbereichs in Abstimmung mit dem *Fachbereich IV Finanzservice* zulässig.

Wipperfürth, 29. Oktober 2025

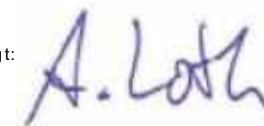
Wipperfürth, 31. Oktober 2025

Aufgestellt:



Jens Groll
- Stadtkämmerer -

Bestätigt:



Anne Loth
- Bürgermeisterin -

2. Vorbericht zum Haushaltsplan 2026

Der **Vorbericht zum Haushaltsplan** soll einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Dabei ist darzustellen, wie die aktuelle finanzwirtschaftliche Lage ist und wie sich die Stadt durch die vorliegende Haushaltsplanung entwickeln soll.

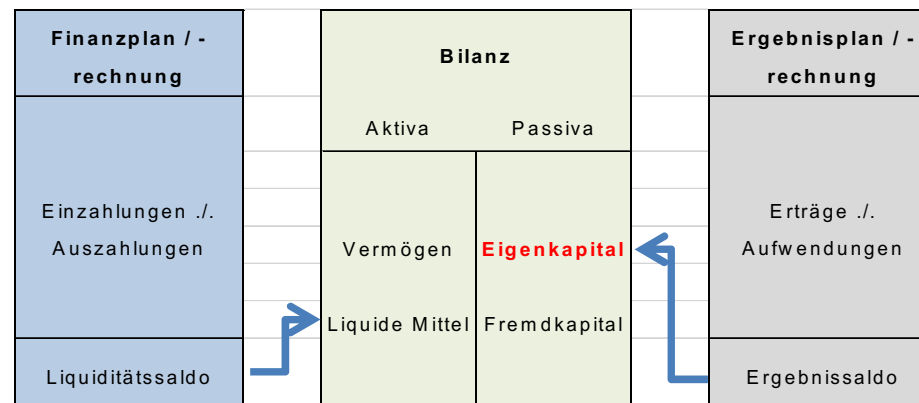
Die Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO NRW) beschreibt im § 7 der Verordnung die für diesen Zweck sinnvollen Inhalte näher.

Die Hansestadt Wipperfürth führt ihre Haushaltswirtschaft nach dem an die kaufmännische Buchführung angelehnten **Neuen Kommunalen Finanzmanagement (NKF)**.

Das NKF sieht drei Komponenten des Rechnungswesens vor:

1. **Ergebnisplan** und Ergebnisrechnung entsprechen der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV) und beinhalten die Aufwendungen und Erträge. Die Haushaltsplanung der Kommune stellt das wesentliche Beurteilungskriterium im Haushaltsgenehmigungsverfahren der Kommunalaufsicht dar. Das Resultat der Ergebnisrechnung (GuV) wirkt sich auf das Eigenkapital der Kommune aus.
2. Der **Finanzplan** und die Finanzrechnung erfassen alle Einzahlungen und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, sowie der Investitions- und Finanzierungstätigkeit und stellen damit auf den Liquiditätsfluss ab. Sie ähneln damit der kaufmännischen Kapitalfluss- oder Cashflow-Rechnung.
3. Die **Bilanz** wird nur im Jahresabschluss aufgestellt. Sie weist das Vermögen, dessen Finanzierung und die Entwicklung des Eigenkapitals nach. Eine Planbilanz wird nicht erstellt.

Diese wesentlichen Bestandteile bilden ein geschlossenes System und greifen bereits in der Haushaltsplanung und anschließend bei der Rechnungslegung (Jahresabschluss) wie folgt ineinander:



Der Haushaltsplan besteht aus einem Gesamtergebnisplan und einem Gesamtfinanzplan sowie den jeweiligen Teilplänen für die von der Kommune gewählte Produktebene (Produktbereich, Produktgruppe, Produkt).

Dadurch gibt es zwei Betrachtungsebenen im Haushaltsplan:

Einmal den Gesamthaushalt auf Ebene des aggregierten Gesamtergebnis- bzw. Gesamtfinanzplans und zum anderen die Produkteinzelpäne (Teilpläne) auf der Grundlage des Produktrahmens.

Die Teilpläne sind produktorientiert aufzustellen (§ 4 KomHVO NRW). Als oberstes Gliederungsmerkmal müssen im Haushaltsplan nach den Gesamtplänen mindestens auch die **Produktbereichspläne** abgebildet werden:

Produktbereiche		
01 Innere Verwaltung	07 Gesundheitsdienste	13 Natur- und Landschaftspflege, Friedhofs- und Bestattungswesen
02 Sicherheit und Ordnung	08 Sportförderung	14 Umweltschutz

03 Schulträgeraufgaben	09 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen	15 Wirtschaft und Tourismus
04 Kultur und Wissenschaft	10 Bauen und Wohnen	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
05 Soziale Leistungen	11 Ver- und Entsorgung	17 Stiftungen (entrfällt!)
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	

Den Kommunen ist es aber freigestellt, unterhalb dieser vorgeschriebenen Mindestgliederung auf Produktbereichsebene noch weiter nach Produktgruppen und Produkten zu untergliedern und diese produktorientiert in Teilergebnis- und -finanzplänen mit den jeweiligen Haushaltsansätzen und den letzten Rechnungsergebnissen darzustellen.

Die Hansestadt Wipperfürth hat hiervon zur Verbesserung des Informationsgehaltes ihres Haushaltsplanes Gebrauch gemacht und den Haushalt Produktgruppen-orientiert aufgestellt.

Innerhalb der einzelnen Produktbereiche -wie vorstehend abgebildet- sind daher insgesamt **48 Produktgruppen mit ihren Teilplänen** aufgeführt. Sie dokumentieren mit den im jeweiligen Teilergebnisplan ausgewiesenen Erträgen / Aufwendungen bzw. den Ein- und Auszahlungen im dazugehörigen Teilfinanzplan den Ressourceneinsatz für die durch die Stadt erbrachten 134 Produkte und Teilprodukte („PSP’s“). Im Detail wird an dieser Stelle auf den **Produktplan** der Hansestadt Wipperfürth laut Anlage 12 zum Haushaltsplan verwiesen.

Durch die Verwaltungsvorschriften „Muster“ zur KomHVO NRW sind die Mindestgliederung der Ergebnis- und Finanzplanung sowohl auf Ebene der Gesamtpläne, als auch für die Teilpläne als Muster festgelegt, wobei jeder Haushaltsposition eine feste Ziffer zugeordnet wird. Dabei unterscheiden sich die Inhalte im Wesentlichen dadurch, dass nur im Gesamtergebnisplan die Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage sowie ggf. ein globaler Minderaufwand darzustellen und demgegenüber lediglich in die Teilergebnispläne die internen Leistungsverrechnungen aufzunehmen sind. In der Finanzplanung unterscheiden sich die Gliederungen des Gesamt- zu den Teilfinanzplänen dergestalt, dass nur im Gesamtfinanzplan die Finanzierungstätigkeit (Kreditgeschäfte u.dgl.) sowie die Veränderungen der Liquidität darzustellen sind.

Diese Zuordnungen finden sich identisch in der Planaufstellung zu Beginn, als auch bei der Rechnungslegung zum Ende des Haushaltsjahres wieder.

Die **Gesamtergebnisplanung / -rechnung** bildet den geplanten Ressourcenverbrauch (Aufwendungen) und das Ressourcenaufkommen (Erträge) der Kommune ab. Sie ist wie folgt gegliedert:

Ergebnisplan / -rechnung		
1		Steuern und ähnliche Abgaben
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen
3	+	Sonstige Transfererträge
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen
7	+	Sonstige ordentliche Erträge
8	+	Aktiviertete Eigenleistungen
9	+/-	Bestandsveränderungen
10	=	Ordentliche Erträge
11	-	Personalaufwendungen
12	-	Versorgungsaufwendungen
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
14	-	Bilanzielle Abschreibungen
15	-	Transferaufwendungen
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen
17	=	Ordentliche Aufwendungen
18	=	Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)
19	+	Finanzerträge
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen
21	=	Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)
22	=	Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)
23	+	Außerordentliche Erträge
24	-	Außerordentliche Aufwendungen
25	=	Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)

26	=	Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)
27	-	Globaler Minderaufwand
28	=	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)
Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage		
29		Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen
30		Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen
31		Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen
32		Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen
33		Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)

1 Steuern und ähnliche Abgaben

Steuern sind Geldleistungen, die keine Gegenleistung für eine bestimmte Leistung der Stadt, also damit in erster Linie allgemeine Finanzierungsmittel darstellen. Hierunter fallen die Realsteuern (Grundsteuern A und B, Gewerbesteuer), die Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (Einkommen- und Umsatzsteuer), die Kompensationszahlung (Familienlastenausgleich) sowie die sonstigen kommunalen Steuern (Hundesteuer, Vergnügungssteuer, Zweitwohnungssteuer).

2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuwendungen umfassen Zuweisungen und Zuschüsse. Zuweisungen sind finanzielle Mittel von Gebietskörperschaften, während Mittel von privaten Unternehmen oder Einzelpersonen als Zuschüsse bezeichnet werden. Man unterscheidet allgemeine Zuweisungen, über deren Verwendung die Kommune frei entscheiden kann und zweckgebundene Zuweisungen, die nur für einen bestimmten Verwendungszweck gewährt werden. Allgemeine Umlagen (z.B. Schlüsselzuweisungen) werden ohne eine Zweckbindung zur Deckung des allgemeinen kommunalen Finanzbedarfes auf der Basis von gesetzlich festgelegten Berechnungsmethoden gewährt. Sehr maßgeblich ist hier das jährlich neu vom Landtag beschlossene Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG NRW). Unter dieser Ertragsziffer 2 werden ebenfalls Erträge aus der Auflösung von Sonderposten ausgewiesen. Hier handelt es sich um die für kommunale Investitionen erhobenen Beiträge (Straßenbau, Kanalbau) und Zuweisungen, die analog zur Abnutzung des jeweiligen Investitionsgutes ebenfalls zeitlich abgeschrieben (= aufgelöst) werden und als Ertrag wirken.

3 Sonstige Transfererträge

Transferleistungen sind Zahlungen, denen keine konkrete Gegenleistung gegenübersteht, z.B. Erstattungsansprüche der Kommune aus gewährten Sozial- oder Jugendhilfeleistungen.

4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte sind Gebühren, die für eine individuell zurechenbare Leistung der Kommune erhoben werden; sie sollen grundsätzlich die Kosten der öffentlichen Leistung decken. Verwaltungsgebühren sind Entgelte für Amtshandlungen, wie z.B. Baugenehmigungsgebühren, Gebühren für die Ausstellung von Personalausweisen / Reisepässen, für Erschließungsbeitragsbescheinigungen, Gaststättenerlaubnisse, Katasterauskünfte etc. Benutzungsgebühren sind Entgelte für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen und Anlagen (Straßenreinigung, Abwasserbeseitigung, Friedhof/ Bestattungswesen), aber auch Gebühren für die Nutzung städtischer Gebäude oder Räume, Elternbeiträge für die Kindertagespflege und für die Offenen Ganztagschulen (OGS), Marktstandgebühren etc.

5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Alle Entgelte für Leistungen, die auf einem privaten Rechtsverhältnis zwischen Kommune und Nutzer beruhen, werden als privatrechtliche Leistungsentgelte veranschlagt. Ausgewiesen werden hier Erträge aus Mieten, Pachten, Teilnehmerentgelte sowie Erlöse aus dem Verkauf von Waren.

6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erbringt die Stadt für eine andere Stelle (Bund, Land, Kommunen etc.) eine Dienstleistung und erhält sie die angefallenen Aufwendungen vollständig oder anteilig erstattet, so sind diese Beträge als Kostenerstattung oder Kostenumlage auszuweisen. Im Allgemeinen liegt ein auftragsähnliches Verhältnis zu Grunde.

7 Sonstige ordentliche Erträge

Alle nicht den Zeilen 1 bis 6 zuzuordnenden Erträge werden unter dieser Position veranschlagt. Dies umfasst sowohl ordnungsrechtliche Erträge wie Verwarn- und Bußgelder oder Nachforderungszinsen der Gewerbesteuer als auch Konzessionsabgaben, aber auch Schadenersatzleistungen, Spenden und Erträge aus Werbung. Unter dieser Position werden ebenfalls Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ausgewiesen.

8 Aktivierte Eigenleistungen

Erstellt die Kommune selbst aktivierungsfähige Vermögensgegenstände, die zur Nutzung für eigene Zwecke bestimmt sind, so ist deren Wert als Ertrag unter dieser Position nachzuweisen. Bei den Aufwendungen muss es sich um Herstellungskosten handeln (z.B. Maschineneinsatz, Material- und Personalaufwand für die Herstellung eines Spielgerätes durch eigene Bedienstete).

9 Bestandsveränderungen

Dies sind wertmäßige Veränderungen (Erhöhungen bzw. Minderungen) des Bestands an unfertigen oder fertigen Erzeugnissen im Vergleich zum Vorjahr. Diese in privatwirtschaftlichen Produktionsbetrieben wichtige Position kommt bei Kommunen eher selten vor.

10 Ordentliche Erträge

Zeile 10 weist die Summe sämtlicher ordentlicher Erträge aus den Zeilen 1 bis 9 der Ergebnisplanung aus.

11 Personalaufwendungen

Hier sind sämtliche Aufwendungen erfasst, die der Kommune als Arbeitgeberin für ihre aktiven Beschäftigten entstehen (Beamtenbezüge, Entgelte für tariflich beschäftigtes Personal, Aushilfskräfte incl. Lohnnebenkosten wie Sozialversicherungsbeiträge und Beihilfen). Auszuweisen sind die Bruttobeträge. Darüber hinaus sind die Zuführungen zur Pensions- und Beihilferückstellung sowie eventuelle Zuführungen zur Rückstellung für nicht genommenen Urlaub und für geleistete Überstunden mit zu erfassen.

12 Versorgungsaufwendungen

Alle Aufwendungen der Kommune im Zusammenhang mit ihren ehemaligen Beschäftigten (Rentner, Pensionäre) sind Versorgungsaufwendungen. Dies sind im Wesentlichen neben den Umlagen an Versorgungskassen die Beihilfezahlungen an Versorgungsempfänger/Innen.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bei dieser Position handelt es sich um Aufwendungen für Arbeiten und Lieferungen, die an Dritte zu leisten sind, um die kommunale Aufgabenerledigung sicher zu stellen: z.B. Aufwendungen für Schülerbeförderung, Energiebezug (Strom, Gas, Wasser etc.) der

Verwaltungsgebäude und Schulen etc., Unterhaltung und Bewirtschaftung des Anlagevermögens, Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, Lehr- und Unterrichtsmittel für Schulen, Verbandsumlagen an Wupper-, Aggerverband, Rechenzentrum Regio iT etc.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Der Ressourcenverbrauch bzw. Werteverzehr, der durch die Abnutzung des Anlagevermögens entsteht, wird in der Ergebnisplanung über die bilanziellen Abschreibungen ausgewiesen.

15 Transferaufwendungen

Hierbei handelt es sich um finanzielle Leistungen der Kommune an Dritte ohne Gegenleistungsverpflichtung. Typische Transferleistungen sind: Sozialleistungen, Leistungen der wirtschaftlichen Jugendhilfe, die kommunale Beteiligung an der Krankenhausfinanzierung des Landes, Gewerbesteuerumlage, Kreisumlage.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

In Abgrenzung zur Position 13 werden hier die Aufwendungen ausgewiesen, die nicht der Leistungserstellung im engeren Sinn dienen, sondern den Bedarf der Verwaltung selbst betreffen. Beispielhaft genannt seien hier Geschäftsaufwendungen wie Büromaterial, Porto, Versicherungen, Mieten, Pachten, Aus- und Fortbildungsaufwand, Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten, Fachliteratur usw.

17 Ordentliche Aufwendungen

Zeile 17 weist die Gesamtsumme aller ordentlichen Aufwendungen in den Zeilen 11 bis 16 der Ergebnisplanung aus.

18 Ordentliches Ergebnis

Zeile 18 stellt den Saldo aus der Summe der Ordentlichen Erträge (Zeile 10) und der Summe der ordentlichen Aufwendungen (Zeile 17) dar.

19 Finanzerträge

Finanzerträge gehören zwar zu den ordentlichen Erträgen, fließen aber nicht in das ordentliche Ergebnis ein. Sie bilden zusammen mit Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen das Finanzergebnis. Zu den Finanzerträgen gehören Zinserträge, aber auch Erträge aus Beteiligungen sowie Dividenden oder andere Gewinnanteile.

20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Hier sind die kommunalen Zinsen für Investitions- und Liquiditätskredite abgebildet. Sonstige Finanzaufwendungen können z.B. Zinsen für zurück zu zahlende Zuwendungen sein.

21 Finanzergebnis

Der Saldo aus den Finanzerträgen (Zeile 19) sowie Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen (Zeile 20) ergibt das Finanzergebnis.

22 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 22 setzt sich zusammen aus dem Ordentlichen Ergebnis (Zeile 18) und dem Finanzergebnis (Zeile 21).

23 Außerordentliche Erträge

Außerordentliche Erträge beruhen auf seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen und müssen von wesentlicher finanzieller Bedeutung sein. Wie im Handelsrecht fallen sie außerhalb der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit an.

Dieser Position kam durch die enormen kommunalen Belastungen infolge der „COVID-19-Pandemie“ und des „Ukraine-Kriegs“ in den kommunalen Haushaltsplanungen und Rechnungslegungen seit 2020 bis einschließlich des Haushaltsjahres 2023 besondere Bedeutung zu. Diese außerordentlichen Erträge ermöglichten Wipperfurth den gesetzlich geforderten Haushaltsausgleich im Haushaltsjahr 2023 und damit die erfolgreiche Beendigung des ab 2021 neu aufgestellten Haushaltssicherungskonzeptes. Ab dem Haushaltsjahr 2024 scheidet gesetzlich veranlasst eine weitere „Isolierung“ der Belastungen als außerordentlicher Ertrag aus. Insofern entfällt auch die zuletzt notwendige Nebenrechnung zur Isolierung als besonderer Bestandteil des Vorberichts.

Ab 2026 ist diese, lediglich zeitlich aufgeschobene Belastung der kommunalen Haushalte über maximal 50 Jahre gesondert abzuschreiben, muss also spätestens dann von den Städten und Gemeinden auch tatsächlich erwirtschaftet werden. **Der Haushaltsplanentwurf 2026 sieht die Abschreibung auf 50 Jahre vor. Der bisher geforderte separate Beschluss des Rates zur Behandlung der Bilanzierungshilfe ist entfallen.**

24 Außerordentliche Aufwendungen

Für die Zuordnung von Aufwendungen als außerordentliche Aufwendungen sind die gleichen Kriterien anzulegen wie bei außerordentlichen Erträgen; es handelt sich um Aufwendungen außerhalb des üblichen Verwaltungsablaufes, die selten vorkommen, von ungewöhnlicher Art und von wesentlicher Bedeutung sind. Im Regelfall kommen sie im kommunalen Geschäftsbetrieb nicht vor.

25 Außerordentliches Ergebnis

Der Saldo aus außerordentlichen Erträgen (Zeile 23) und außerordentlichen Aufwendungen (Zeile 24) wird gesondert als außerordentliches Ergebnis ausgewiesen.

26 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis stellt die Summe von ordentlichem Ergebnis (Zeile 22) und außerordentlichem Ergebnis (Zeile 25) dar. Hier fließen also sämtliche Erträge und Aufwendungen zusammen.

27 Globaler Minderaufwand (optional)

Mit dem zum 1. Januar 2019 in Kraft getretenen zweiten Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagement wurde die haushaltsrechtliche Möglichkeit eingeführt, einen sogenannten „globalen Minderaufwand“ als pauschale Kürzung der geplanten Aufwendungen abzubilden, um den erforderlichen Haushaltsausgleich herzustellen. Mit dem dritten Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements wurde der globale Minderaufwand erhöht und auf maximal 2 Prozent der ordentlichen Aufwendungen festgelegt. **Im Haushaltsplanentwurf 2026 sind für alle Haushaltsplanjahre jeweils diese maximalen globalen Minderaufwendungen angesetzt worden.**

29-33 Nachrichtlich: Verrechnungssaldo von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

Die Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang von nicht betriebsnotwendigen Vermögensgegenständen sind gem. § 44 Abs. 3 KomHVO NRW direkt mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Teilergebnispläne:

In den Teilergebnisplänen der einzelnen Produktbereiche und Produktgruppen werden in den Ziffern 27 und 28 die Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen dargestellt, die zum Nachweis des vollständigen Ressourcenverbrauchs der einzelnen Produkte erforderlich sind.

27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

29 Teilergebnis

Der Saldo aus den Ziffern 26 (= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen) bis 28 stellt das Teilergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsverrechnung dar.

Gesamtfinanzplanung /-rechnung:

Die Ziffern 1 bis 17 der **Finanzplanung** sind weitgehend wie die Positionen der Ergebnisplanung, wobei hier jedoch der Geldfluss dargestellt wird.

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit entsprechen im Grundsatz den ordentlichen Erträgen und Aufwendungen sowie den Finanzerträgen und Zinsen inklusive der sonstigen Finanzaufwendungen des Ergebnisplanes.

Differenzen ergeben sich, wenn Erträge oder Aufwendungen nicht zahlungswirksam sind (z.B. Auflösungen der Sonderposten und bilanzielle Abschreibungen), oder Ein- und Auszahlungen nicht ergebniswirksam sind, wie die Umsatzsteuer.

Bei den Ein- und Auszahlungen aus investiver Tätigkeit werden die wichtigsten Zahlungsarten jeweils separat dargestellt. Alle nicht unter den Positionen 18 bis 22, bzw. 24 bis 29 auszuweisenden Ein- und Auszahlungen werden unter den Ziffern 33 bis 36 abgebildet.

Position 33 im Gesamtfinanzplan weist die geplante Aufnahme an Investitionskrediten aus, Position 40 die Veränderung des Liquiditäts- / Kassenkreditbestandes.

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

31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)
32	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit
38	=	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln
40	=	Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)

Zur Erstellung der vorliegenden Haushalts- und Finanzplanung und für die Umsetzung des neuen kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens auf den Grundlagen kaufmännischer Buchhaltung wird das vom kommunalen IT-Dienstleister Regio IT auf Basis der SAP-Standardsoftware entwickelte Anwenderverfahren der Integrierten-Kommunalen-Doppik, kurz IKD, genutzt.

Da das IKD-Verfahren für die NKF - Haushaltsplanung von allen kreisangehörigen Kommunen des Oberbergischen Kreises und vielen anderen Kunden innerhalb der Regio IT genutzt wird, ist es verständlich, dass nicht alle örtlichen Anforderungen und Besonderheiten erfüllt werden können. Diese Unzulänglichkeiten werden jedoch durch entsprechende zusätzliche Erläuterungen ausgeglichen, soweit dies möglich ist, sowie durch den Andruck der produktspezifischen Sachkonten für die relevanten Erträge und Aufwendungen.

Hinzuweisen ist noch darauf, dass „SAP-technisch“ bedingt, negative Zahlen in der Ergebnisplanung und -rechnung Erträge und positive Zahlen Aufwendungen darstellen. Insofern entspricht ein positiv ausgewiesenes

Jahresergebnis einem Fehlbedarf und umgekehrt ein negativ ausgewiesenes Ergebnis einem Jahresüberschuss.

Das gleiche ist für die Finanzplanung -rechnung zu beachten; negative Beträge sind hier Einzahlungen, positive bedeuten Auszahlungen.

Für weiterführende und ausführlichere Informationen zu den Kommunalen Finanzen -die den Rahmen dieses Haushaltsvorberichtes sprengen würden-, sei verwiesen auf die Internetseiten des NRW-Landesministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung unter

“www.mhkbq.nrw/themen/kommunales/kommunale-finanzen“.

Nach Umstellung der bis dahin kameralen Haushalts- und Finanzwirtschaft ab 01. Januar 2007 auf das doppelte „Neue kommunale Finanzmanagement“ (NKF) hat die Hansestadt Wipperfürth zum Zeitpunkt der Aufstellung des vorliegenden Haushaltsplanentwurfs 2026 die Eröffnungsbilanz 2007, die Jahresabschlüsse 2007 bis einschließlich 2024, sowie die Gesamtabslüsse 2010 bis 2018 erstellt.

Die Jahresabschlüsse 2007 und 2011 bis 2024, sowie die städtischen Gesamtabslüsse für 2010, 2015 und zuletzt 2018 wurden dabei entsprechend § 102 der Gemeindeordnung durch einen Wirtschaftsprüfer geprüft, testiert und vom Rat förmlich festgestellt (zuletzt der Jahresabschluss 2024 in der Ratssitzung am 01.10.2025).

Die Abschlüsse für 2008 bis 2010 und die Gesamtabslüsse 2011 bis 2014, sowie 2016 und 2017 konnten zur Verfahrensbeschleunigung im vereinfachten Verfahren nach den hierzu vom Land NRW für alle Kommunen beschlossenen Ausnahmebestimmungen erstellt und vorgelegt werden.

Die Hansestadt Wipperfürth hat sich aufgrund geänderter Rechtsvorschriften mit jeweils gesonderten Ratsbeschlüssen seit dem Abschlussjahr 2019 von der Pflicht zur Aufstellung der Gesamtabslüsse befreien lassen und wird dies so auch in den Folgejahren praktizieren.

An die Stelle treten dann ersatzweise die erweiterten Teilungsberichte gemäß § 117 GO NRW. Der Bericht für das Jahr 2022 liegt vor und wurde am 18. Dezember 2024 im Rat veröffentlicht. Der Teilungsbericht 2023 soll dem Rat noch im Jahr 2025 vorgelegt werden.

Die Ergebnisrechnungen der Jahre 2012 bis 2024 der Hansestadt Wipperfürth stellen sich wie folgt dar:

Erträge und Aufwendungen (in Euro)		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-31.968.557,51	-34.419.125,48	-26.393.319,25	-28.332.143,21	-33.798.180,00	-37.398.434,03	-35.936.861,59	-40.924.535,04	-30.040.055,45	-38.676.682,99	-38.743.771,06	-47.057.585,04	-52.690.214,83
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.077.561,87	-5.492.135,42	-6.795.725,42	-7.757.534,42	-10.076.693,78	-9.130.576,85	-8.384.642,11	-9.936.012,26	-19.888.842,11	-11.421.103,62	-12.421.775,27	-11.711.452,30	-13.999.236,44
3	+ Sonstige Transfererträge	-245.968,38	-500.499,46	-207.864,17	-197.474,69	-323.067,05	-1.115.718,51	-1.329.588,35	-488.637,14	-360.178,40	-278.954,86	-419.720,26	-397.441,05	-462.023,76
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.993.364,40	-6.780.436,61	-6.843.261,28	-6.850.216,17	-6.832.218,10	-7.390.443,32	-7.457.284,62	-7.937.313,76	-7.296.676,77	-7.578.951,69	-7.623.205,01	-7.894.665,40	-8.833.076,96
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-625.983,78	-558.403,91	-596.519,44	-553.097,04	-597.756,07	-838.584,62	-671.167,47	-886.905,92	-829.667,79	-905.396,08	-766.428,42	-1.008.639,49	-1.019.649,58
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-675.888,24	-1.787.288,02	-2.231.424,66	-2.412.632,15	-2.863.926,49	-3.084.481,15	-2.714.150,69	-2.869.995,02	-2.809.399,81	-2.989.236,52	-3.543.691,56	-4.338.169,10	-4.646.544,64
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.464.408,75	-2.518.521,62	-1.694.575,16	-2.545.980,09	-2.171.491,36	-1.691.615,89	-1.908.493,59	-2.933.483,24	-3.138.694,85	-2.214.288,45	-2.565.456,68	-1.907.396,53	-1.814.787,49
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-13.953,00	-127.494,00	-164.964,45	-221.606,38	-129.904,99	-144.651,18	-99.021,46	-161.017,98	-264.084,45	-214.409,95	-108.425,00	-734.281,75	-856.774,08
10	= Ordentliche Erträge	-52.065.685,93	-52.183.904,52	-44.927.653,83	-48.870.684,15	-56.793.237,84	-60.794.505,55	-58.501.209,88	-66.137.900,36	-64.627.599,63	-64.279.024,16	-66.192.473,26	-75.049.630,66	-84.322.307,78
11	- Personalaufwendungen	9.235.656,35	9.567.027,80	9.786.304,73	10.145.789,04	10.422.555,84	11.018.241,21	11.719.099,83	12.597.229,68	13.341.097,89	14.684.906,06	15.232.815,52	16.673.464,24	17.131.751,12
12	- Versorgungsaufwendungen	804.785,46	530.109,86	951.977,71	809.460,95	1.457.432,56	705.666,29	1.190.370,05	1.137.067,12	1.619.491,84	1.128.393,57	1.342.762,67	1.068.885,12	1.446.486,40
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.573.231,34	8.714.885,28	9.471.754,18	8.904.094,17	10.313.457,34	10.321.399,69	10.010.298,69	11.472.393,78	10.319.155,24	11.686.415,39	11.626.321,46	12.737.982,22	13.229.965,81
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.457.786,54	5.525.027,40	5.620.950,26	5.816.799,56	5.832.014,37	5.962.942,09	5.910.312,69	7.161.791,01	6.714.658,18	6.997.133,01	7.090.245,72	8.199.353,23	8.719.435,33
15	- Transferaufwendungen	21.496.486,65	22.591.852,02	25.599.273,78	24.240.079,19	25.111.181,85	28.376.835,78	28.192.186,64	29.713.340,37	26.413.788,90	31.045.885,90	29.864.903,50	32.820.859,22	37.971.684,79
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.107.467,44	3.363.411,30	2.915.770,41	3.149.035,82	3.133.685,70	3.268.191,94	3.520.117,41	3.675.045,25	3.834.287,98	4.286.047,62	4.031.077,43	4.536.767,13	6.748.976,90
17	= Ordentliche Aufwendungen	48.675.413,78	50.292.313,66	54.346.031,07	53.065.258,73	56.270.327,66	59.653.277,00	60.542.385,31	65.756.867,21	62.242.480,03	69.828.781,55	69.188.126,30	76.037.311,16	85.248.300,35
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.390.272,15	-1.891.590,86	9.418.377,24	4.194.574,58	-522.910,18	-1.141.228,55	2.041.175,43	-381.033,15	-2.385.119,60	5.549.757,39	2.995.653,04	987.680,50	925.992,57
19	+ Finanzerträge	-1.202.009,13	-1.208.833,68	-1.233.980,99	-1.220.746,53	-1.373.644,65	-1.385.348,66	-1.566.223,15	-1.430.850,46	-1.593.872,67	-1.801.856,10	-1.650.889,18	-1.534.986,01	-1.527.541,02
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.562.152,67	2.387.766,28	2.242.768,34	1.981.419,29	1.529.093,81	1.415.582,08	1.218.308,55	1.209.622,00	1.104.767,81	1.011.189,97	1.020.271,38	2.426.934,41	2.582.917,06
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.360.143,54	1.178.932,60	1.008.787,35	760.672,76	155.449,16	30.233,42	-347.914,60	-221.228,46	-489.104,86	-790.666,13	-630.617,80	891.948,40	1.055.376,04
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.030.128,61	-712.658,26	10.427.164,59	4.955.247,34	-367.461,02	-1.110.995,13	1.693.260,83	-602.261,61	-2.874.224,46	4.759.091,26	2.365.035,24	1.879.628,90	1.981.368,61
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	-2.081,57								-227.694,82			
	+ Nicht zahlungswirksame außerord. Erträge										-2.952.991,44	-1.555.184,27	-6.936.838,59	
24	- Außerordentliche Aufwendungen	36.696,14	0,00											
25	= Außerordentliches Ergebnis	36.696,14	-2.081,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.180.686,26	-1.555.184,27	-6.936.838,59	0,00
26	= Jahresergebnis (+ Defizit, - Überschuss)	-1.993.432,47	-714.739,83	10.427.164,59	4.955.247,34	-367.461,02	-1.110.995,13	1.693.260,83	-602.261,61	-2.874.224,46	1.578.405,00	809.850,97	-5.057.209,69	1.981.368,61
	Hinweis: Durch Rundungsdifferenzen entstehen geringfügige Abweichungen zu den festierten Jahresrechnungen!													
	Eigenkapitalentwicklung (mit Korrekturen Eröffnungsbilanz u. Buchungen gegen Allg. Rücklage)	30.095.865 €	31.014.610 €	20.371.399 €	15.497.517 €	15.800.589 €	16.992.757 €	14.958.525 €	15.336.859 €	18.358.863 €	16.784.103 €	16.784.102 €	20.540.673 €	18.489.834 €

Zumindest konnte das auf bereits 16 Mio. € verminderte Eigenkapital mit dem Jahresüberschuss 2023 in Höhe von rund 5 Mio. € wieder etwas aufgestockt werden. Aufgrund der negativen Jahresabschlüsse (positive Zahlen lt. Zeile 26) hat sich das in der Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2007 mit 45,1 Mio. € festgestellte Eigenkapital der Hansestadt Wipperfürth mit dem Jahresabschluss per 31. Dezember 2024 nach Verrechnung des Ergebnisses dennoch insgesamt auf 18,5 Mio. € verringert. Zwischenzeitliche Verbesserungen, die nicht in den vorstehenden Gesamtergebnisrechnungen abgebildet werden können, sind durch Bilanzkorrekturen erzielt worden. Unter anderem mittels der im Jahresabschluss 2010 dokumentierten Gebäudeneubewertung zum 01. Januar 2007, die zu einer Erhöhung der Allgemeinen Rücklage von 6,4 Mio. € führte.

Nachfolgend die derzeit aktuellste Schlussbilanz der Hansestadt Wipperfürth per 31. Dezember 2024.

I. Schlussbilanz zum 31.12.2024 Hansestadt Wipperfürth						
AKTIVA					PASSIVA	
	€	€	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023
			€	€	€	€
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit			11.445.014,30	11.445.014,30		
1. Anlagevermögen					1. Eigenkapital	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			376.885,32	437.785,75	1.1 Allgemeine Rücklage	14.928.024,57
					1.2 Ausgleichsrücklage	5.543.178,18
					1.3 Jahresüberschuss/- fehlbetrag	-1.981.368,61
						18.489.834,14
1.2 Sachanlagen					2. Sonderposten	
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					2.1 für Zuwendungen	57.001.639,04
1.2.1.1 Grünflächen	11.548.171,86			11.654.703,43	2.2 für Beiträge	12.976.719,09
1.2.1.2 Ackerland	2.008.710,67			1.988.573,13	2.3 für den Gebührenaussgleich	1.169.196,68
1.2.1.3 Wald, Forsten	457.886,99			452.815,84	2.4 Sonstige Sonderposten	3.596.724,82
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.853.018,34			1.771.154,89		74.744.279,63
	15.867.787,86			15.867.247,29	3. Rückstellungen	
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					3.1 Pensionsrückstellungen	21.673.103,00
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.447.569,30			2.526.485,30	3.2 Instandhaltungsrückstellungen	642.566,00
1.2.2.2 Schulen	37.641.794,25			39.630.741,37	3.3 Sonstige Rückstellungen	19.645.953,69
1.2.2.3 Wohnbauten	5.563.962,05			3.292.105,72		41.961.622,69
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	20.547.255,40			21.019.043,40	4. Verbindlichkeiten	
	66.200.581,00			66.468.375,79	4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	
1.2.3 Infrastrukturvermögen					4.1.1 vom öffentlichen Bereich	968.200,15
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.277.579,93			9.223.558,75	4.1.2 vom privaten Kreditmarkt	50.862.265,74
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	6.594.178,00			5.664.446,00	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	32.108.153,85
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	45.155.094,39			44.805.955,14	4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.625.583,33
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen	28.177.698,00			28.949.894,00	4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.241,62
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.044.480,78			1.061.386,70	4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	2.867.568,08
	90.249.031,10			89.705.240,59	4.6 Erhaltene Anzahlungen	2.779.791,97
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		0,00		0,00		94.216.804,74
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		150.579,47		154.452,67	5. Passive Rechnungsabgrenzung	5.472.394,52
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.969.969,90			5.381.275,28		5.998.626,93
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.488.061,59			5.274.669,27		
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	14.183.756,70			9.396.613,55		
	25.792.367,66	198.109.767,62		20.207.010,77		
1.3 Finanzanlagen						
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		636.173,47		636.173,47		
1.3.2 Beteiligungen		13.316.769,23		13.316.769,23		
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens		1.836.579,39		1.324.511,20		
1.3.4 Sonstige Ausleihungen		191.675,88		194.269,58		
	15.981.197,97	15.981.197,97		15.471.723,48		
Umlaufvermögen						
2.1 Vorräte			355,41	355,41		
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen						
2.2.1.1 Gebühren	172.615,60			154.140,53		
2.2.1.2 Beiträge	349.113,22			68.027,04		
2.2.1.3 Steuern	520.830,41			1.027.758,61		
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.712.695,01			1.308.325,34		
2.2.1.5 Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen	945.428,06			999.061,09		
	3.700.682,30			3.557.312,61		
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen						
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	933.021,21			558.738,57		
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	9.108,84			6.969,60		
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00			0,00		
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00			0,00		
	942.130,05			565.708,17		
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		953.112,86		818.961,32		
2.3 Liquide Mittel		258.844,51		1.082.695,10		
Aktive Rechnungsabgrenzung			3.116.945,38	3.163.950,42		
			234.884.935,72	228.791.381,00		
					234.884.935,72	228.791.381,00

Wipperfürth, 20.06.2025

gez.

Jens Groll
Stadtkämmerer

3. Rückblick auf das Haushaltsjahr 2024

Der Haushaltsplan der Hansestadt Wipperfürth für das Haushaltsjahr 2024 wurde vom Rat der Stadt in seiner Sitzung am 05.03.2024 beschlossen und am 25. April 2024 durch die Untere Kommunalaufsicht des Oberbergischen Kreises ohne besondere Auflagen genehmigt.

Gegenüber den originären Haushaltsansätzen für das Jahr 2024 mit einem Gesamtjahresfehlbedarf in Höhe von 5,1 Mio. € weist die Ergebnisrechnung 2024 einen Fehlbetrag von rund 2 Mio. € und somit eine positive Veränderung von rd. 3,1 Mio. € aus.

Die Ausgleichsrücklage konnte den Fehlbetrag in voller Höhe decken. Damit gilt das Haushaltsjahr 2024 als fiktiv ausgeglichen. Nach Abzug des Fehlbetrags 2024 verfügt die Ausgleichsrücklage dann über einen Bestand in Höhe von rund 3,5 Mio. €.

Besonders zu erwähnen sind folgende Ist-Bewegungen:

Das geplante Jahressoll bei der Gewerbesteuer von 21 Mio. € wurde um rd. 11,4 Mio. € übertroffen. Maßgeblich waren dabei im Wesentlichen die „Ausläufer“ an Veranlagungen aus Krisenjahren.

Aufgrund der damit verbundenen erhöhten Steuerkraft wurde wie schon im Vorjahr eine Rückstellung für die zu erwartende Kreisumlagezahlung 2025 gebildet. Konkret entfallen 5,7 Mio. € auf eine zu erwartende erhöhte Heranziehung zur Kreisumlage. § 37 Absatz 5 KomHVO NRW eröffnet den Kommunen die Möglichkeit, Rückstellungen für eine erhöhte Heranziehung zu Umlagen in einem späteren Haushaltsjahr zu bilden, um den Effekt des zeitversetzten höheren Umlageaufwands abfedern zu können. Von diesem Wahlrecht wurde an dieser Stelle Gebrauch gemacht. Dies erklärt auch die Plan-/Istabweichung bei den Transferaufwendungen.

Die Eigenkapitalquote I (Eigenkapital/Bilanzsumme) beträgt 7,9 % (Vorjahr 9,0 %). Unter Hinzurechnung der Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge zum Eigenkapital ergibt sich für 2024 eine Eigenkapitalquote II von 37,7 % (Vorjahr 39,9 %).

Für weitere Einzelheiten wird auf den Prüfungsbericht zum Jahresabschluss 2024 verwiesen. Dieser ist, genauso wie die jeweiligen Haushaltspläne zur

öffentlichen Einsichtnahme und Information auf der Homepage der Hansestadt Wipperfürth unter (www.wipperfuerth.de/Bürgerinfo-Service/Finanzen.html) veröffentlicht.

In der nachfolgenden Übersicht werden die Planansätze 2024 den tatsächlichen Rechnungsergebnissen gegenübergestellt, dazu ergänzend die jeweiligen Ergebnisse 2022 und 2023:

Erträge und Aufwendungen (in EUR)		Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-38.743.771	-47.057.585	-44.830.600	-52.690.215
	-davon:				
	Grundsteuer A	-178.102	-173.798	-175.000	-175.237
	Grundsteuer B	-4.739.707	-4.669.131	-6.440.000	-6.392.990
	Gewerbesteuer	-17.444.275	-25.477.901	-21.000.000	-28.531.375
	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-12.513.386	-12.627.792	-13.030.000	-13.479.166
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-2.336.681	-2.374.427	-2.490.000	-2.493.021
	Vergnügungssteuer	-86.214	-51.840	-56.400	-60.862
	Hundesteuer	-166.200	-165.931	-167.800	-162.598
	Zweitwohnungssteuer	-43.659	-45.872	-48.900	-48.373
	Sonstige steuerähnliche Erträge	-11.069	-7.573	-12.500	-7.412
	Kompensationszahlung	-1.219.172	-1.463.320	-1.410.000	-1.339.181
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.421.775	-11.711.452	-13.654.831	-13.999.236
3	+ Sonstige Transfererträge	-419.720	-397.441	-527.000	-462.024
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.623.205	-7.894.665	-8.617.786	-8.833.077
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-766.428	-1.008.639	-802.649	-1.019.650
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.543.692	-4.338.169	-4.999.002	-4.646.545
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.565.457	-1.907.397	-1.605.949	-1.814.787
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-108.425	-734.282	-351.988	-856.774
10	= Ordentliche Erträge	-66.192.473	-75.049.630	-75.389.805	-84.322.308
11	- Personalaufwendungen	15.232.816	16.673.464	18.016.679	17.131.751
12	- Versorgungsaufwendungen	1.342.763	1.068.885	1.385.087	1.446.486
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.626.321	12.737.982	14.468.862	13.229.966
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.090.246	8.199.353	7.369.239	8.719.435
15	- Transferaufwendungen	29.864.904	32.820.859	32.742.920	37.971.685
	-davon:				
	Jugendhilfe	3.381.400	4.034.376	5.206.182	4.904.209
	Leistungen Asylbewerberleistungsgesetz	1.540.364	1.453.865	1.820.000	1.218.433
	Kreisumlage	14.228.223	15.143.228	12.630.000	18.193.659
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.031.077	4.536.767	5.208.075	6.748.977
17	= Ordentliche Aufwendungen	69.188.127	76.037.311	79.190.862	85.248.300
18	= Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	2.995.654	987.681	3.801.057	925.992
19	+ Finanzerträge	-1.650.889	-1.534.986	-1.680.688	-1.527.541
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.020.271	2.426.934	3.001.000	2.582.917
21	= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-630.618	891.948	1.320.312	1.055.376
22	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	2.365.035	1.879.629	5.121.369	1.981.368
23	+ Außerordentliche Erträge	-1.555.184	-6.936.839	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen				
25	= Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-1.555.184	-6.936.839	0	0
26	= Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)	809.851	-5.057.210	5.121.369	1.981.368

Zum 31.12.2024 belief sich der Gesamtbestand der **Liquiditäts- / Kassenkredite** auf 32,1 Mio. € (Vorjahr 37,0 Mio. €) und konnte damit gegenüber dem Vorjahresabschluss erfreulich gesenkt werden.

An „Kreditlinie“ hatte die Haushaltssatzung 2024 (§ 5) hierfür 55 Mio. € eingeräumt, hauptsächlich für den notwendigen „Liquiditätspuffer“ zu den monatlichen Fälligkeitsterminen der Kreisumlage und der Personalauszahlungen.

Für die tatsächlich in Anspruch genommenen Kassenkredite entstanden insgesamt rund 1,1 Mio. € Zinsen. Im Vorjahr 2023 fielen insgesamt 1,4 Mio. € an Zinsaufwand an.

In der **Finanzrechnung 2024** lag der benötigte Finanzmittelbedarf, wie in den Vorjahren, ganz erheblich unter dem erwarteten Bedarf bei der Planaufstellung. Wesentlich sind auch hierfür die deutlich höheren Gewerbesteureinzahlungen.

Die mit rd. 40,2 Mio. € im Gesamtfinanzplan vorgesehenen Investitionsauszahlungen stellten sich, zum Teil mangels endgültiger Planungsreife diverser Projekte, auf rd. 13,0 Mio. € ein. Dem standen 5,0 Mio. € an investiven Einzahlungen gegenüber.

Der verbleibende Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 31 der Finanzplanung / -rechnung) betrug Ende 2024 dann rd. 7,9 Mio. € und lag damit um 27,5 Mio. € niedriger als in der Planung vorgesehen.

Unter Berücksichtigung investiver Kreditneuaufnahmen von 5,1 Mio.€ und der laufenden Jahrestilgung ergaben sich per 31.12.2024 Verbindlichkeiten an **Investitionskrediten** von rd. 52 Mio. € (Vorjahr rd. 50,7 Mio. €). Dies entspricht einer Zunahme von rd. 1,3 Mio. € im Vorjahresvergleich.

4. Ausblick auf das voraussichtliche Ergebnis des laufenden Haushaltsjahres 2025

Der 19., nach den Grundsätzen des **NKF** aufgestellte Haushaltsplan der Hansestadt Wipperfürth für das Haushaltsjahr 2025 wurde vom Rat der Stadt in seiner Sitzung am 18.12.2024 beschlossen und am 25. Februar 2025 durch die Untere Kommunalaufsicht des Oberbergischen Kreises ohne besondere Auflagen genehmigt. Ebenfalls wurde die Genehmigung für die geplanten Verlustvorträge in den Jahren 2026 bis 2028 erteilt.

Die Haushaltsplanung 2025 sah im **Ergebnisplan** einen Fehlbedarf von rd. 5,4 Mio. € und nach Abzug des globalen Minderaufwandes von rd. 3,7 Mio. € vor.

Für das Jahr 2025 wird eine Verbesserung des Ist-Ergebnisses gegenüber diesem Plandefizit erwartet. Mit Stand Oktober 2025 beträgt das Prognosedefizit rund 3,4 Mio. €. Somit ist mit der aktuellsten Hochrechnung eine Ergebnisverbesserung von 2 Mio. € verbunden. Der voraussichtliche Fehlbetrag unterschreitet damit leicht den nach Abzug des globalen Minderaufwandes bereinigten Fehlbedarf. Die Ausgleichsrücklage reicht aus, um diesen Fehlbetrag auszugleichen. Damit gilt auch das Haushaltsjahr 2025 als fiktiv ausgeglichen.

Alles in allem wird ein Jahresdefizit von ca. 3,4 Mio. € prognostiziert, das sich betraglich aufgrund der noch durchzuführenden restlichen Abschlussbuchungen noch nicht genau fixieren lässt.

Mehrere Investitionsprojekte konnten erneut erst ab oder in der zweiten Jahreshälfte auf den Weg gebracht werden. Hier wirkten sich ausstehende Förderzusagen, fehlende personelle Ressourcen oder mangelnde Planungs- und Umsetzungsreife aus. Dies wird sich auf die Finanzrechnung 2025 maßgeblich auswirken.

Die in der Haushaltssatzung 2025 eingeräumte Kreditermächtigung für Investitionen über 38,9 Mio. € wird deshalb nur stark reduziert in Anspruch genommen.

5. Haushaltsplanung 2026

5.1 Ergebnisplanung 2026 - 2029

Die Aufstellung des Ergebnisplanes 2026, einschließlich mittelfristiger Finanzplanung 2027 - 2029 berücksichtigt folgende „*Eckpunkte*“:

- Das Landesministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung hat am 25.08.2025 seine **Orientierungsdaten** für die Haushaltsplanung 2026 und die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung 2027 bis 2029 veröffentlicht:

Absolut	Orientierungsdaten				
2025	2026	2027	2028	2029	
in Mio. €	in Prozent				

Einzahlungen / Erträge

Summe der Einzahlungen aus Steuern (brutto)	34.139	+4,0	+3,6	+3,4	+3,1
davon:					
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	10.902	+3,2	+5,3	+4,9	+4,5
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.018	+2,6	+2,3	+2,5	+2,2
Gewerbesteuer (brutto)	16.902	+5,4	+3,3	+3,0	+2,7
Grundsteuer A und B	4.317	+1,3	+1,3	+1,3	+1,3

Kompensation Familienleistungsausgleich (Erträge)	1.036	+2,8	+4,4	+3,1	+2,9
Zuweisungen des Landes im Rahmen des Steuerverbundes (Erträge)	15.763	+4,3	+2,5	+3,7	+3,5
davon:					
Schlüsselzuweisungen an Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände	13.264	+4,4	+2,5	+3,7	+3,5

Grundlage hierfür war die Mai-Steuerschätzung 2025.

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ hat unterdessen im Oktober eine Herbst-Prognose für die Steuereinnahmen der Jahre 2025 bis 2029 in NRW erarbeitet. Hieraus ergeben sich insgesamt leichte Verbesserungen im

Vergleich zur Mai-Schätzung und den darauf aufbauenden Orientierungsdaten.

Das Ministerium teilt hierzu Folgendes mit:

Es wird mit einer gegenüber den Ergebnissen der Mai-Steuerschätzung etwas höheren Entwicklungsdynamik der kommunalen Steuereinnahmen gerechnet. Bezogen auf die Gesamtsteuereinnahmen der nordrhein-westfälischen Gemeinden ergeben sich für die Jahre 2026 bis 2029 nun folgende Wachstumsraten (Zunahme gemäß den aktuellen Orientierungsdaten 2026 bis 2029 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der nordrhein-westfälischen Kommunen in Klammern):

- 2026: +4,1 % (Orientierungsdaten 2026 bis 2029: +4,0 %),
- 2027: +4,3 % (Orientierungsdaten 2026 bis 2029: +3,6 %),
- 2028: +3,4 % (Orientierungsdaten 2026 bis 2029: +3,4 %),
- 2029: +3,3 % (Orientierungsdaten 2026 bis 2029: +3,1 %).

Die Steuerschätzung basiert auf dem zum Zeitpunkt der Schätzung geltenden Steuerrecht. Zudem hatte der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ entschieden, bei dem am 18.10.2025 durch den Bundesrat beschlossenen Gesetz zur Änderung des Finanzausgleichsgesetzes 2025, die finanziellen Auswirkungen – obgleich zum Zeitpunkt der Steuerschätzung noch ausstehender Verkündung im Bundesgesetzblatt – ebenfalls im Schätzergebnis zu berücksichtigen. Der Oktober-Steuerschätzung lagen die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Herbstprojektion der Bundesregierung zugrunde. Die Herbstprojektion erwartet Veränderungsraten des Bruttoinlandsprodukts für 2025 in realer Rechnung von +0,2 %, für das Jahr 2026 von 1,3 % und für das Jahr 2027 von 1,4 %.

Damit wird die Prognose vom Mai für das Jahr 2025 um 0,2 Prozentpunkte, für das Jahr 2026 um 0,3 Prozentpunkte und für das Jahr 2027 0,4 Prozentpunkte nach oben korrigiert. Nach zwei Rezessionsjahren sieht die Bundesregierung Anzeichen für eine allmähliche Verbesserung der Wirtschaftslage. Wachstumstreiber soll die Binnennachfrage und der erhöhte Staatskonsum sein. Stabile Preise, Lohnsteigerungen und Entlastungen dürften die verfügbaren Einkommen der Privathaushalte in den kommenden Jahren steigen lassen, so die Erwartung der Bundesregierung. Sie geht zudem von höherer Beschäftigung aus.

Zudem erwartet die Bundesregierung, dass die Staatsausgaben für Infrastruktur, Klima und Verteidigung der Wirtschaft zusätzlichen Schub

geben. Die für das laufende und die kommenden beiden Jahre prognostizierte leichte konjunkturelle Erholung darf jedoch nicht darüber hinwegtäuschen, dass die deutsche Wirtschaft weiterhin in einer festen Krise steckt, in der Konjunktur- und Wachstumsschwächen zusammenwirken.

Ein erheblicher Teil des Wachstums in den kommenden Jahren wird voraussichtlich aus hohen staatlichen Ausgaben – etwa dem Sondervermögen für Infrastruktur und Klimaneutralität und den Verteidigungsinvestitionen – generiert. Langfristiges Potentialwachstum wird dadurch nicht geschaffen. Und selbst dieser Impuls entfaltet nur Wirkung, wenn Planungs- und Genehmigungsverfahren beschleunigt und dadurch die Investitionen schnell umgesetzt werden.

Die Aufwärtsrevision der realen Wirtschaftsentwicklung schlägt sich auch in der Entwicklung der prognostizierten Steuereinnahmen nieder. Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ geht weiter von einem sukzessiven Anstieg der Steuereinnahmen über den Schätzzeitraum aus. Die gesamtstaatlichen Steuereinnahmen erfahren über den Zeitraum 2025 bis 2029 in der Summe eine deutliche Aufwärtsrevision, nachdem die diesjährige Mai-Steuerschätzung die Prognose der Oktober-Steuerschätzung 2024 noch nach unten korrigiert hatte. Die Steuereinnahmen insgesamt liegen im Vergleich zur Schätzung im Mai 2025 im Durchschnitt der Jahre 2025 bis 2029 um rund 6,7 Mrd. Euro höher.

Auch die Städte und Gemeinden werden nach der Steuerprognose der Herbst-Steuerschätzung unterm Strich mehr Geld zur Verfügung haben als noch im Mai prognostiziert. Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ erwartet für die Städte und Gemeinden in **Deutschland** für den Zeitraum 2025 bis 2029 Steuermehreinnahmen von rund 14,9 Mrd. Euro gegenüber der Schätzung aus Mai. Insbesondere die Einnahmen aus der Lohn- und Einkommensteuer tragen zu diesem Anstieg bei. Dies ist insbesondere auf die prognostizierte bessere wirtschaftliche Entwicklung zurückzuführen, der unter anderem eine entsprechende bessere Entwicklung am Arbeitsmarkt sowie auch der Unternehmens- und Vermögenseinkommen zugrunde liegt.

Die Gewerbesteuer als wichtigste eigene Steuer der Städte und Gemeinden soll sich ab dem Jahr 2026 aufgrund des Gesetzes für ein steuerliches Investitionssofortprogramm mit verbesserten degressiven Abschreibungsmöglichkeiten deutlich schwächer entwickeln. In den Jahren

2026 bis 2029 sollen die Einnahmen kumuliert rund 5,7 Mrd. Euro weniger betragen als noch im Mai erwartet wurde. Im Gegenzug steigen durch die vom Bund übernommene vollständige Kompensation der Belastungen aus dem steuerlichen Investitionssofortprogramm die Umsatzsteuereinnahmen der Gemeinden deutlich an, sodass sich per Saldo keine Mehr-/Mindereinnahmen aus diesem Gesetz für die Gemeinden insgesamt ergeben werden.

Hinsichtlich der Entwicklung der einzelnen Steuerarten lassen sich folgende Aussagen treffen:

Die Einnahmen aus der Lohnsteuer wurden im Vergleich zur Mai-Steuerschätzung deutlich nach oben korrigiert. Die Aufwärtskorrektur gegenüber der Mai-Steuerschätzung wird getragen von der Erwartung, dass sich die Situation auf dem Arbeitsmarkt perspektivisch aufhellen wird. Im Vergleich zur Frühjahrsprojektion steigt die Anzahl der Erwerbstätigen in jedem Jahr leicht an. Darüber hinaus soll auch das Lohnniveau in 2025 und 2026 etwas stärker zunehmen als noch im Rahmen der Frühjahrsprojektion unterstellt.

Das Schätzergebnis aus Mai für die Abgeltungsteuer wurde mit der aktuellen Schätzung für die Jahre 2025 bis 2027 angehoben und für die Jahre 2028 und 2029 abgesenkt. Das Plus in der kurzen Frist gegenüber der Mai-Steuerschätzung unterstellt, dass aufgrund der aktuellen Zinspolitik der EZB eine zeitliche Verschiebung des erwarteten Rücksetzers bei der Entwicklung der Zinsen erfolgen wird.

Hinsichtlich des Aufkommens aus der veranlagten Einkommensteuer wurden die Ergebnisse der Mai-Steuerschätzung nach oben korrigiert. Nicht nur die positive Kassenentwicklung der veranlagten Einkommensteuer bis einschließlich September im Vergleich zum Vorjahreszeitraum, sondern auch die Zahlungsstrukturstatistik deutet auf eine per Saldo deutlich verbesserte Entwicklung in den ersten drei Quartalen 2025 im Vergleich zum Vorjahreszeitraum hin. Sie steht damit im Einklang mit der Annahme der Herbstprojektion, die gegenüber der Mai-Schätzung einen stärkeren Aufwuchs der Unternehmens- und Vermögenseinkommen im gesamten Schätzzeitraum unterstellt.

Beim Aufkommen aus den Steuern vom Umsatz wurde eine leichte Abwärtskorrektur gegenüber der Mai-Steuerschätzung vorgenommen. Dies dürfte insbesondere auf die Kassenentwicklung bis September 2025 zurückzuführen sein, die sich etwas schlechter als im Mai erwartet zeigt. Darüber hinaus wurde eine

etwas schwächere Zunahme des staatlichen Konsums im laufenden und kommenden Jahr aufgrund des erwarteten Fiskalimpuls aus dem Sondervermögen für Infrastruktur und Klimaneutralität und der Bereichsausnahme für Verteidigungsausgaben gegenüber der Mai-Schätzung unterstellt. Dagegen steigt der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer gegenüber der Mai-Steuerschätzung ab dem Jahr 2026 infolge der Kompensation des Bundes für Belastungen aus dem steuerlichen Investitionssofortprogramm deutlich an.

Trotz dieser im Grundsatz erfreulichen Wachstumsprognosen bleibt festzuhalten, dass die Haushaltswirtschaft der Hansestadt Wipperfürth strukturell unterfinanziert ist. Dabei erleidet sie das Schicksal aller Kommunen in NRW, dass der gemeindliche Anteil an der Steuerverbundmasse deutlich zu gering ist und das Prinzip der Konnexität bei Aufgabenübertragungen auf die Kommunen nicht auskömmlich vom Auftraggeber finanziert wird.

Die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes wurde in den Vorjahren durch die Anwendung der neuen gesetzlichen Gestaltungsmöglichkeiten in der Haushaltsplanung verhindert, wie z.B. durch den 2 prozentigen Ansatz des globalen Minderaufwands oder durch Nutzung des Instruments der Verlustvorträge (nach den Regeln des 3. NKF Weiterentwicklungsgesetzes). Durch diese Gestaltungen schlug die vorhandene strukturelle Unterfinanzierung nicht auf den Haushaltsstatus durch, obwohl bereits erhebliche Fehlbedarfe geplant werden mussten.

Den steigenden Aufwendungen, insbesondere beim Personal und den Transferleistungen, stehen aufgrund der aktuell stagnierenden bis rückläufigen Wirtschaftsentwicklung im Vergleich zu den Vorjahren deutlich sinkende Einnahmen bei der kalkulierten Gewerbesteuer 2026 gegenüber. Dies erhöht das ohnehin schon vorhandene strukturelle Defizit im Planergebnis des Haushaltsjahres und in den Finanzplanungsjahren.

Hierdurch erfüllt die aufzustellende Haushaltsplanung 2026 der Hansestadt Wipperfürth die Voraussetzungen des § 76 Abs. 1 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) zur pflichtigen Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes (HSK).

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 81.405.821 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Plan 2026 in €	in %
Steuern und ähnliche Abgaben	43.816.000	53,82
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.507.490	22,73
Sonstige Transfererträge	251.000	0,31
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.040.279	11,11
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.381.280	1,70
Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen	3.988.300	4,90
Sonstige ordentliche Erträge	1.643.499	2,02
Aktivierete Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	1.100.000	1,35
Ordentliche Erträge	79.727.848	97,94
Finanzerträge	1.677.973	2,06
Außerordentliche Erträge	0	0
Summe	81.405.821	100

Die Summe aller Aufwendungen beläuft sich auf 93.598.071 Euro.

Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten aus:

Aufwandsarten

	Plan 2026 in €	in %
Personalaufwendungen	18.729.900	20,01
Versorgungsaufwendungen	1.517.500	1,62
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.600.815	18,80
Transferaufwendungen	39.915.340	42,65
Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.668.014	4,99
Bilanzielle Abschreibungen	8.566.502	9,15
Ordentliche Aufwendungen	90.998.071	97,22
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.600.000	2,78
Summe Aufwand	93.598.071	100
abzgl. globaler Minderaufwand	1.810.000	
Ordentliche Aufwendungen abzgl. globaler Minderaufwand	91.788.071	

Die Planansätze für den **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer** sind innerhalb der mittelfristigen Finanzplanung wie folgt ermittelt:

Erträge	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einkommensteueranteile	14.620.000	15.390.000	16.140.000	16.870.000

Grundlage des Haushaltsansatzes 2025 ist die Berechnung anhand der städtischen Schlüsselzahl (ab 2024 0,0012999) für den Anteil an dem Gesamtaufkommen der Einkommensteuer unter Berücksichtigung der Steigerungen nach den Orientierungsdaten des Landes als kommunale Planungsgrundlage. Die Ansätze ab 2027 folgen den Steigerungsraten der Orientierungsdaten.

Die Planansätze für den **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** sehen für die mittelfristige Finanzplanung so aus:

Erträge	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Umsatzsteueranteile	3.120.000	3.190.000	3.270.000	3.340.000

Basis für die Planung 2025 ist auch hier die Berechnung anhand der städtischen Schlüsselzahl (ab 2024 0,001263903) für den Anteil an dem Gesamtaufkommen der Umsatzsteuer unter Berücksichtigung der Steigerungen nach den Orientierungsdaten des Landes. Die Jahre 2027 bis 2029 sind dann nach den Orientierungsdaten des Landes fortgeschrieben.

Als Kompensation für Gewerbesteuermindereinnahmen aufgrund des steuerlichen Investitionssofortprogramms mit verbesserten degressiven Abschreibungsmöglichkeiten für die Unternehmen ist in den Umsatzsteueranteilen ab 2026 der jährliche Betrag von 500.000 € berücksichtigt.

Das **Gewerbesteuer-Aufkommen** 2023 lag insbesondere wegen Nachveranlagungen bei rund 25 Mio. € und in 2024 bei rund 28,5 Mio. €. Im laufenden Haushaltsjahr 2025 werden voraussichtlich rund 19 Mio. € an Gewerbesteuerertrag verbucht.

Für die jetzige Planung 2026 - 2029 wurde in Anlehnung an das laufende Aufkommen 2025 zunächst ein "Basiswert" in 2026 von 18 Mio. € abzüglich 500.000 € Mindereinnahmen aufgrund der gesetzlichen Steuerentlastungen (sh. Umsatzsteuerkompensation durch den Bund nach Finanzausgleichsgesetz) vorgesehen.

Bei den Gewerbesteuern werden in den Jahren 2028 und 2029 verstärkte Nachholeffekte aus Veranlagungen der „krisenbetroffenen Vorjahre 2026 und 2027“ sowie eine Gesamterholung auf das durchschnittliche Normalmaß des Steueraufkommens erwartet.

Der Haushaltsplanentwurf 2026 sieht in der mittelfristigen Finanzplanung bis einschließlich des Jahres 2029 keine Veränderungen des Gewerbesteuerhebesatzes vor. Lediglich innerhalb des Haushaltssicherungskonzeptes sind ab dem Jahr 2031 vertretbare Realsteuerhebesatzsteigerungen einkalkuliert.

Erträge	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Gewerbesteuer	17.500.000	18.100.000	22.000.000	24.000.000
Hebesatz	470 v.H.	470 v.H.	470 v.H.	470 v.H.

Der Haushaltsansatz 2026 bis 2029 der **Grundsteuer A** wurde anhand des voraussichtlichen Aufkommens 2025 bestimmt.

Erträge	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Grundsteuer A	130.000	130.000	130.000	130.000
Hebesatz	345 v.H.	345 v.H.	345 v.H.	345 v.H.

Der Haushaltsplanentwurf 2026 sieht in der mittelfristigen Finanzplanung bis einschließlich des Jahres 2029 keine Veränderungen der Grundsteuerhebesätze A und B vor.

Der Planwert 2026 der **Grundsteuer B** ist mit 6.730.000 € (Vorjahr 6.580.000 €) angesetzt. Basiswerte sind hier das voraussichtliche Istaufkommen 2025 (6.635.000 €) und die Fortschreibung dieses Wertes mit einem Plus von 1,3 % nach den Orientierungsdaten 2026-2029. Die Hansestadt hat die Steuererhebung nach den sogenannten differenzierten Hebesätzen für die Grundsteuer B beschlossen. Somit ist der Hebesatz in B1 = Wohngrundstücke und in B2 = Nicht-Wohngrundstücke zu unterscheiden.

Erträge	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Grundsteuer B	6.730.000	6.820.000	7.060.000	7.150.000
davon „Wohnen“	4.530.000	4.590.000	4.800.000	4.860.000
davon „Nichtwohnen“	2.200.000	2.230.000	2.260.000	2.290.000
Hebesatz				
„Wohnen“	1.004 v.H.	1.004 v.H.	1.004 v.H.	1.004 v.H.
„Nichtwohnen“	1.855 v.H.	1.855 v.H.	1.855 v.H.	1.855 v.H.

Aufgrund den vorliegenden Arbeitskreisrechnungen des Landes NRW zum Gemeindefinanzausgleich 2026 wird die Hansestadt Wipperfürth im Haushaltsjahr 2026 **Schlüsselzuweisungen** in Höhe von 3.900.000 € erhalten.

Anhand der Daten der vorliegenden mittelfristigen Finanzplanung und der Fortschreibung der Prognosewerte (Entwicklung von Steuerkraft, Einwohner- / Schülerzahlen, Grundbeträge Schlüsselzuweisungen etc.) sind auch Schlüsselzuweisungen bis einschließlich 2029 zu erwarten.

Erträge	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Schlüsselzuweisungen	3.900.000	5.000.000	3.640.000	2.410.000

Ab dem Jahr 2030 ist mit keinen Schlüsselzuweisungen mehr zu rechnen.

Die **Kreisumlage** (allgemeiner Umlagesatz, zuzüglich spezifischer Mehrbelastungen durch die Kreisvolkshochschule und das Kreisberufskolleg) entwickelt sich nach den Daten zum Kreishaushalt wie folgt:

Jahr	Allgemeine Umlage	Mehrbelastung KVHS	Mehrbelastung Berufskollegs	Gesamtumlage ohne Jugendamt	Nachrichtlich Jugendamt	Gesamtumlage inkl. Jugendamt	Zahlbetrag Umlage Wipperfürth
2021	38,4556 v.H.	0,2801 v.H.	1,7325 v.H.	40,4682 v.H.	28,0487 v.H.	68,5169 v.H.	16.600.561 €
2022	36,7111 v.H.	0,2846 v.H.	1,9118 v.H.	38,9075 v.H.	29,0553 v.H.	67,9628 v.H.	13.281.851 €
2023	36,7707 v.H.	0,3033 v.H.	2,0868 v.H.	39,1608 v.H.	28,8893 v.H.	68,0501 v.H.	15.718.150 €
2024	36,5327 v.H.	0,3127 v.H.	2,0363 v.H.	38,8817 v.H.	29,0950 v.H.	67,9767 v.H.	13.630.000 €
2025	39,7750 v.H.	0,3006 v.H.	1,5256 v.H.	41,6012 v.H.	32,4494 v.H.	74,0506 v.H.	20.150.000 €
2026	39,4437 v.H.	0,2985 v.H.	1,5909 v.H.	41,3331 v.H.	32,2001 v.H.	73,5332 v.H.	16.210.000 €
2027	41,1933 v.H.	0,3371 v.H.	1,5674 v.H.	43,0978 v.H.	32,0955 v.H.	75,1933 v.H.	17.270.000 €
2028	41,1643 v.H.	0,2974 v.H.	1,5168 v.H.	42,9785 v.H.	31,5840 v.H.	74,5625 v.H.	17.910.000 €
2029	41,3582 v.H.	0,3002 v.H.	1,5252 v.H.	43,1836 v.H.	31,6658 v.H.	74,8494 v.H.	18.670.000 €

Die Modellrechnung zum GFG 2026 legt die Umlagegrundlagen 2026 für Wipperfürth mit 39.224.096 € (Vorjahr 48.510.882 €) fest. Unter Berücksichtigung dieser Umlagegrundlagen ist mit einer allgemeinen Kreisumlage in Höhe von 15.460.000 € (Vorjahr 19.295.200 €), unter Einbeziehung der Mehrbelastungen zur Umlage (KVHS und Berufskolleg) letztlich mit einer Gesamt-Kreisumlage in Höhe von 16.210.000 € (Vorjahr 20.150.000 €) zu rechnen.

Aufwand	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Kreisumlage	16.210.000	17.270.000	17.910.000	18.670.000

Ein Umlagepunkt der Kreisumlage wirkt sich im Haushaltsjahr 2026 für die Hansestadt mit 392.241 € (Vorjahr 485.109 €) aus.

Die Planansätze für **Kassenkreditzinsen** 2026 - 2029 bleiben auf einem hohen Niveau, auch wenn sich der Zinsmarkt in letzter Zeit leicht entspannt hat. Die Zinsaufwendungen im Liquiditätskreditbereich 2026 belasten den Erfolgsplan mit 800.000 € erheblich!

Die versprochene und bereits in vorbereitender Umsetzung befindliche Altschuldenentlastung durch den Bund und das Land NRW ist für die Zinsentlastung bei Liquiditätskrediten für die Hansestadt von großem Wert.

Es wird erwartet, dass ein entsprechender Entlastungsbescheid über mindestens 26 Mio. € bis zur Prüfung und Genehmigung des Haushaltes und des Haushaltssicherungskonzeptes durch die Kommunalaufsicht des OBK eingegangen ist. Insofern wäre die Aufnahme der finanziellen Entlastungen beim Zinsaufwand in Höhe von jährlich 500.000 € und die Erhöhung des städtischen Eigenkapitals bereits für die Planzahlen des Haushaltsjahres 2026 möglich. Da nicht garantiert werden kann, dass der Bescheid auch tatsächlich rechtzeitig eingeht, berücksichtigt der Haushaltsplanentwurf 2026 der Hansestadt Wipperfürth die Auswirkungen sowohl im bilanziellen Eigenkapital als auch bei den Zinsaufwendungen erst ab dem Jahr 2027.

Aufwand	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Zinsen für Liquiditätskredit	800.000	300.000	325.000	350.000

Bei dem in der Haushaltssatzung 2026 in § 5 mit 65 Mio. € festgelegten Wert handelt es sich um den maximalen Höchstbetrag, der an Krediten zur Liquiditätssicherung aufgenommen werden darf, um auch unterjährige Liquiditätsschwankungen außerhalb der „Steuertermine“ etc. abzufangen!

Die tatsächliche Inanspruchnahme der per Satzung eingeräumten Kassenkreditlinie lag zum 31.12.2024 bei 31,0 Mio. € und aufgrund der niedrigen Steuereinzahlungen sowie hohen Steuererstattungsbeträgen im

Jahr 2025 aktuell bei 54,0 Mio. €. *Aufgrund der aktuell sehr schlechten Liquiditätssituation ist die Anhebung der Kreditlinie um 10 Mio. € auf den Höchstbetrag von 65 Mio. € notwendig, um Zahlungsspitzen garantieren zu können.*

Die **Personalaufwendungen** 2026 sinken zum Vorjahresplan um rd. 1,4 Mio. €. Hintergrund ist die Ausgliederung des Bauhofes in eine Anstalt des öffentlichen Rechts. Die auf den Bauhof zuzurechnenden Personalkosten von rund 3,6 Mio. € entfallen bei der Stadt in der Aufwandsposition „Personal“. Diese Kosten des Bauhofes als AöR werden dafür allerdings per Dienstleistungsaufwand an anderer Stelle den städtischen Haushalt wieder belasten. Es handelt sich letztlich um eine Verschiebung der Aufwandskonten.

Im Saldo ergibt sich somit im Vergleich zum Planansatz des Vorjahres eine Personalkostensteigerung von rd. 2,2 Mio. €. Hierfür maßgeblich sind insbesondere mehrere Neueinstellungen im Jahr 2025, die ab 2026 erstmalig mit vollen 12 Monaten in die Rechnung eingehen werden. Außerdem sind Tarifsteigerungen zu berücksichtigen. Auf den Stellenplan 2026 (Anlage 3 zum Haushaltsplan) und die Übersicht zu den Personalkosten (Anlage 4 zum Haushaltsplan) wird verwiesen.

Bilanzierungshilfe für Mehraufwendungen / Mindererträgen infolge der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine

Die Bilanzierungshilfe“ nach dem NKF-COVID-19-Ukraine Isolierungsgesetz ist durch den Jahresabschluss 2023 mit dem Endbestand in Höhe von rund 11,5 Mio. € festgestellt worden. Sie ist als Aktivposition der städtischen Bilanz unter der Bezeichnung „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ erfasst. Bereits der städtische Haushalt 2025 berücksichtigt für die Bilanzierungshilfe die 50-jährige lineare Abschreibung ab dem Jahr 2026. *Abkehrend von der seinerzeitigen rechtlichen Vorgabe, dass es spätestens mit dem Haushalt 2026 eines besonderen Beschlusses zur Abschreibung der Bilanzierungshilfe durch den Rat bedarf, erfolgt die Entscheidung nach Rechtsanpassung nunmehr indirekt mit dem Haushaltsbeschluss.* Der Haushaltsentwurf 2026 entspricht der Haushaltsfestlegung des Jahres 2025 und sieht ebenfalls die Abschreibung über 50 Jahre vor. Dies bedeutet, dass die Haushaltsjahre ab 2026 mit dem jährlichen Abschreibungsbetrag von 229.000 € belastet werden. Angesichts der dramatisch schlechten Haushaltssituation und der

Notwendigkeit der Auflage des HSK mit einschneidenden Maßnahmen ist die Entscheidung zur längst möglichen Abschreibung nach wir vor richtig.

Globaler Minderaufwand

Seit dem Vorjahr 2025 wird in Anwendung des § 79 Abs. 3 GO NRW (Neufassung im 3. NKFVG) ein globaler Minderaufwand in Höhe von 2 % auf die ordentlichen Aufwendungen angesetzt.

Nachrichtlich	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Glob. Minderaufwand	1.810.000	1.830.000	1.850.000	1.890.000

Unter Berücksichtigung der vorstehenden Erläuterungen ergibt sich folgende mittelfristige Planung für den Zeitraum 2026 – 2029:

Gesamtergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-52.690.215	-47.432.900	-43.816.000	-45.447.000	-50.470.000	-53.403.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.999.236	-13.726.172	-18.507.490	-19.250.373	-17.438.038	-16.584.776
3	+ Sonstige Transfererträge	-462.024	-308.000	-251.000	-241.000	-241.000	-241.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.833.077	-8.630.174	-9.040.279	-9.238.408	-9.260.119	-9.293.219
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.019.650	-928.794	-1.381.280	-1.388.960	-1.370.510	-1.580.510
6	+ Kostenersatzungen und Kostenumlagen	-4.646.545	-5.229.889	-3.988.300	-3.758.300	-3.675.300	-3.748.650
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.814.787	-2.128.898	-1.643.499	-1.842.521	-1.736.669	-1.936.669
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-856.774	-850.000	-1.100.000	-1.100.000	-1.100.000	-1.100.000
9	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	-84.322.308	-79.234.827	-79.727.848	-82.266.562	-85.291.636	-87.887.824
11	- Personalaufwendungen	17.131.751	20.139.792	18.729.900	18.476.500	18.414.500	18.342.900
12	- Versorgungsaufwendungen	1.446.486	1.627.825	1.517.500	1.642.000	1.777.000	1.926.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.229.966	14.301.555	17.600.815	17.454.604	17.758.210	18.022.695
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.719.435	8.769.034	8.566.502	8.048.461	7.942.251	7.898.927
15	- Transferaufwendungen	37.971.685	33.880.426	39.915.340	42.085.810	43.044.784	44.545.108
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.748.977	4.874.910	4.668.014	4.306.302	4.179.465	4.159.007
17	= Ordentliche Aufwendungen	85.248.300	83.593.542	90.998.071	92.013.677	93.116.210	94.894.637
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	925.993	4.358.715	11.270.223	9.747.115	7.824.574	7.006.813
19	+ Finanzerträge	-1.527.541	-1.679.383	-1.677.973	-1.676.663	-1.675.353	-1.674.043
20	= Zinsen und sonstige Finanzerträge	2.582.917	2.680.000	2.600.000	2.393.000	2.782.000	3.119.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.055.376	1.000.617	922.027	716.337	1.106.647	1.444.957
22	= Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.981.369	5.359.332	12.192.250	10.463.452	8.931.221	8.451.770
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	1.981.369	5.359.332	12.192.250	10.463.452	8.931.221	8.451.770
27	- globaler Minderaufwand		-1.671.800	-1.810.000	-1.830.000	-1.850.000	-1.890.000
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	1.981.369	3.687.532	10.382.250	8.633.452	7.081.221	6.561.770

In Anwendung des § 76 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Hansestadt zur Sicherung ihrer dauerhaften Leistungsfähigkeit ein Haushaltssicherungskonzept (HSK) aufzustellen und darin den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich wiederhergestellt ist, wenn bei der Aufstellung der Haushaltssatzung

1. durch Veränderungen des Haushalts innerhalb eines Haushaltsjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird oder

2. in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel 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 Absatz 3.

Die Ergebnisse des Haushaltsplanentwurfs erfüllen die Voraussetzungen des § 76 Abs. 1 Ziffer 1 und 2 zur pflichtigen Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes.

Die Überschuldung innerhalb der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung im Sinne der Ziffer 3 wird durch die Eigenkapitalstärkung aufgrund der genannten Altschuldenentlastung verhindert, aber letztlich lediglich auf das spätere Jahr 2031 verschoben.

5.2 Finanzplanung 2026 bis 2029

Die Finanzplanung bildet neben den unter 5.1 erläuterten Planansätzen der Ergebnisplanung aus laufender Verwaltungstätigkeit zusätzlich auch die Ein- und Auszahlungsansätze der städtischen Investitions- und Finanzierungstätigkeit ab.

Die Investitionstätigkeiten über 1.000 € im Einzelfall werden zur besseren Übersicht auf den nachfolgenden Seiten in der „**Investitionsübersicht 2026 - 2029**“ tabellarisch nach Produktgruppen, Einzelmaßnahmen, Ein- und Auszahlungen und Haushaltsjahren zusammengefasst dargestellt.

Nach der Kommunalhaushaltsverordnung verbindlich erfasst, abgebildet und erläutert sind alle investiven Maßnahmen hingegen in den jeweiligen Teilfinanzplänen zu den Produkten. *Für die Maßnahmen des Hochbaus wird zusätzlich auf das Hochbauprogramm (Anlage 1a zum Haushalt Teil III -2 bis 20) und auf das Straßenbauprogramm (Anlage 1b zum Haushalt Teil III -21 bis 24) verwiesen.*

Eine besondere Herausforderung für die nächsten 10 bis 15 Jahre stellt das zwingend erforderliche Investitionsvolumen dar. Neben erheblichem Investitions- und Sanierungsstau in Bestandsgebäuden stehen umfangreiche Erweiterungsbauten und Neubauten aufgrund gesetzlicher Vorgaben an. Die wesentlichen Investitionen fließen neben den üblichen Vorhaben in der Verkehrsinfrastruktur vor allem in die Schulen, die OGS-Betreuung, die Kindergärten sowie beim Brandschutz in die Feuerwehrgerätehäuser und in den Fuhrpark. Auch unter Einbeziehung von Fördergeldern und anderen Finanzierungsmitteln wird das Investitionsvolumen in den Jahren der Umsetzung letztlich zu einer deutlichen Neuverschuldung mit entsprechend steigenden Zinsaufwendungen führen.

Investitionsübersicht 2026- 2029														
Stand 28.10.2025														
Projektnr.	PG	Bezeichnung	2026	2027	2028	2029	nachrichtlich spätere Jahre	Summe 2026-2029 ff.	2026	2027	2028	2029	nachrichtlich spätere Jahre	Summe 2026-2029 ff.
Innere Verwaltung														
5000001	10101	Ergänzung DV-Ausstattung	100.000	75.000	75.000	75.000		325.000						-
5000010	10101	Betriebs- / Geschäftsausstattung Gesamtverwaltung	144.000	130.000	130.000	130.000		534.000						-
5100080	10101	Pensionsrückstellungen (Fondsanteil)	29.500	29.500	29.500	29.500		118.000						-
5000122	10101	Bauland und Gewerbeflächenakquirierung	300.000	300.000	300.000	300.000		1.200.000						-
5000011	10101	Grunderwerb für Stadtentwicklung	4.000.000	1.000.000	500.000	500.000		6.000.000						-
5000011	10101	Allgemeiner Grunderwerb	250.000	250.000	250.000	250.000		1.000.000						-
5000011	10101	Einzahlung aus Grundstücksverkauf						-	20.000	20.000	20.000	20.000		80.000
Gebäudemanagement														
5000006	10103	Arbeitsgeräte Gebäudemanagement	2.000	2.000	2.000	2.000		8.000						-
5100461	10103	Spielgeräte auf Schulhöfen KST 2145	15.000	15.000				30.000						-
5100443	10103	Neuausrichtung/Umbau Rathaus/ Kolpinghaus	100.000					100.000						-
5100005	10103	Rathaus: Denkmalgerechte Sanierung Dach	885.000					885.000						-
5100005	10103	Rathaus: Brandschutz	160.000					160.000						-
5100026	10103	Containeranlage Bahnstraße: Flüchtlingsunterkunft	40.000					40.000						-
5100160	10103	EvB-Gymnasium: Sanierung, Brandschutz, Schadstoffsanierung, Fachräume	3.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	31.000.000	40.000.000						-
5100233	10103	Altes Seminar: Parkettboden Ratssaal						-						-
5100233	10103	Altes Seminar:Erstellung Aufzugsanlage	-					-						-
5100233	10103	Altes Seminar: Sanierungsmaßnahmen	55.000					55.000						-
5100233	10103	Altes Seminar: Umnutzung Bücherei	15.000					15.000						-
5100233	10103	Altes Seminar: Umnutzung WC zu Putzmittelraum	35.000					35.000						-
5100348	10103	GS Agathaberg: Brandschutz	20.000					20.000						-
5100313	10103	GGs Kreuzberg: Brandschutz	25.000					25.000						-
5100313	10103	GGs Kreuzberg: Energetische Sanierung		120.000	555.000			675.000						-
5100476	10103	GGs Kreuzberg: Erweiterung des Schulgebäudes	2.630.000	400.000				3.030.000						-
5100316	10103	Konrad-Adenauer-Hauptschule: Brandschutz Restmittel	510.000					510.000						-
5100316	10103	Konrad-Adenauer-Hauptschule: Sanierung Aula Restmittel	175.000					175.000						-
5100316	10103	Konrad-Adenauer-Hauptschule: Bühnentechnik Restmittel	45.000					45.000						-
5100361	10103	Interim Realschule Restmittel	125.000					125.000						-
5100331	10103	GS Wipperfeld: Generalsanierung (Beleuchtung, Bodenbeläge, Heizungsanlage, Fassadensanierung, Brandschutz)	1.915.000					1.915.000						-
5100331	10103	GS Wipperfeld: Anbau OGS	1.100.000					1.100.000	750.000					750.000
5100096	10103	KGS St. Antonius: Um- und Ausbau,BS Sanierung	975.000					975.000						-
5100477	10103	KGS Antonius: Erweiterung Modulbau	2.440.000	1.100.000				3.540.000						-
5100253	10103	Stadtarchiv: Energetische Sanierung			590.000			590.000						-
5100253	10103	Kiga Neye-Spatzen: WC-Anlage, Verschattung,	45.000					45.000						-
5100006	10103	TH Wipperfeld: Umbau zur Versammlungsstätte und Sanierung inkl. Hallenboden	600.000	550.000				1.150.000	280.000	15.000	15.000	15.000	75.000	400.000
5100308	10103	EGS Albert-Schweitzer, Anbau OGS	100.000	4.865.000				4.965.000						-
5100329	10103	GGs Mühlenberg: Brandschutz	115.000					115.000						-
5100478	10103	GGs Mühlenberg Rückbau Pavillon und Neubau Ersatzgebäude	420.000	3.780.000			4.200.000	8.400.000						-
5100404	10103	Schließanlage alle Gebäude	125.000					125.000						-
5100436	10103	Schulcampus Mühlenberg	5.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	56.000.000	91.000.000						-
5100436	10103	Schulcampus Mühlenberg Rückbau	2.750.000											-
5100452	10103	Fachräume Konrad-Adenauer-Hauptschule Container	1.380.000					1.380.000						-
5100453	10103	Umbau von Klassenräumen in Fachräume in der Realschule	835.000	387.000				1.222.000						-
5100330	10103	Sanierungsmaßnahmen nach 2. NKFVG aktivierungsfähig	243.000	454.400	120.000	12.000		829.400						-
5100479	10103	KGS Antonius: Rückbau Wohngebäude	240.000					240.000						-
5100480	10103	Hauptschle temporäre Heiz-u. Stromversorgung	115.000	14.500	14.500	14.500	22.250	180.750						-
5100481	10103	VOSS Arena eigene Heiz-u. Stromversorgung	670.000					670.000						-
5100489	10103	Lenneper Straße 32 Abriss/Rückbau/Neubau Unterakunftsgebäude Asyl		3.500.000				3.500.000						-
Verkehrsangelegenheiten														
5000013	10202	Ersatzbeschaffung Parkscheinautomaten	10.000	10.000	10.000	5.000		35.000						-
								-						-

Investitionsübersicht 2026- 2029														
Stand 28.10.2025														
Projektnr.	PG	Bezeichnung	2026	2027	2028	2029	nachrichtlich spätere Jahre	Summe 2026-2029 ff.	2026	2027	2028	2029	nachrichtlich spätere Jahre	Summe 2026-2029 ff.
Brandschutz								-						-
5000012	10203	Ausrüstung Feuerwehr	800.000	230.000	200.000	250.000		1.480.000						-
5100216	10203	HLF LG-Dohrgaul	370.000					370.000						-
5100216	10203	HLF 10 Klawipper	445.000					445.000						-
5100216	10203	GWL-2 Gerätewagen Logistik Wipperfurth		550.000				550.000						-
5100216	10203	KDOW Wehrführung	70.000					70.000						-
5100216	10203	MTW Wipperfurth	110.000					110.000						-
5100216	10203	MTW Kreuzberg			110.000			110.000						-
5100216	10203	MTW Klawipper												-
5100216	10203	MTW Thier			110.000			110.000						-
5100216	10203	TLF Waldbrand				650.000		650.000						-
5100462	10203	Feuerwehrgerätehäuser Allgemein: KST 10380 Erweiterung/Sanierung /Neubau	3.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000	7.000.000	21.000.000						-
Schulträgeraufgaben								-						-
5100317	10301	Medienentwicklungsplan / Digitalpakt	199.740	199.740	199.740	199.740		798.960						-
4000114	10302	Schuleinrichtung GSV St. Antonius	25.000	15.000	15.000	15.000		70.000						-
4000126	10302	Einrichtung Betreuung GSV St. Antonius	15.000	15.000	15.000	15.000		60.000						-
4000115	10303	Schuleinrichtung GSV Nikolausschule	15.000	15.000	15.000	15.000		60.000						-
4000127	10303	Einrichtung Betreuung GSV Nikolausschule	15.000	15.000	15.000	15.000		60.000						-
4000116	10304	Schuleinrichtung GSV Wipper	15.000	15.000	15.000	15.000		60.000						-
4000128	10304	Einrichtung Betreuung GSV Wipper	15.000	15.000	15.000	15.000		60.000						-
4000122	10310	Schuleinrichtung Konrad-Adenauer-Hauptschule	15.000	15.000	15.000	15.000		60.000						-
4000123	10311	Schuleinrichtung Hermann-Voss-Realschule	15.000	15.000	15.000	15.000		60.000						-
4000124	10312	Schuleinrichtung E.v.B.-Gymnasium	15.000	15.000	15.000	15.000		60.000						-
5100386	10301	Ersatzbeschaffung BuG Schulen	15.000	15.000	15.000	15.000		60.000						-
5100444	10311	HVR Neuansiedlung Mint und Informatik und Umzüge und Entsorgung	650.000					650.000						-
5100457	10303	Zusätzliche Klassenräume GSV Nikolausschule	30.000	30.000	30.000			90.000						-
5100456	10302	Zusätzliche Klassenräume GSV St. Antonius		30.000	30.000			60.000						-
5100458	10312	E.v.B.: Bühnenelemente und Beleuchtung						-						-
5100458	10312	E.v.B.: Neuanschaffung Physik + Musik						-						-
5100458	10312	E.v.B.: Umzüge + Ausstattung Fachraumcontainer	450.000					450.000						-
5100490	10312	E.v.B.: Ausstattung vierte Eingangsklasse + G9	20.000	15.000	15.000	15.000								-
5100491	10302	KGS Wipperfeld Umzüge + Neuausstattung	30.000											-
5100492	10312	Raumkonzept EvB	20.000											-
Kultur und Wissenschaft								-						-
5000002	10402	Instrumente u. Technik Musikschule	4.000	4.000	4.000	4.000		16.000	2.000	2.000	2.000	2.000		8.000
5000123	10402	Instrumente Bläserklasse E.v.B.	2.000	2.000	2.000	2.000		8.000	1.000	1.000	1.000	1.000		4.000
5000128	10402	Instrumente Bläserklasse St. Antonius	2.000	2.000	2.000	2.000		8.000	1.000	1.000	1.000	1.000		4.000
5000026	10403	Einrichtungsgegenstände Stadtbücherei	2.000	2.000	2.000	2.000		8.000						-
5000026	10403	Ausstattung Räumlichkeiten Bibliothek						-						-
5100437	10404	Stolpersteine, Stolperschwellen Gedenkort Opfer NS-Regimes						-						-
5100437	10404	Neueinrichtung Arbeitsplatz Archiv						-						-
5100437	10404	Schwerlastenregale für das Stadtarchiv	2.500					2.500						-
5100493	10404	Digitalisierung Archivgut (Bsp: Filme, Zeitungen)	15.000					15.000						-
5100494	10404	Server Archiv	15.000					15.000						-
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe								-						-
5000027	10602	Einrichtung Jugendzentrum	2.000	2.000	2.000	2.000		8.000						-
5100468	10602	Anschaffung OKJA-Bus für Kinder und Jugendarbeit	50.000					50.000						-
5000028	10605	Ausbau Kinderspielplätze	195.000	195.000	195.000	195.000		780.000						-
5000038	10601	002-Einrichtungsgegenstände Kita Dohrgaul	19.500	4.500	4.500	4.500		33.000						-
5000038	10601	001 Einrichtungsgegenstände Kita Neye	4.500	4.500	4.500	4.500		18.000						-
5100137	10601	U3-Ausbau (Geschäftsausstattungen)	5.750	5.750	5.750	5.750		23.000	5.750	5.750	5.750	5.750		23.000
5100137	10601	U6-Ausbau Waldkitagruppe	130.000					130.000	115.000					115.000
5100137	10601	U6-Ausbau Ev. Kita Sonnenkäfer	1.039.500					1.039.500	678.600					678.600
5100484	10601	Neubau Voss-Kita (Johanniter)	1.000.000	234.000						234.000				
5100137	10601	Neubau Kita Thier	300.000	3.500.000						1.235.000	530.000			
Sportförderung und Sportstätten								-						-
5000029	10802	Einrichtungsgegenstände WLS-Bad	35.000	2.000	2.000	2.000		41.000						-
4000003	10801	Ersatz für Hallensportgeräte	50.000	7.000	7.000	7.000		71.000						-
5100154	10801	Renovation Laufbahn Bernhard-Wald-Stadion	2.000	2.000	2.000			6.000						-
								-						-

Investitionsübersicht 2026- 2029														
Stand 28.10.2025														
Projektnr.	PG	Bezeichnung	2026	2027	2028	2029	nachrichtlich spätere Jahre	Summe 2026-2029 ff.	2026	2027	2028	2029	nachrichtlich spätere Jahre	Summe 2026-2029 ff.
Räumliche Planung und Entwicklung														
5100438	10901	ISEK Wipp 2040	80.000	60.000	50.000	50.000		240.000						-
5100173	10901	integriertes Handlungskonzept Innenstadt (Restmittel)						-						-
5100439	10901	Regionale 2025	45.000	45.000	45.000			135.000						-
5100440	10901	Mobilitätskonzept	100.000	50.000	50.000	50.000		250.000						-
5100368	10901	Stadtentwicklung/ Planung ZOB	300.000	150.000	150.000	50.000		650.000						-
5100389	10901	Neugestaltung Eilers Ecke	275.000					275.000						-
5100495	10901	inHK 2.0	150.000	150.000	150.000	150.000		600.000	105.000	105.000	105.000	105.000		-
5100495	10901	inHK 2.0 (Wettbewerb) REGIONALE-Projekt "Auf zu neuen Ufern"	300.000	100.000					210.000	70.000				-
Ver- und Entsorgung														
5000030	11102	Entschädigung Kanalleitungsrechte	30.000	30.000	30.000	30.000		120.000						-
5000032	11102	Sonstige unvorhergesehene Kanalsanierungen	150.000	150.000	150.000	150.000		600.000						-
5000043	11102	Herstellung von Grundstücksanschlüssen	25.000	25.000	25.000			75.000						-
5100070	11102	Kanalschlussbeiträge						-	10.000	10.000	10.000	10.000		40.000
5100140	11102	Sicherheitsnachrüstung Sonderbauwerke	30.000					30.000						-
5100306	11102	KSR Wasserfuhr	270.000					270.000						-
5100353	11102	Kanalsanierung Alte-Kölner-Straße / Weberstraße			2.000.000	1.800.000		3.800.000						-
5100353	11102	Sanierungsgebiet Innenstadt West	500.000	500.000	500.000			1.500.000						-
5100364	11102	Kanalbau Schulstraße (Verlängerung)	70.000					70.000						-
5100365	11102	Kanalsanierung Königsberger Straße						-						-
5100366	11102	Kanalsanierung Paul-Gerhard-Straße	150.000					150.000						-
5100367	11102	Sanierung NW-Kanal Am Galgenberg	170.000					170.000						-
5100205	11102	Ablauf Gewährleistung Kanalbau	5.000	5.000	5.000	5.000		20.000						-
5100338	11102	Regenwasserkanal Waldweg Ingenieurleistungen	5.000					5.000						-
5100400	11102	Neubau MW Kanal Nikolausstraße	23.000	350.000				373.000						-
5100401	11102	Neubau MW Kanal Wilhelmstraße		350.000				350.000						-
5100402	11102	Neubau MW Kanal Hermann-Löns-Weg	40.000		310.000			350.000						-
5100445	11102	Erschließung Roppertsthal & Sassenbach	43.000					43.000						-
5100469	11102	Verlängerung NW Kanal Felderweg			75.000			75.000						-
5100470	11102	Neubau MW Kanal Eichendorfstraße		300.000				300.000						-
5100471	11102	Kanalsanierung Hedwigstraße	15.000		100.000			115.000						-
5100472	11102	Kanalsanierung Bahnstraße	25.000					25.000						-
5100496	11102	Kanalsanierung & -neubau Hofstraße	45.000			350.000		395.000						-
5100497	11102	Kanalsanierung im Siepen		100.000				100.000						-
5100498	11102	Nebensammler Leye-Siedlung	200.000					200.000						-
5000119	11101	Papierkörbe	8.000	8.000	8.000	8.000		32.000						-
Verkehrsmitteln und -anlagen: ÖPNV														
5000107	11201	Errichtung Wartehallen	52.000	52.000	52.000	52.000		208.000						-
5000072	11202	Parkplatzausbau	5.000	5.000	5.000	5.000		20.000						-
5000074	11201	Erneuerung Straßenbeleuchtung,ab 2026 Aktivierungen nach dem 2.NKFW	120.000	120.000	120.000	50.000		410.000						-
5000087	11201	Ingenieurbauwerke (Brücken etc.)	200.000	200.000	200.000	200.000		800.000						-
5000087	11201	Ingenieurbauwerke (Brücken etc.),ab 2026 Aktivierungen nach dem 2.NKFW	240.000	100.000	100.000	100.000								-
5000087	11201	BW 017 - Niederbenningrath	65.000	880.000				945.000			350.000			350.000
5000087	11201	BW 026 - Güttenhausen	238.000					238.000	166.600					166.600
5000087	11201	BW 050 - Niedergaul				1.000		1.000						-
5000087	11201	BW 013 - Brochhagenberg	117.000					117.000	210.000					210.000
5000087	11201	BW 032 - Turbinenhaus	714.000					714.000	180.000	420.000				600.000
5000087	11201	BW 009 - Ballsiefen	207.000					207.000	210.000					210.000
5000087	11201	BW 020 - Erste Mühle		65.000	300.000			365.000			113.400	264.600		378.000
5000087	11201	BW 039 - Jörgensmühle 2+4		85.000	400.000			485.000			90.000	210.000		300.000
5000087	11201	BW 054 - Egerpohl-Obergraben	110.000	700.000				810.000		126.000	294.000			420.000
5000087	11201	BW 027 - Neuensturmberg-Obergraben	40.000	150.000				190.000		126.000	294.000			420.000
5000087	11201	BW 003 - Klemenseichen			100.000	400.000	400.000	900.000				126.000	294.000	420.000
5000087	11201	BW 077 - Voßkuhle	810.000					810.000	126.000	294.000				420.000
5000087	11201	BW 066 Ritterlöhl			100.000	400.000	400.000	900.000				126.000	294.000	420.000
5000087	11201	101 Abriss DL bei Kierspe						90.000						-
5000087	11201	BW 010 - Baumhof						450.000						-
5000087	11201	BW 036 - Wupperbrücke-Wiesengrund						210.000						-
5000087	11201	BW 063 - Wupperbrücke Radiumstrasse					1.650.000	1.650.000						-
5000087		BW 137 - Mosse	160.000											-
5000098	11201	Deckenbauprogramm , ab 2026 Aktivierungen nach dem 2.NKFW	780.000	780.000	780.000	780.000		3.120.000						-

Investitionsübersicht 2026- 2029														
Stand 28.10.2025														
Projektnr.	PG	Bezeichnung	2026	2027	2028	2029	nachrichtlich spätere Jahre	Summe 2026-2029 ff.	2026	2027	2028	2029	nachrichtlich spätere Jahre	Summe 2026-2029 ff.
5000098	11201	042-Ballsiefen - Thier (Deckenerneuerung, Einzahlungen: Förderung bis 70 %)			1.500.000			1.500.000		900.000				900.000
5000098	11201	213-Johann-Wilhelm-Roth-Str. (Deckenerneuerung in	500.000					500.000						-
5000098	11201	298-Niederbenningrath (Deckenerneuerung zum BW		60.000	475.000			535.000			150.000		200.000	350.000
5100112	11201	Ausbau Wupperstraße II. BA						-		1.160.000				1.160.000
5100207	11201	Ausbau Waldweg	117.000					117.000		1.200.000				1.200.000
5100209	11201	Ausbau Johann-Wilhelm-Roth-Straße						-	420.000					420.000
5100273	11201	Ausbau Teilabschnitt Königsberger Straße	792.000					792.000		805.000				805.000
5100274	11201	Ausbau Schulstraße	112.000					112.000	410.000					410.000
5100275	11201	Ausbau Ulrichstraße	157.000					157.000	875.000					875.000
5000120	11201	Neu- und Ersatzbeschaffung von Straßenbäumen	40.000	40.000	40.000	10.000		130.000	30.000	30.000	30.000	-		90.000
5100325	11201	Instandsetzung Treppenanlagen	15.000	15.000	15.000	15.000		60.000						-
5100327	11201	Wohnmobilstellplatz					35.000							
5100345	11201	Ausbau Paul-Gerhardt-Str.	600.000					600.000			320.000			320.000
5100346	11201	Ausbau Herbstmühle	650.000					650.000			400.000			400.000
5100371	11201	Ausbau Nikolausstr.	72.000	708.000	27.000			807.000			630.000			630.000
5100372	11201	Ausbau Wilhelmstr.	48.000	472.000	18.000			538.000			430.000			430.000
5100373	11201	Ausbau Eichendorffstr.	140.000	1.500.000				1.640.000					1.100.000	1.100.000
5100374	11201	Ausbau Hermann-Löns-Weg	75.000		500.000	25.000	30.000	630.000					480.000	480.000
5100375	11201	Ausbau Felderweg	150.000		1.000.000			1.150.000						-
5100230	11201	Ausbau Wolfsiepen - Ausweichbucht	5.000					5.000	620.000					620.000
5100376	11201	Allgemeiner Straßenausbau	200.000	500.000	500.000	500.000		1.700.000						-
5100446	11201	Ausbau Hofstraße	300.000			2.750.000	1.210.000	4.260.000					1.200.000	1.200.000
5100447	11201	Hedwigstraße	50.000		300.000	25.000		375.000						-
5100206	11201	Alte-Kölner-Str	450.000		1.650.000	1.500.000		3.600.000						-
5100485	11201	Weberstraße	150.000			850.000								-
5100448	11201	KVP Gaulstraße/Ringstraße	725.000		2.250.000	750.000		3.725.000						-
5100175	11201	Ausbau Bernhardstraße	3.000					3.000	165.000					165.000
5100174	11201	Ausbau Michaelstraße	4.000					4.000	605.000					605.000
5100232	11201	Ausbau Memellandstraße						-	670.000					670.000
5100201	11201	Ausbau Kaiserstraße/ Am Hammerwerk	65.000					65.000						-
5100254	11201	Ausbau Bahnstraße/ Am Hammerwerk	60.000					60.000						-
5100449	11201	Ausbau Bushaltestelle Hochstraße	260.000					260.000	297.000					297.000
5100450	11201	Geomapping-Befahrung der Gemeindestraße	50.000					50.000						-
5100486	11201	Ausbau Am Buschfelde	150.000			500.000		650.000						-
5100231	11201	Ausbau Im Siepen		300.000			2.500.000							
5100487	11201	Ausbau Am Galgenberg		200.000			1.000.000							
5100484	11201	Erschließung Kita Talstraße	460.000											
5100106		An der Stursbergecke							180.000					-
								-						-
Wasser- und Landschaftspflege								-						-
5000054	11301	Bänke für die Anlagen	75.000	5.000	5.000	5.000		90.000						-
5000037	11302	Einrichtungsgegenstände Friedhöfe	72.000	40.000	40.000	30.000		182.000						-
5100202	11302	Erneuerung Zaunanlagen Friedhöfe	5.000	5.000	5.000	5.000		20.000						-
5100109	11302	Wegebau Friedhöfe	20.000	20.000	20.000	20.000		80.000						-
5000089	11401	Ökokonto	35.000	35.000	35.000	35.000		140.000	35.000	35.000	35.000	35.000		140.000
5100362	11302	Friedhofskonzept	30.000	30.000	30.000	30.000		120.000						-
5100034	11302	Ehrenmal	75.000					75.000						-
								-						-
Klimaschutz								-						-
5100442	11401	Mobilstationen- Umsetzung der Mobilstationen in Agathaberg, Hämmern, Kreuzberg und Thier	235.000					235.000	185.000					185.000
5100473	11401	Fahrradservicestation	5.000					5.000	5.000					5.000
5100474	11401	Fahrradmietsystem (ARAP)	5.950	5.950				11.900						-
Wirtschaftsförderung und Tourismus														
5100388	11501	Stärkung Innenstädte	190.000					190.000	120.000					120.000
5100488	11501	CRM System Wirtschaftsförderung	5.000											
5100500	11502	Neuausrichtung Freizeit Tourismus	10.000	10.000										
								-						-
Allgemeine Finanzwirtschaft								-						-
5100069	11601	Investitionspauschale						-	2.330.000	2.377.000	2.000.000	2.000.000		8.707.000
5100069	10203	Feuerschutzpauschale						-	100.000	102.000	104.000	106.000		412.000
5100499	11601	Pauschale Sondervermögen Infrastruktur	11.692.950	10.960.750	7.837.150	4.754.350		16.243.900						10.500.000
5100499	11601	Pauschale Sondervermögen Infrastruktur							700.000	700.000	700.000	700.000	5.600.000	
5100111	11601	Sportpauschale						-						-
5100111	11601	Schul- und Bildungspauschale						-		112.000	132.000	152.000		396.000
														-
		Summe Auszahlungen	55.543.940	47.109.840	33.368.490	29.994.490	106.197.250	272.214.010						-
		Summe Einzahlungen	11.692.950	10.960.750	7.837.150	4.754.350		51.288.200	11.692.950	10.960.750	7.837.150	4.754.350	16.243.900	40.009.200
		Kreditbedarf	43.850.990	36.149.090	25.731.340	25.240.140	89.954.250	220.925.810						-

5.3 Sperrvermerke

Der Rat kann Sperrvermerke mit seinem Haushaltsbeschluss im Dezember 2025 festsetzen:

Im HSK des Haushaltsplanentwurfs 2026 ist die monetäre, ansteigende Reduzierung der freiwilligen Leistungen summarisch ab dem Jahr 2026 unter dem Sachkonto 441300 „Ertrag Dienstleistungen“ im Produkt Finanzwirtschaft vorgesehen.

Für das Jahr 2026 sind 250.000 € Einsparvolumen kalkuliert. Zu Beginn des Haushaltsjahres soll über die Budgets der Produkte laut der „Liste über die freiwilligen Leistungen“ (Anlage des Haushaltssicherungskonzeptes) eine Haushaltssperre in Höhe von 250.000 € verhängt werden.

Im Produkt 1.01.01.04 „Personalvertretung“ ist unter dem Sachkonto 529100 „Sonstige Sach- und Dienstleistungen“ eine Sperre von 6.000 € vorzusehen, da zunächst zu klären ist, ob und inwieweit das angemeldete Budget über das bereitzustellende Mindestmaß hinausgeht.

6. Haushaltsausgleich - Entwicklung des Eigenkapitals

Gemäß § 75 der Gemeindeordnung (GO NRW) muss der doppelte Haushalt jährlich ausgeglichen abschließen. Er **ist** ausgeglichen, wenn die Gesamterträge die Höhe der Gesamtaufwendungen im **Ergebnisplan** erreichen oder übersteigen. Sollten die Erträge zur Finanzierung der gesamten Aufwendungen nicht ausreichen, gilt die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich auch dann als erfüllt, wenn der Fehlbedarf durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (§ 75 Abs. 3 GO) gedeckt werden kann.

Eine Gesamtübersicht zur Entwicklung des Eigenkapitals bis Ende 2028 ist in der Anlage 7 auf den Seiten III-53/54 beigefügt.

7. Haushaltssicherungskonzept für die Jahre 2026 bis 2036

Nach § 76 Abs. 2 GO NRW dient das HSK dem Ziel, im Rahmen einer geordneten Haushaltswirtschaft die künftige, dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde zu erreichen. Es bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Genehmigung soll nur erteilt werden, wenn aus dem HSK hervorgeht, dass spätestens im zehnten auf das Haushaltsjahr folgenden Jahr der Haushaltsausgleich nach § 75 Absatz 2 wieder erreicht wird.

Gemäß § 75 Abs. 7 GO NRW darf sich die Kommune nicht überschulden. Eine Überschuldung liegt vor, wenn das gemeindliche Eigenkapital aufgebraucht ist. Nach dem Haushaltsentwurf 2026 droht die Erfüllung dieses Tatbestandes zum Ende des Haushaltsjahres 2031.

Die mit dem HSK des Haushaltsentwurfs 2026 beschriebenen Konsolidierungsmaßnahmen führen ab dem Jahr 2034 zu positiven Ergebnissen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und im Jahr 2036 zur vollständigen Beseitigung der Überschuldung.

Das HSK ist dem Haushaltsplanentwurf als Anlage beizufügen. Für die Erläuterungen zum HSK und für die Beschreibungen der Konsolidierungsmaßnahmen wird deshalb an dieser Stelle auf die nachfolgenden Seiten verwiesen.



Haushaltssicherungskonzept für die Haushaltsjahre 2026 bis 2036

-Entwurf-

Der Rat der Hansestadt Wipperfürth hat in seiner Sitzung am XX.XX.XXXX das nachfolgende Haushaltssicherungskonzept für die Haushaltsjahre 2026 bis 2036 beschlossen.

Inhaltsverzeichnis

1.	Ausgangslage und Ursachen der Fehlentwicklung	3
2.	Rechtsgrundlagen	6
2.1	Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (GO NRW)	6
2.2	Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW)	7
3.	Haushaltsausgleich	8
4.	Maßnahmen zur Haushaltssicherung	9
4.1	Personalaufwendungen	9
4.2	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10
4.3	Bilanzielle Abschreibungen	12
4.4	Transferaufwendungen	13
4.5	Sonstige ordentliche Aufwendungen	13
4.6	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	14
4.7	Steuern und ähnliche Abgaben	14
4.8	Leistungsentgelte	16
4.9	Finanzerträge	17
5.	Pflichtaufgaben (Pflichtige Leistungen)	17
6.	Freiwillige Leistungen	18
7.	Fazit	18
	Zahlenwerk des HSK 2026 bis 2036	19

Anlage: Liste der freiwilligen Leistungen

1. Ausgangslage und Ursachen der Fehlentwicklung

Die Hansestadt Wipperfürth hat bereits in den vergangenen Jahren Anstrengungen unternommen, um der dauerhaften und erheblichen Unterfinanzierung der kommunalen Aufgaben wirksam entgegenzuwirken. Das vergangene Haushaltssicherungskonzept konnte plangemäß mit einem positiven Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2023 in Höhe von rund 5,5 Mio. € abgeschlossen werden. Das Ergebnis resultiert aber im Wesentlichen aus der Verbuchung der „Bilanzierungshilfe“ nach dem NKF-COVID-19-Ukraine Isolierungsgesetz, welche letztmalig im Jahr 2023 gebildet werden durfte. Weitere Isolierungsbeträge in Folgejahren sind demnach nicht möglich, obwohl nach wie vor erhöhte Belastungen für die Kommunen vorhanden sind, die ursächlich mit diesen Krisen zusammenhängen. Sehr maßgeblich ist da z.B. der historisch gesehen epochale Anstieg der Personalaufwendungen mit einem durchschnittlichen Tarifierhöhung 2023 von rund 11 % als Gegenmaßnahme zu den krisenbedingten Preissteigerungen und sonstigen Risiken. Dies bedeutete im Jahr 2023 beim Personal Mehraufwendungen von rund 1,6 Mio. €. Diese Steigerung der Personalaufwendungen wird heute in jeder Tarifrunde mitgeführt, obwohl die ursächlichen Krisen im Wesentlichen überstanden sind und sich die Preise im Allgemeinen wieder normalisiert haben, so z.B. in der Energieversorgung. Rein mathematisch gesehen, wären derzeit zumindest Nullrunden angezeigt anstatt die zu erwartenden weiteren Tarifierhöhungen. Bilanzierungshilfen in Millionenhöhen sind entfallen. Diese Diskrepanz belastet automatisch die Jahresergebnisse, wenngleich auch an dieser Stelle nochmals erwähnt werden muss, dass durch den buchhalterischen Kunstgriff der Bilanzierungshilfe keine Liquidität in die Kommunen geflossen ist.

Das Jahr 2024 schloss gemessen am Plandefizit wegen überdurchschnittlichen Gewerbesteuererträgen mit einem deutlich verbesserten Jahresergebnis ab, blieb insgesamt aber mit rund 2 Mio. € defizitär. Dieses Haushaltsjahr gilt aufgrund der Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage als fiktiv ausgeglichen.

Mit der Haushaltsplanaufstellung 2025 konnte die Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes (HSK) nur deshalb verhindert werden, weil die Hansestadt von den gesetzlichen Möglichkeiten des Verlustvortrages ab dem Finanzplanungsjahr 2026 Gebrauch gemacht hat. Ohne dieses –erneut nur buchhalterische - Instrument wäre bereits aufgrund der ausgewiesenen Defizite in den Finanzplanungsjahren ein HSK nötig gewesen. Also auch hier zeigte sich bereits die strukturelle und brisante Schieflage sehr klar und wurde so auch kommuniziert.

Das laufende Haushaltsjahr 2025 verläuft nach jetziger Auswertung insgesamt um rund 2 Mio. € besser als es mit dem Plandefizit in Höhe von 5,4 Mio. € (vor globalem Minderaufwand) prognostiziert worden ist. Insofern ist mit einem verbesserten Jahresergebnis zu rechnen, es verbleibt allerdings ein zu erwartender Jahresfehlbetrag von rund 3,4 Mio. €. Dieser entspricht nahezu dem um einen globalen Minderaufwand bereinigten Fehlbedarf von rund 3,6 Mio. €. Die Ausgleichsrücklage

reicht aus, um diesen voraussichtlichen Fehlbetrag zu decken, sodass in diesem Fall das Haushaltsjahr 2025 auch als fiktiv ausgeglichen gilt.

Mit dieser Inanspruchnahme wird die bilanzielle Ausgleichsrücklage nahezu vollständig aufgezehrt. Es verbleibt ab dem Haushaltsjahr 2026 ein Eigenkapital in Form der Allgemeinen Rücklage in Höhe von lediglich rund 15 Mio. €.

Den steigenden Aufwendungen, insbesondere beim Personal und den Transferleistungen, stehen aktuell aufgrund der stagnierenden bis rückläufigen Wirtschaftsentwicklung im Vergleich zu den Vorjahren deutlich sinkende Einnahmen bei der kalkulierten Gewerbesteuer 2026 gegenüber. Dies erhöht das ohnehin schon vorhandene strukturelle Defizit im Planergebnis des Haushaltsjahres und in den Finanzplanungsjahren.

Hierdurch erfüllt die aufzustellende Haushaltsplanung 2026 der Hansestadt Wipperfürth die Voraussetzungen des § 76 Abs. 1 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) zur pflichtigen Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes (HSK).

Außerdem wirken sich die Steuerentlastungen der Unternehmen aufgrund Bundesrecht zusätzlich negativ auf das Gewerbesteueraufkommen aus. Der dafür vorgesehene Bundesausgleich für steuerliche Ausfälle bei den Kommunen ist im Sinne des Finanzausgleichsgesetzes durch höhere Umsatzsteueranteile in Höhe von 500.000 € berücksichtigt.

Eine besondere Herausforderung für die nächsten 10 bis 15 Jahre stellt das zwingend erforderliche Investitionsvolumen dar. Neben erheblichem Investitions- und Sanierungsstau in Bestandsgebäuden stehen umfangreiche Erweiterungsbauten und Neubauten aufgrund gesetzlicher Vorgaben an. Die wesentlichen Investitionen fließen neben den üblichen Vorhaben in der Verkehrsinfrastruktur vor allem in die Schulen, die OGS-Betreuung, die Kindergärten sowie beim Brandschutz in die Feuerwehrgerätehäuser und in den Fuhrpark. Auch unter Einbeziehung von Fördergeldern und anderen Finanzierungsmitteln wird das Investitionsvolumen in den Jahren der Umsetzung letztlich zu einer deutlichen Neuverschuldung mit entsprechend steigenden Zinsaufwendungen führen. Ebenfalls werden nach endgültiger Umsetzung der Investitionsmaßnahmen ab deren bilanzieller Aktivierung die Abschreibungssalden steigen.

Die Personalaufwendungen sind in den letzten Jahren durch teils historische Tarifabschlüsse enorm gestiegen. Ausgehend von diesem außergewöhnlichen Niveau sind bereits 1 bis 2 prozentige weitere Tarifierhöhungen von erheblichem Belang und dauerhaft nicht mehr tragfähig. Insofern hat eine strukturierte Personalentwicklung eine sehr große Bedeutung für die künftige Haushaltswirtschaft der Stadt. Die Zielsetzungen einer solchen Personalentwicklung haben Eingang in das Haushaltssicherungskonzept gefunden.

Von besonderem Gewicht ist die Netto-Belastung des Jahresergebnisses durch die Gegenüberstellung von Aufwendungen aus Abschreibungen zu Erträgen aus Sonderposten. Da diese Nettobelastung aufgrund des genannten Investitionsprogramms nach und nach steigen wird, steckt insbesondere in der Analyse von städtischen Bestandsimmobilien hinsichtlich des Kostendeckungsgrads bis hin zur Aufgabe und Veräußerung von Gebäuden ein gegensteuerndes Potenzial zur Haushaltskonsolidierung.

Die versprochene und bereits in vorbereitender Umsetzung befindliche Altschuldenentlastung durch den Bund und das Land NRW ist für die Zinsentlastung bei Liquiditätskrediten für die Hansestadt von großem Wert. Es wird erwartet, dass ein entsprechender Entlastungsbescheid über mindestens 26 Mio. € bis zur Prüfung und Genehmigung des Haushaltes und des Haushaltssicherungskonzeptes durch die Kommunalaufsicht des OBK eingegangen ist. Insofern wäre die Aufnahme der finanziellen Entlastungen beim Zinsaufwand und die Erhöhung des städtischen Eigenkapitals bereits für die Planzahlen des Haushaltsjahres 2026 möglich. Da nicht garantiert werden kann, dass der Bescheid auch tatsächlich rechtzeitig eingeht, berücksichtigt der Haushaltsplanentwurf 2026 der Hansestadt Wipperfürth die Auswirkungen sowohl im bilanziellen Eigenkapital als auch bei den Zinsaufwendungen erst ab dem Jahr 2027. Hinsichtlich der Fortschreibung des Eigenkapitals wird dies als angemessen und vertretbar angesehen, da der Fehlbedarf 2026 durch die vorhandene Allgemeine Rücklage aufgefangen werden kann. Durch die planerische Erhöhung des Eigenkapitals im Haushaltsjahr 2027 (dargestellt in der Eigenkapitalfortschreibung) wird darüber hinaus nicht erreicht, dass ein Haushaltssicherungskonzept verhindert wird. Insofern widerspricht diese Vorgehensweise nicht dem Ansinnen von Bund und Land.

Die in der mittelfristigen Finanzplanung bis 2029 veranschlagte Schlüsselzuweisung entfällt ab dem Haushaltsjahr 2030 in Folge der kalkulierten steigenden Steuereinnahmen. Dabei folgen die Entwicklungen der Einkommensteueranteile, der Umsatzsteueranteile und der Grundsteuer den Empfehlungen der Orientierungsdaten. Bei den Gewerbesteuern werden in den Jahren 2028 und 2029 verstärkte Nachholeffekte aus Veranlagungen der „krisenbetroffenen Vorjahre 2026 und 2027“ sowie eine Gesamterholung auf das durchschnittliche Normalmaß des Steueraufkommens erwartet. Im weiteren Verlauf der Planungen des Haushaltssicherungskonzeptes sind Erhöhungen des Gewerbesteuerhebesatzes und der Grundsteuerhebesätze vorgesehen. Ob und in welcher Höhe diese tatsächlich umzusetzen sind, hängt im Wesentlichen auch von der Umsetzung und dem damit einhergehenden Konsolidierungserfolg der vorgeschalteten Haushaltssicherungsmaßnahmen ab.

Bei planmäßiger Ausführung des Haushaltsentwurfs 2026 droht mit dem Abschluss des Jahres 2030 ein nahezu vollständiger Eigenkapitalverzehr. Mit den folgenden Fehlbedarfen ab 2031 ist dann eine bilanzielle Überschuldung in Ausgestaltung von

negativem Eigenkapital zu erwarten, welches durch die geplanten Überschüsse ab dem Haushaltsjahr 2034 bis 2036 dann wieder ratierlich aufgebaut und die Überschuldung mit dem Abschluss 2036 letztlich beseitigt werden kann.

Der Status der Überschuldung mit dem Abschluss 2031 wäre in der nur sehr kurzen Zeitspanne bis zum Eintritt des vollständigen Eigenkapitalverzehrs lediglich mit vorgezogenen Hebesatzerhöhungen bei der Gewerbe- und der Grundsteuer beeinflussbar. Allerdings wäre das Ausmaß der Überschuldung realistisch nur begrenzt und nicht vollständig zu verhindern. Gegen eine vorgezogene Hebesatzpolitik spricht ausdrücklich die dringende Notwendigkeit, den Wohn- und Wirtschaftsstandort durch stabile Steuerhebesätze zu stärken und zu sichern. Dies ist unter Beachtung der globalen Situation und der damit einhergehenden Unsicherheiten für den Standort Deutschland und damit des Standorts Wipperfürth unabdingbar.

Die Haushaltsplanung wies ohne Berücksichtigung von Haushaltssicherungsmaßnahmen im Ergebnisplan bis zum Ende der mittelfristigen Finanzplanung folgende Jahressalden aus:

Jahr	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Fehlbedarf	10.863.069	10.216.855	9.658.308	10.704.720

Nach Berücksichtigung von bereits in den Haushaltsplanentwurf 2026 eingearbeiteten Konsolidierungsmaßnahmen ergeben sich folgende Ergebnisse:

Jahr	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Fehlbedarf	10.382.250	8.633.452	7.081.221	6.561.770

2. Rechtsgrundlagen

2.1 Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (GO NRW)

In Anwendung des § 76 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) hat die Hansestadt zur Sicherung ihrer dauerhaften Leistungsfähigkeit ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und darin den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich wiederhergestellt ist, wenn bei der Aufstellung der Haushaltssatzung

1. durch Veränderungen des Haushalts innerhalb eines Haushaltsjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird oder

2. in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel 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 Absatz 3.

Die Ergebnisse des Haushaltsplanentwurfs erfüllen die Voraussetzungen des § 76 Abs. 1 Ziffer 1 und 2.

Die Überschuldung innerhalb der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung im Sinne der Ziffer 3 wird durch die Eigenkapitalstärkung aufgrund der genannten Altschuldenentlastung verhindert, aber letztlich lediglich auf das spätere Jahr 2031 verschoben.

Nach § 76 Abs. 2 GO NRW dient das HSK dem Ziel, im Rahmen einer geordneten Haushaltswirtschaft die künftige, dauernde Leistungsfähigkeit der Gemeinde zu erreichen. Es bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Die Genehmigung soll nur erteilt werden, wenn aus dem HSK hervorgeht, dass spätestens im zehnten auf das Haushaltsjahr folgenden Jahr der Haushaltsausgleich nach § 75 Absatz 2 wieder erreicht wird. Das zehnte auf das Haushaltsjahr 2026 folgende Jahr wäre demnach das Jahr 2036. Im Einzelfall kann durch Genehmigung der Bezirksregierung auf der Grundlage eines individuellen Sanierungskonzeptes von diesem Konsolidierungszeitraum abgewichen werden. Die Genehmigung des HSK kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden.

Gemäß § 75 Abs. 7 GO NRW darf sich die Kommune nicht überschulden. Eine Überschuldung liegt vor, wenn das gemeindliche Eigenkapital aufgebraucht ist. Nach dem Haushaltsentwurf 2026 droht die Erfüllung dieses Tatbestandes zum Ende des Haushaltsjahres 2031. Diese mögliche haushaltswirtschaftliche Lage erfordert nicht nur sachgerechte Konsolidierungsmaßnahmen, sondern es muss umgehend versucht werden, aus der laufenden Verwaltungstätigkeit eine höhere Ertragskraft zu erzielen und das Entstehen von Aufwendungen zu verringern. Dazu sind Sanierungsmaßnahmen einzuleiten, die unmittelbar zu Veränderungen der Vermögens- und Schuldenlage führen können. Dabei ist es nicht ausreichend, einen als ausgeglichen geltenden Haushalt zu erreichen, sondern es sind vielmehr voraussichtlich mehrere Jahresabschlüsse notwendig um die Verschuldung zu beseitigen und verzehrtes Eigenkapital wiederaufzubauen. Oberste Priorität hat dabei das Ziel, dass der gemeindliche Haushalt in Zukunft so gesteuert werden kann, dass er dauerhaft ausgeglichen ist. Die mit dem HSK des Haushaltsentwurfs 2026 beschriebenen Konsolidierungsmaßnahmen führen ab dem Jahr 2034 zu positiven

Ergebnissen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und im Jahr 2036 zur vollständigen Beseitigung der Überschuldung.

2.2 Verordnung über das Haushaltswesen der Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW)

Gemäß § 5 KomHVO NRW sind im HSK die Ausgangslage, die Ursachen der entstandenen Fehlentwicklung und deren vorgesehene Beseitigung zu beschreiben. Das HSK soll die schnellstmögliche Wiedererlangung des Haushaltsausgleichs gewährleisten und darstellen, wie nach Umsetzung der darin enthaltenen Maßnahmen der Haushalt so gesteuert werden kann, dass er in Zukunft dauerhaft ausgeglichen sein wird.

Nach § 79 Abs. 2 GO NRW und § 1 Abs. 1 Nr. 4 KomHVO NRW ist das HSK eine Anlage zum Haushaltsplan und bedarf der Schriftform. Das HSK ist über den Haushaltskonsolidierungszeitraum jährlich fortzuschreiben und die Aufsichtsbehörde ist regelmäßig über den Umsetzungsstand zu unterrichten.

3. Haushaltsausgleich

Nach § 75 der Gemeindeordnung muss der doppische Haushalt in jedem Jahr ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen im Ergebnisplan erreicht oder übersteigt. Sollte dies nicht der Fall sein, gilt die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich als erfüllt, wenn der Fehlbedarf durch Inanspruchnahme der sog. Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Die Ausgleichsrücklage ist in der Bilanz zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen.

Mit der Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zur Abdeckung des voraussichtlichen Jahresfehlbetrages 2025 wird die Ausgleichsrücklage nahezu aufgebraucht sein. Das städtische Eigenkapital der Hansestadt Wipperfürth besteht dann nur noch aus der Allgemeinen Rücklage.

Mit dem zum 1. Januar 2019 in Kraft getretenen zweiten Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagement wurde die haushaltsrechtliche Möglichkeit eingeführt, einen sogenannten „globalen Minderaufwand“ als pauschale Kürzung der ordentlichen Aufwendungen abzubilden, um den erforderlichen Haushaltsausgleich herzustellen. Von dieser Möglichkeit, einen globalen Minderaufwand in Höhe von maximal 2 % der ordentlichen Aufwendungen anzusetzen, macht die Hansestadt Wipperfürth im Haushaltsentwurf 2026 in allen Jahren der Planungen Gebrauch.

In der folgenden Tabelle wird die auf Basis der mittelfristigen Planung des Haushaltsentwurfs 2026 (inkl. HSK) zu erwartende Entwicklung der Erträge und Aufwendungen, mithin der Jahresergebnisse, die zu weiteren Eigenkapitalreduzierungen führen, abgebildet:

Jahr	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erträge	-85.849.849	-80.914.210	-81.405.821	-83.943.225	-86.966.989	-89.561.867
Aufwendungen	87.831.217	86.273.542	93.598.071	94.406.677	95.898.210	98.013.637
vorl. Ergebnis	1.981.369	5.359.332	12.192.250	10.463.452	8.931.221	8.451.770
Globaler Minder-AW	0	1.671.871	1.810.000	1.830.000	1.850.000	1.890.000
Fehlbedarf	1.981.369	3.687.461	10.382.250	8.633.452	7.081.221	6.561.770

Ohne weitere haushaltssichernde Maßnahmen würde das Eigenkapital bei jetzigem Planungsstand zum Ende des Jahres 2030 annähernd zu 100% aufgebraucht. Diese dramatische Haushaltsentwicklung macht es unabdingbar, die Konsolidierungsmaßnahmen in erheblichem Maße zu verstärken. Die finanzielle Schieflage erstreckt sich sowohl auf den Ergebnis- als auch auf den Finanzplan. Vorrangig gilt es, die zunehmende Fremdfinanzierung der laufenden Verwaltungstätigkeit abzubauen und das Eigenkapital durch Jahresüberschüsse aufzubauen.

Die folgende Tabelle zeigt den Verlauf der HSK-Planjahre im Zeitraum 2030 bis 2036. Nach dem Planungsstand des Haushaltsentwurfs 2026 wird der Haushaltsausgleich wieder ab 2034 geschafft. Die Haushaltssicherungsmaßnahmen sind im Wesentlichen struktureller Natur. Insofern ist mit einer nachhaltig positiven Haushaltsentwicklung ab 2035 zu rechnen. Die damit erwarteten Jahresüberschüsse führen demnach zu einem Abschmelzen der Überschuldung und dem Wiederaufbau des Eigenkapitals ab dem Jahr 2036.

Jahr	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035	Plan 2036
Erträge	-89.035.935	-93.275.935	-95.209.935	-97.511.935	-99.850.935	-102.273.935	-104.170.135
Aufwendungen	98.872.525	99.720.925	100.142.175	100.584.075	100.827.075	101.284.675	102.066.875
vorl. Ergebnis	9.836.590	6.444.990	4.932.240	3.072.140	976.140	-989.260	-2.103.260
Globaler Minder-AW	1.909.800	1.921.500	1.928.200	1.935.100	1.938.100	1.945.300	1.959.100
Fehlbedarf	7.926.790	4.523.490	3.004.040	1.137.040	-961.960	-2.934.560	-4.062.360

4. Maßnahmen zur Haushaltssicherung

Die Optimierung der Haushaltswirtschaft ist eine Daueraufgabe und geschieht häufig im täglichen Geschäft. Diese Maßnahmen laufen parallel und ergänzend zu dem strategisch ausgerichteten Haushaltssicherungskonzept weiter. Im Folgenden werden die wesentlichen Inhalte und Maßnahmen des in den Haushaltsentwurf 2026 eingearbeiteten HSK beschrieben. Bei den HSK Maßnahmen sind folgende Zielsetzungen zu verfolgen:

- Reduzierung von Aufwendungen
- Steigerung von Erträgen
- Systematische Prüfung von Potenzialen in den pflichtigen Aufgaben
- Standardüberprüfungen und -anpassungen

- Analyse von Potenzialen bei den freiwilligen Leistungen

4.1 Personalaufwendungen

Personalkosten werden für den etatisierten Zeitraum entsprechend den Ermittlungen und Meldungen des internen Personalservice berücksichtigt. Hierbei wären die Personalkosten ab dem Haushaltsjahr 2026 vor der Einarbeitung von haushaltssichernden Maßnahmen grundsätzlich mit einer jährlichen Wachstumsrate von 2% fortgeführt worden.

Für den erforderlichen Konsolidierungszweck sind jährlich ab 2027 bis 2035 sich kumulierende Kostensenkungen von 3 % in das HSK eingegangen. Aus Vereinfachungsgründen wurden die monetären Effekte bei den Sachkonten des Personalaufwands für Tariflich Beschäftigte in Abzug gebracht (Sachkonten 501200, 501210, 501240, 503200).

Um dieses Ziel zu erreichen, sollen ab sofort systematische, laufende und aufgabenkritische Überprüfungen der erforderlichen Personalressource für die Aufgabenerledigung erfolgen (Daueraufgabe). Im Fokus der Aufgabenkritik stehen die Fragen „ob, wer und wie“. Hierzu gehört neben der Aufgabenkritik im Allgemeinen auch bei einer beabsichtigten Erst- oder Wiederbesetzung von Stellen die Analyse der Aufgabenstellung,

- ob auf die Aufgabenstellung ganz oder teilweise verzichtet werden kann,
- ob Standardabsenkungen möglich sind,
- ob die Aufgabe durch organisatorische Maßnahmen mit weniger Personalaufwand bewältigt werden kann,
- ob die Besetzung mit einer niedrigeren Besoldungs- und Entgeltgruppe in Betracht kommt.

Dabei haben interne Besetzungen möglichst Vorrang zu externer Neueinstellung, wenn geeignetes internes Personal vorhanden ist, eine Umsetzung im Gesamtkontext des Personaleinsatzes sinnvoll ist und eine entsprechende Qualifikation besteht. Um interne Mitarbeitende zielgerichtet und frühzeitig zu qualifizieren, wird eine strategische Personalentwicklungsplanung erarbeitet und fortgeschrieben. Beförderungssperren und / oder Wiederbesetzungssperren können bedarfsgerecht ausgesprochen werden. Dabei sollen Beförderungssperren grundsätzlich mindestens für 12 Monate gelten. Wiederbesetzungssperren sind nur sinnvoll, wenn und soweit nicht die Durchführung pflichtiger Aufgaben in ihrem Kernbestand gefährdet wird. Außerdem ist vor der Entscheidung zur Wiederbesetzungssperre im Einzelfall abzuwägen, ob und inwieweit ein notwendiger Wissenstransfer und Wissenserhalt gefährdet sein könnte.

Die Digitalisierung und das Prozessmanagement sind weiter zu entwickeln. Die Möglichkeiten des vermehrten und passgenauen Einsatzes von KI in der öffentlichen Verwaltung sind zu prüfen und bei entsprechender praktischer Relevanz sowie Wirtschaftlichkeit umzusetzen.

Der folgenden Tabelle kann der mit dem HSK verfolgte Konsolidierungsbeitrag aus der Reduzierung der Personalaufwendungen entnommen werden:

Jahr		2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Konsolidierungsbeitrag	pro Jahr	452.800	472.200	492.300	510.200	530.100	886.100	915.800	956.100	991.200
Konsolidierungsbeitrag	kumuliert		925.000	1.417.300	1.927.500	2.457.600	3.343.700	4.259.500	5.215.600	6.206.800

Im ersten Jahr 2027 trägt die Maßnahme rund 450.000 € zur Verbesserung des Jahresergebnisses bei. Im zweiten Jahr 2028 bereits 925.000 € usw. Zuletzt beträgt der Konsolidierungsbeitrag rund 6,2 Mio. €. Der jährliche Konsolidierungsbeitrag entspricht im übertragenen Sinne in etwa 4,5 Vollzeitäquivalenten.

Aufgrund des erheblichen Konsolidierungspotenzials ist hier eine besonders disziplinierte Umsetzung für das Erreichen eines ausgeglichenen Haushaltsergebnisses unerlässlich. Trotz den angestrebten Effizienzgewinnen im Arbeitsablauf und sonstigen Maßnahmen zur Personalaufwandsminderung ist eine nennenswerte Reduzierung der heute vorgehaltenen Stellen notwendig, um im Laufe des Zeitraums des HSK das Konsolidierungsziel erreichbar zu machen.

4.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Grundlage für die Planungen der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind die Ermittlungen und Haushaltsmittelanmeldungen der produktverantwortlichen Organisationseinheiten. Diese berücksichtigen in der Regel allgemeine Preissteigerungen von jährlich rund 1 bis 2 %. Zur Haushaltssicherung ist es erforderlich, zumindest die Preissteigerungen durch geeignete Maßnahmen annähernd zu kompensieren. Insofern ist über den Zeitraum der Haushaltssicherung mindestens eine durchschnittliche Stagnation der Aufwandssumme für Sach- und Dienstleistungen zu erzielen.

Da insbesondere dieser Aufwandsblock durch eine Vielzahl von Einzelsachverhalten geprägt ist, sind die Konsolidierungen in diesen unterschiedlichen Aufwandspositionen summarisch als Anteil im Ansatz des 2 prozentigen globalen Minderaufwands abgedeckt.

Jahr	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	Summe
Globaler Minder-AW	1.810.000	1.830.000	1.850.000	1.890.000	1.909.800	1.921.500	1.928.200	1.935.100	1.938.100	1.945.300	1.959.100	20.917.100

Darüber hinaus wird die Möglichkeit aus dem zweiten NKF-Weiterentwicklungsgesetz NRW wahrgenommen, in einem erweiterten Maß die Unterhaltungsaufwendungen in

der städtischen Infrastruktur (vornehmlich bei Gebäudesanierungsmaßnahmen) investiv zu behandeln. Damit verteilt sich der Unterhaltungsaufwand über die Abschreibungen auf die Nutzungsdauer des entsprechend ertüchtigten Wirtschaftsguts. Die Belastungen des Haushaltsergebnisses werden damit gleichermaßen linear verteilt.

Eine Vielzahl der städtischen Gebäude wird im Zuge des anstehenden Investitionsprogramms grundlegend ertüchtigt oder neu errichtet. Durch die neue oder neuwertige Gebäudesubstanz werden die Aufwendungen für die laufende Unterhaltung sinken. Dieser zu erwartenden Ersparnis stehen dann allerdings neue Abschreibungsbeträge gegenüber.

Mit den umfassenden Investitionen in die Gebäude ergeben sich durch den Einbau neuer technischer Komponenten Chancen, die laufenden Bewirtschaftungskosten für Reparatur und Wartung zu senken. Gleiches gilt für den Einbau anderer und neuer Technologie insbesondere in Heizungs-, Lüftungs- und Lichttechnik. Diese bieten zusätzlich weitere Potenziale in der Ersparnis von Energie (z.B. Gas und Strom). Aber auch hier ist festzustellen, dass diesen Ersparnissen in aller Regel neue Abschreibungsaufwendungen gegenüberstehen.

Von deutlich größerer Relevanz ist die Verschlinkung der Gebäudestrukturen. Durch eine gezielte Verringerung der städtischen Gebäudeanzahlen lassen sich erhebliche Konsolidierungsbeiträge bei den Sach- und Dienstleistungen generieren. Abgestoßene Gebäude müssen nicht unterhalten, repariert, versichert, bewirtschaftet oder ertüchtigt werden.

Durch den jüngst initiierten Aufbau eines EDV-gesteuerten Vertragsmanagements im Finanzservice sind die zentrale, digitale Erfassung der städtischen Verträge sowie die optimierte und rechtzeitige Überprüfung der Verträge und letztlich deren Anpassungen nach und nach möglich. Bei der Analyse der Verträge ist insbesondere im Sinne der Haushaltskonsolidierung zu prüfen:

- ob auf den Vertrag in Gänze oder auf Aufwandsbestandteile ganz oder teilweise verzichtet werden kann,
- ob in anderer für die Stadt wirtschaftlicherer Ausgestaltung der Vertragszweck erfüllt werden kann, z.B. durch Absenkung der Standards
- ob mit Neuverhandlung des Vertrages Verbesserungen für die Stadt erwirkt werden können, z.B. durch Einbindung bürgerschaftlichen Engagements
- unter welchen Bedingungen und Fristen der Vertrag gekündigt werden kann.

4.3 Bilanzielle Abschreibungen

Noch deutlicher wirkt sich die strategische Verringerung der städtischen Gebäudeanzahlen auf die bilanziellen Abschreibungen aus. Weniger Gebäude

bedeuten entsprechend weniger laufende Abschreibungen. Bei einem Verkauf einzelner Gebäude ist möglichst ein Verkaufspreis oberhalb des Restbuchwerts zu erzielen, um eine Verlustabschreibung gegen das Eigenkapital zu verhindern. Mit einer Veräußerung von Gebäudevermögen ist demnach möglichst das Eigenkapital zu erhöhen. Die durch den Verkaufserlös erzielte Liquidität kann gleichzeitig zur Rückführung der Liquiditätskredite und damit zur Absenkung von Fremdkapitalzinsen genutzt werden.

Zielsetzung ist deshalb, die heute vorgehaltenen Gebäude in der Gesamtbewertung einer strategischen Gesamtausrichtung der künftigen Gebäudenutzungen daraufhin zu prüfen:

- ob auf das Gebäude ganz oder teilweise verzichtet werden kann,
- ob eine Zentralisierung von zersplitterten Istzuständen finanzwirtschaftliche Vorteile bietet (innerhalb der Gesamt-Abwägung von Für und Wider),
- ob es wirtschaftlich sinnvolle Vermarktungs- oder Vermietungschancen für das Gebäude gibt,
- ob es sinnvolle Nachnutzungen für das Gebäude gibt.

Von besonderer Bedeutung sind hier die Verwaltungsgebäude, die Schuleinrichtungen und die städtischen Wohnhäuser.

Die Bilanzierungshilfe“ nach dem NKF-COVID-19-Ukraine Isolierungsgesetz ist durch den Jahresabschluss 2023 mit dem Endbestand in Höhe von rund 11,5 Mio. € festgestellt worden. Sie ist als Aktivposition der städtischen Bilanz unter der Bezeichnung „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ erfasst. Bereits der städtische Haushalt 2025 berücksichtigt für die Bilanzierungshilfe die 50-jährige lineare Abschreibung ab dem Jahr 2026. Abkehrend von der seinerzeitigen rechtlichen Vorgabe, dass es spätestens mit dem Haushalt 2026 eines besonderen Beschlusses zur Abschreibung der Bilanzierungshilfe durch den Rat bedarf, erfolgt die Entscheidung nach Rechtsanpassung nunmehr indirekt mit dem Haushaltsbeschluss. Der Haushaltsentwurf 2026 entspricht der Haushaltsfestlegung des Jahres 2025 und sieht ebenfalls die Abschreibung über 50 Jahre vor. Dies bedeutet, dass die Haushaltsjahre ab 2026 mit dem jährlichen Abschreibungsbetrag von 229.000 € belastet werden. Angesichts der dramatisch schlechten Haushaltssituation und der Notwendigkeit der Auflage des HSK mit einschneidenden Maßnahmen ist die Entscheidung zur längst möglichen Abschreibung nach wir vor richtig.

4.4 Transferaufwendungen

Auch bei pflichtigen Transferaufwendungen sind die Möglichkeiten einer Reduzierung auszuschöpfen. Die Möglichkeiten sind hier allerdings in begrenztem Maße und auch in unterschiedlicher Ausgestaltung gegeben. Während beispielsweise hinsichtlich der

Kreisumlagezahlung die Hansestadt Wipperfürth wie alle OBK-Kommunen als Umlageverpflichtete bei der Haushaltsgestaltung der Kreisverwaltung auf Rücksichtnahme hoffen können, ggf. lediglich noch auf das normierte Rücksichtnahme-Gebot im Zuge der Stellungnahme zur Kreisumlageplanung hinweisen können, so ergeben sich vor allem im Jugendhilfebereich größere Handlungsspielräume.

Die Hansestadt wird deshalb angesichts des jetzt aufzustellenden Haushaltssicherungskonzeptes ab 2026 insbesondere die Jugendhilfe auf Konsolidierungspotenziale untersuchen. Hier werden nochmals strukturiert die Einwirkungsmöglichkeiten und Präventivmaßnahmen zur Verhinderung von Jugendhilfen in Einrichtungen geprüft. Vorgesaltet oder parallel soll auch erneut eine generelle aufgabenkritische Bewertung der Jugendhilfearbeit inklusive der Standardüberprüfungen vorgenommen werden.

Hinsichtlich der Unterbringung von Flüchtlingen sind Einsparmöglichkeiten bei den Wohngelegenheiten zu überprüfen.

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke werden angesichts der äußerst schwierigen Haushaltssituation ebenfalls mit dem Ziel einer Anpassung überprüft. Die Analyseergebnisse sollen in eine Neuauflage der städtischen Zuschussrichtlinien einfließen. In diesen Richtlinien werden die Kriterien und Maßstäbe für Zuweisungen und Zuschussgewährungen neu und auch unter Berücksichtigung der Haushaltskonsolidierung mit dem Ziel der Einsparung festgelegt.

In das HSK des Haushaltsentwurfs 2026 gehen die Konsolidierungspotenziale bei den Transferaufwendungen summarisch über den 2 prozentigen Ansatz des globalen Minderaufwands ein.

4.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Geschäftsaufwendungen gelten als weitgehend gestaltungsfähig und beeinflussbar. Deshalb sollen diese nach dem Grundsatz der Sparsamkeit besonders restriktiv bewirtschaftet werden. Da die hier einfließenden Sachverhalte sehr vielschichtig und umfassend sind, darüber hinaus teilweise durch Vertragsvereinbarungen fixiert sind und im Einzelfall keine erheblichen Beträge darstellen, werden auch die hier angestrebten Konsolidierungspotenziale durch den Ansatz des globalen Minderaufwands in das HSK aufgenommen in der Erwartung auch hier die tatsächlichen Einsparungen zu erzielen. Die Ausführungen zum Vertragsmanagement bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gelten hier uneingeschränkt. Standardüberprüfungen sind auch hier relevant.

4.6 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Wie unter 4.3 bereits ausgeführt, soll insbesondere das Gebäudevermögen auf Veräußerungspotenziale geprüft werden. Die durch den Verkaufserlös erzielte Liquidität ist im Zeitraum des HSK vorrangig zur Rückführung der Liquiditätskredite und damit zur Absenkung von Fremdkapitalzinsen zu verwenden.

Die versprochene und bereits in vorbereitender Umsetzung befindliche Altschuldenentlastung ist für die Hansestadt zur Zinsentlastung bei Liquiditätskrediten sehr bedeutend. Unter Verweis auf die Ausführungen zur Ausgangslage in Ziffer 1 berücksichtigt der Haushaltsplanentwurf 2026 der Hansestadt Wipperfürth die Auswirkungen der Altschuldenentlastung sowohl im bilanziellen Eigenkapital als auch bei den Zinsaufwendungen ab dem Jahr 2027. Der Konsolidierungsbeitrag der Altschuldenentlastung beträgt laut dem Haushaltsplanentwurf 2026 jährlich 500.000 €.

Jahr	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	Summe
Altschuldenentlastung	0	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	5.000.000

Das OVG NRW hat in ständiger Rechtsprechung den Grundsatz entwickelt, dass Gemeinden mit defizitärer Haushaltslage in besonderer Weise gehalten sind, Einnahmemöglichkeiten zu realisieren.

Die Optimierung der Einnahmen geschieht häufig im täglichen Geschäft und läuft ergänzend zu dem strategisch ausgerichteten Haushaltssicherungskonzept weiter.

4.7 Steuern und ähnliche Abgaben

Die Realsteuer-Hebesätze (Gewerbsteuer und Grundsteuer) der Hansestadt Wipperfürth sind -bezogen auf die Gemeindegrößenklasse- oberhalb der maßgeblichen Höhe des jeweiligen Landesdurchschnitts festgesetzt. Insofern erfüllen die Hebesätze die Kriterien bei der Prüfung des HSK durch die Kommunalaufsicht, die mindestens den Landesdurchschnitt fordern würde.

Gegenüber der Veranschlagung ggf. eintretende steuerliche Mehrerträge werden im Zeitraum des HSK zur Verringerung der Verbindlichkeiten und nicht für neue oder höhere Aufwendungen eingesetzt.

Der Haushaltsplanentwurf 2026 sieht bis einschließlich des Jahres 2030 keine Veränderungen der Realsteuerhebesätze vor.

Bei den Gewerbesteuern werden in den Jahren 2028 und 2029 verstärkte Nachholeffekte aus Veranlagungen der „krisenbetroffenen Vorjahre 2026 und 2027“ sowie eine Gesamterholung auf das durchschnittliche Normalmaß des Steueraufkommens erwartet. Im weiteren Verlauf der Planungen des Haushaltssicherungskonzeptes sind Erhöhungen des Gewerbesteuerhebesatzes und der Grundsteuerhebesätze eingestellt. Ob und in welcher Höhe diese tatsächlich

umzusetzen sind, hängt im Wesentlichen auch von der Umsetzung und dem damit einhergehenden Konsolidierungserfolg der vorgeschalteten Haushaltssicherungsmaßnahmen ab.

Das HSK sieht insofern zunächst die Hebesatzerhöhung für die Gewerbesteuer ab dem Jahr 2031 um 29 Prozentpunkte auf 499 % vor. Der hieraus entstehende Konsolidierungsbeitrag wird auf 1,3 Mio. € beziffert. Es ist in der derzeitigen HSK-Planung ab dem Jahr 2034 eine weitere Hebesatzerhöhung um 11 Prozentpunkte auf 510 % erforderlich, was zu einem kalkulierten Konsolidierungsbeitrag in Höhe von 0,5 Mio. € führen wird.

Jahr	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035	Plan 2036
Gewerbsteuer		499%			510%		
Konsolidierungsbeitrag	0	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
Konsolidierungsbeitrag	0	0	0	0	500.000	500.000	500.000
Gesamt	0	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000

Bei der Grundsteuer B „Wohngrundstücke“ werden konkrete Neuerschließungen zu erhöhten Erträgen im Laufe des HSK-Zeitraums führen. Diese sind allerdings außerhalb des HSK in die allgemeine Steuerentwicklung einzurechnen. Ab dem Jahr 2031 wird mit einer Hebesatzerhöhung um 196 Prozentpunkte auf 1.200 % kalkuliert. Dies wird voraussichtlich zu Mehreinnahmen und damit zu einem Konsolidierungsbeitrag in Höhe von jährlich rund 970.000 € führen.

Jahr	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035	Plan 2036
GrdSt. Wohngrundst.		1200%					
Konsolidierungsbeitrag	0	970.000	970.000	970.000	970.000	970.000	970.000

Die Grundsteuer für „Nichtwohngrundstücke“ soll sich im HSK des Haushaltsplanentwurfs 2026 ebenfalls mit einem Konsolidierungsbeitrag einbringen. Es ist vorgesehen, den Hebesatz ab dem Jahr 2031 um 73 Prozentpunkte auf 1.928 Prozent anzuheben und damit rund 91.000 € als jährlichen Konsolidierungsbeitrag zusätzlich zu vereinnahmen.

Jahr	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035	Plan 2036
GrdSt. Nichtwohnen		1928%					
Konsolidierungsbeitrag	0	91.000	91.000	91.000	91.000	91.000	91.000

Die Hundesteuersätze sind seit Jahren (2013) konstant geblieben. Es ist vorgesehen, auch die Hundebesitzer an der Haushaltskonsolidierung moderat zu beteiligen. Dafür sollen die Steuersätze für die Hundesteuer in zwei Schritten angehoben und durch Anpassungen in den Jahren 2027 und 2031 ein jährlicher Konsolidierungsbeitrag in Höhe von jeweils 25.000 € erzielt werden. Der Steuersatz für das Halten von lediglich einem Hund stellt mit Abstand den häufigsten Steuerfall dar. Dieser soll zum Erreichen des Konsolidierungsziels im Jahr 2027 um 15 € auf 105 € und im Jahr 2031 um weitere 15 € auf dann 120 € erhöht werden. Alle anderen Steuerfälle (2 Hunde, 3 Hunde....) werden im Verhältnis gleichermaßen angehoben.

Jahr	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Hundesteuer		Erhöhung				Erhöhung					
Konsolidierungsbeitrag	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Konsolidierungsbeitrag	0	0	0	0	0	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Gesamt	0	25.000	25.000	25.000	25.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000

Auch die Veranlagung zur Zweitwohnungssteuer soll einen Konsolidierungsbeitrag erbringen. Es ist deshalb geplant, durch ebenfalls moderate Anpassungen in den Jahren 2027 und 2032 Mehreinnahmen von jeweils 8.000 € zu erwirtschaften.

Jahr	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Zweitwohnungssteuer		Erhöhung					Erhöhung				
Konsolidierungsbeitrag	0	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Konsolidierungsbeitrag	0	0	0	0	0	0	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Gesamt	0	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000

4.8 Leistungsentgelte

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten in Form der Verwaltungs- und Benutzungsgebühren besteht kein maßgebliches Konsolidierungspotenzial. Die laufenden Gebührenkalkulationen lassen keine systematischen Mehreinnahmen zu.

Allerdings sind regelmäßig Anstrengungen zu unternehmen, durch Anpassungen der öffentlich-rechtlichen Entgelte die Kostendeckungsgrade insbesondere im freiwilligen Leistungssegment (wie z.B. bei den Musikschulgebühren) zu verbessern.

Es sollen angemessene Anpassungen der Kindergartenbeiträge und der OGS-Beiträge geprüft werden. Das HSK des Haushaltsplanentwurfs 2026 sieht Konsolidierungsbeträge durch die Anhebungen beider Positionen ab dem 01.08.2026 vor.

Jahr	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Kita und OGS Beiträge	01.08.										
Konsolid. Kita-Beiträge	20.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Konsolid. OGS-Beiträge	10.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Gesamt	30.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000

Unverzügliche Bearbeitungen in den Straßenbeitragsveranlagungen nach BauGB und nach KAG NRW inklusive der Beantragung von Förderungen des Landes für die dafür zutreffenden KAG Maßnahmen können zu frühen Beitragszahlungen führen. Dadurch fließt Liquidität und erhöht die Kassenmittel ohne zeitlichen Verzug, wodurch Verbindlichkeiten gesenkt werden und Zinsaufwand eingespart werden kann. In der Ergebnisrechnung können so außerdem frühzeitig Erträge aus der Auflösung von Sonderposten generiert und das Jahresergebnis positiv beeinflusst werden.

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte, insb. Eintrittsgelder und Miet- bzw. Pachteinnahmen sind laufend auf Konsolidierungspotenzial zu überprüfen. So ist z.B.

die erst kürzlich vorgenommene Erhöhung der Eintrittspreise im WLS-Bad in regelmäßigen Abständen erneut zu bewerten.

Hinsichtlich der Miet- und Pachteinnahmen gelten die Ausführungen zum Vertragsmanagement unter Ziffer 4.2 „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ analog dahingehend, dass die Miet- und Pachtvereinbarungen auf Einnahme- oder Verbesserungspotenziale laufend untersucht und rechtzeitig/fristgerecht mit den Vertragspartnern verhandelt werden.

Die Hansestadt stellt die städtischen Einrichtungen (z.B. Turnhallen, Sportplätze, andere Räumlichkeiten in städtischen Gebäuden) privaten Dritten zur Nutzung zur Verfügung. Durch die Neuordnung und Vereinbarung von Nutzungsentgelten soll zusätzliches Konsolidierungspotenzial für den städtischen Haushalt gehoben werden. Hierzu sind ggf. neue Entgeltordnungen zu erarbeiten.

Die regenerativen Energien, insbesondere die Windkraft, eröffnen neue finanzielle Chancen für die Hansestadt. Neben den gesetzlich geregelten EEG-Beteiligungen ist darauf zu achten, dass die Verhandlungsmöglichkeiten mit potenziellen Windkraftbetreibern frühzeitig eingebracht werden, um ein Maximum an Verhandlungsergebnis zu erzielen. Der Haushaltsplanentwurf 2026 sieht unter dem Sachkonto 441900 „Andere sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte“ im Produkt Umweltschutz denkbare Zielwerte ab dem Haushaltsjahr 2029 vor.

Jahr	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Windkraft u.a. reg.Energ								
Konsolidierungsbeitrag	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Konsolidierungsbeitrag				100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Konsolidierungsbeitrag						50.000	50.000	50.000
Gesamt	200.000	200.000	200.000	300.000	300.000	350.000	350.000	350.000

4.9 Finanzerträge

Bei den Finanzerträgen ist regelmäßig zu prüfen, ob sich die städtischen Beteiligungen durch gegebene Finanzerträge mehr in die Konsolidierung des Haushalts einbringen können. In der Erkenntnis, dass hier aufgrund der sehr überschaubaren Konzernstruktur der Stadt nur sehr wenige Schnittstellen zu Beteiligungen bestehen, soll dennoch über die städtischen Vertretungen in den Gremien der Beteiligungen der formelle Einfluss gewahrt bleiben. Über ein Beteiligungscontrolling verfügt die Stadt nicht, aus dem Analysen zur wirtschaftlichen Situation der Beteiligungen und entsprechende Empfehlungen für die Stadtvertretungen erarbeitet werden könnten. Angesichts der sehr schlanken Strukturen ist ein solches Controlling allerdings auch nicht sinnvoll und wäre als unwirtschaftlich zu verwerfen.

5. Pflichtaufgaben (Pflichtige Leistungen)

Durch eine systematische Prüfung der Aufwendungen für pflichtige Aufgaben, insbesondere durch die Überprüfung und Reduzierung von Standards, sollen Konsolidierungspotenziale in diesen Leistungserbringungen aufgedeckt werden. An verschiedenen Stellen in diesem HSK sind die dafür vorhandenen Anknüpfungspunkte bereits genannt worden. Auf die Berücksichtigung der Potenziale über den summarischen globalen Minderaufwand wird verwiesen.

6. Freiwillige Leistungen

Diesem HSK ist als Anlage eine Liste über die freiwilligen Leistungen beigelegt.

Um freiwillige Leistungen handelt es sich im Falle pflichtiger Aufgaben auch dann, wenn die Hansestadt teilweise oder völlig auf Erträge verzichtet oder Erstattungen, Zuschüsse und ähnliche Leistungen gewährt, die über den rechtlich festgelegten Rahmen hinausgehen.

Es wird festgestellt, dass neue freiwillige Leistungen nur zulässig sind, wenn sie durch den Wegfall bestehender freiwilliger Leistungen mindestens kompensiert werden.

In das HSK des Haushaltsplanentwurfs 2026 ist die monetäre, ansteigende Reduzierung der freiwilligen Leistungen summarisch ab dem Jahr 2026 unter dem Sachkonto 441300 „Ertrag Dienstleistungen“ im Produkt Finanzwirtschaft vorgesehen.

Jahr	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	Summe
Reduzierung freiw.Lstg.	250.000	260.000	270.000	280.000	290.000	300.000	310.000	320.000	330.000	340.000	350.000	3.300.000

7. Fazit

Das vorgelegte Konsolidierungsprogramm zeigt auf, dass der Haushalt der Hansestadt Wipperfürth im Haushaltskonsolidierungszeitraum bis 2036 sanierungsfähig ist. Neben dem hier festgelegten Konsolidierungsprogramm sind regelmäßig weitere strategische Neuausrichtungen und entsprechende Rahmenbedingungen zu prüfen.

Durch Politik und Verwaltung zu schaffende Rahmenbedingungen haben zur Sicherung des Konsolidierungserfolges absolute Priorität. Mit dem vorgelegten Haushaltssicherungskonzept kann ab dem Jahr 2034 wieder in allen Haushaltsjahren ein ausgeglichener Haushalt erreicht werden.

Für die Nachhaltigkeit der Haushaltskonsolidierung reicht ein Haushaltsausgleich aber nicht aus, sondern es muss vielmehr darauf hingearbeitet werden, jährliche Überschüsse zu erzielen, um damit verzehrtes Eigenkapital wieder aufbauen zu können.

Für die Folgejahre wird festgelegt, dass die Einzelmaßnahmen zur Erreichung des Konsolidierungsvolumens in jedem Jahr den Erfordernissen/Gegebenheiten angepasst werden können, wobei das Konsolidierungsvolumen in der Summe einzuhalten ist.

Die Einhaltung des Konsolidierungsvolumens obliegt den Fachbereichen. Darüber hinaus ist jeder Fachbereich gehalten, in eigener Verantwortung frühzeitig Konsolidierungsansätze und Maßnahmen aufzuzeigen, die zu einer Verbesserung der Finanzsituation führen.

Abschließend wird mit diesem Haushaltssicherungskonzept die Selbstverpflichtung begründet, die aus den Konsolidierungsmaßnahmen erwirtschafteten Liquiditätsüberschüsse ausschließlich zur Schuldentilgung einzusetzen.

Haushaltsplan-Entwurf 2026							HSK Planung						
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035	Plan 2036
401100 Grundsteuer A	-175.237,08	-125.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00
401200 Grundsteuer B	-6.392.990,15	-6.580.000,00											
401300 Gewerbesteuer	-28.531.374,61	-22.000.000,00	-17.500.000,00	-18.100.000,00	-22.000.000,00	-24.000.000,00	-24.500.000,00	-26.000.000,00	-26.500.000,00	-27.000.000,00	-28.000.000,00	-28.560.000,00	-29.131.200,00
401500 Grundsteuer B1 Wohngrundstücke			-4.530.000,00	-4.590.000,00	-4.860.000,00	-4.860.000,00	-4.860.000,00	-4.960.000,00	-5.040.000,00	-5.150.000,00	-5.260.000,00	-5.350.000,00	-5.550.000,00
401600 Grundsteuer B2 Nicht-Wohngrundstück			-2.200.000,00	-2.230.000,00	-2.260.000,00	-2.290.000,00	-2.320.000,00	-2.430.000,00	-2.540.000,00	-2.650.000,00	-2.760.000,00	-2.870.000,00	-2.980.000,00
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteu	-13.479.165,75	-14.480.000,00	-14.620.000,00	-15.390.000,00	-16.140.000,00	-16.870.000,00	-17.210.000,00	-17.560.000,00	-17.910.000,00	-18.270.000,00	-18.635.000,00	-19.010.000,00	-19.380.000,00
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-2.493.021,48	-2.570.000,00	-3.120.000,00	-3.190.000,00	-3.270.000,00	-3.340.000,00	-3.410.000,00	-3.480.000,00	-3.550.000,00	-3.620.000,00	-3.690.000,00	-3.760.000,00	-3.830.000,00
403200 Sonstige Vergnügungssteuer	-60.862,05	-56.900,00	-60.000,00	-61.000,00	-62.000,00	-63.000,00	-64.000,00	-65.000,00	-66.000,00	-67.000,00	-68.000,00	-69.000,00	-70.000,00
403300 Hundesteuer	-162.597,50	-165.000,00	-166.000,00	-193.000,00	-195.000,00	-197.000,00	-199.000,00	-241.000,00	-243.000,00	-245.000,00	-247.000,00	-249.000,00	-251.000,00
403500 Zweitwohnungssteuer	-48.372,90	-49.500,00	-55.000,00	-64.000,00	-64.000,00	-64.000,00	-65.000,00	-65.000,00	-73.000,00	-73.000,00	-74.000,00	-74.000,00	-74.000,00
404900 Sonstige steuerähnliche Erträge	-7.411,92	-12.500,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00
405100 Kompensationszahlung	-1.339.181,39	-1.394.000,00	-1.426.000,00	-1.490.000,00	-1.540.000,00	-1.580.000,00	-1.612.000,00	-1.644.000,00	-1.677.000,00	-1.711.000,00	-1.745.000,00	-1.780.000,00	-1.820.000,00
* Steuern und ähnliche Abgaben	-52.690.214,83	-47.432.900,00	-43.816.000,00	-45.447.000,00	-50.470.000,00	-53.403.000,00	-54.479.000,00	-57.664.000,00	-58.848.000,00	-60.035.000,00	-61.708.000,00	-62.951.000,00	-64.225.200,00
411100 Schlüsselzuweisungen Land	-329.243,00		-3.900.000,00	-5.000.000,00	-3.640.000,00	-2.410.000,00							
412100 Bedarfszuweisungen Land	-441.210,27	-539.544,00	-556.400,00	-561.300,00	-566.100,00	-571.000,00	-580.000,00	-589.000,00	-598.000,00	-607.000,00	-616.000,00	-625.000,00	-634.000,00
414100 Zuweisungen Bund	-38.814,00	-52.200,00	-55.600,00	-39.800,00	-52.800,00	-39.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00
414200 Zuweisungen Land	-8.993.429,68	-9.381.732,00	-10.626.330,00	-10.915.790,00	-10.522.490,00	-10.909.790,00	-11.500.000,00	-12.000.000,00	-12.500.000,00	-13.000.000,00	-13.500.000,00	-14.000.000,00	-14.500.000,00
414210 Zuweisungen Land-Auflösung RAP	-87.837,00	-64.867,00	-64.907,00	-64.907,00	-64.907,00	-64.907,00	-64.907,00	-64.907,00	-64.907,00	-64.907,00	-64.907,00	-64.907,00	-64.907,00
414300 Zuweisungen Gmd.	-91.461,60	-36.509,00	-36.600,00	-36.600,00	-36.600,00	-36.600,00	-36.600,00	-36.600,00	-36.600,00	-36.600,00	-36.600,00	-36.600,00	-36.600,00
414800 Zuschüsse pri.U	-144.877,35												
416100 Auflösung SoPo Zuweisungen Bund-Zwe	-114.259,48	-106.333,00	-103.937,00	-54.587,00	-54.580,00	-54.580,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-3.319.419,98	-3.163.149,00	-2.989.173,00	-2.419.498,00	-2.343.484,00	-2.342.902,00	-2.390.000,00	-2.438.000,00	-2.486.000,00	-2.536.000,00	-2.587.000,00	-2.639.000,00	-2.692.000,00
416210 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Pau	-357.365,66	-302.355,00	-98.409,00	-89.753,00	-89.766,00	-88.686,00	-91.000,00	-93.000,00	-95.000,00	-97.000,00	-99.000,00	-101.000,00	-103.000,00
416300 Auflösung SoPo Zuweisungen Gmd.-Zwe	-15.154,00	-15.079,00	-14.932,00	-10.797,00	-10.318,00	-10.318,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00
416400 Auflösung SoPo Zuweisungen ZV-Zweck	-662,55	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
416410 Auflösung SoPo Zuweisungen ZV-Pausc	-99,00												
416500 Auflösung SoPo Zuweisungen s.ö.B-Zw	-102,00	-103,00	-68,00										
416600 Auflösung SoPo Zuschüsse ver.U-Zweck	-4.711,00	-4.706,00	-4.711,00	-4.705,00	-4.714,00	-4.714,00	-4.700,00	-4.700,00	-4.700,00	-4.700,00	-4.700,00	-4.700,00	-4.700,00
416800 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Zweck	-27.315,37	-26.481,00	-24.044,00	-21.123,00	-20.870,00	-20.870,00	-22.000,00	-22.000,00	-22.000,00	-22.000,00	-22.000,00	-22.000,00	-22.000,00
416810 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Paus	-24,00												
416900 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Zweck	-33.100,50	-32.814,00	-32.079,00	-31.213,00	-31.109,00	-31.109,00	-31.000,00	-31.000,00	-31.000,00	-31.000,00	-31.000,00	-31.000,00	-31.000,00
416910 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Paus	-150,00												
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.999.236,44	-13.726.172,00	-18.507.490,00	-19.250.373,00	-17.438.038,00	-16.584.776,00	-14.831.507,00	-15.390.507,00	-15.949.507,00	-16.510.507,00	-17.072.507,00	-17.635.507,00	-18.199.507,00
421100 Kostenbeiträge, Kostenersatz aE.	-146.512,20	-188.000,00	-126.000,00	-126.000,00	-126.000,00	-126.000,00	-130.000,00	-132.000,00	-134.000,00	-136.000,00	-138.000,00	-140.000,00	-142.000,00
421200 Übergeleitete Unterhaltsansprüche a	-57.891,33	-30.000,00	-30.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
421300 Leistungen Sozialleistungsträgern a	-28.492,03	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
422100 Kostenbeiträge, Kostenersatz iE.	-98.608,64	-65.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00
423200 Schuldendiensthilfen Land	-130.519,56												
* Sonstige Transfererträge	-462.023,76	-308.000,00	-251.000,00	-241.000,00	-241.000,00	-241.000,00	-270.000,00	-272.000,00	-274.000,00	-276.000,00	-278.000,00	-280.000,00	-282.000,00
431100 Verwaltungsgebühren	-288.961,41	-228.460,00	-234.590,00	-237.590,00	-240.590,00	-243.590,00	-249.000,00	-254.000,00	-259.000,00	-264.000,00	-269.000,00	-274.000,00	-279.000,00
431900 Allg. Vw-Gebühren Bürgerservice	-19.804,70	-20.000,00	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00
431901 Vw-Gebühren Personalausweise u. Päs	-161.013,60	-140.000,00	-140.000,00	-140.000,00	-140.000,00	-140.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00
431902 Vw-Gebühren Meldeangelegenheiten	-10.881,80	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
431903 Genehmigungsgebühren	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	-7.556.300,46	-7.560.502,00	-7.964.100,00	-8.161.900,00	-8.196.700,00	-8.226.800,00	-8.391.000,00	-8.559.000,00	-8.730.000,00	-8.905.000,00	-9.083.000,00	-9.265.000,00	-9.447.000,00
437100 Aufl. SoPo Ersch.beiträge BauGB-Zwe	-247.573,59	-194.843,00	-185.691,00	-175.516,00	-164.734,00	-164.734,00	-170.000,00	-174.000,00	-179.000,00	-183.000,00	-188.000,00	-192.000,00	-197.000,00
437200 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Zweckg.	-410.706,40	-383.538,00	-378.983,00	-372.162,00	-365.128,00	-365.128,00	-400.000,00	-408.000,00	-415.000,00	-420.000,00	-425.000,00	-430.000,00	-435.000,00
437210 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Pausch.	-2.434,00	-26.331,00	-43.415,00	-63.940,00	-65.667,00	-65.667,00	-67.000,00	-67.000,00	-67.000,00	-67.000,00	-67.000,00	-67.000,00	-67.000,00
438100 Aufl. SoPo Gebührenausschleich	-135.101,00	-66.200,00	-66.200,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-8.833.076,96	-8.630.174,00	-9.040.279,00	-9.238.408,00	-9.260.119,00	-9.293.219,00	-9.515.300,00	-9.700.300,00	-9.888.300,00	-10.077.300,00	-10.270.300,00	-10.466.300,00	-10.663.300,00
441100 Erträge aus Verkauf	-75.315,22	-104.400,00	-72.200,00	-72.200,00	-72.200,00	-72.200,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00
441200 Mieten und Pachten	-86.109,58	-80.175,00	-78.200,00	-30.200,00	-30.200,00	-30.200,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
441300 Dienstleistungen			-250.000,00	-260.000,00	-270.000,00	-280.000,00	-290.000,00	-300.000,00	-310.000,00	-320.000,00	-330.000,00	-340.000,00	-350.000,00
441900 Andere sonstige privatr. Leistungse	-51.759,50	-50.370,00	-50.620,00	-50.620,00	-50.620,00	-50.620,00	-255.000,00	-260.000,00	-365.000,00	-370.000,00	-425.000,00	-480.000,00	-485.000,00
441901 Erträge aus Stromverkauf (BHKW)	-35.568,84	-68.800,00	-28.800,00	-28.800,00	-28.800,00	-28.800,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
444900 Andere sonstige kostenmindernde Erl	-2.393,68												
444901 Mieten (auf KSt)	-436.588,36	-351.773,00	-505.940,00	-551.370,00	-527.170,00	-527.170,00	-530.000,00	-540.000,00	-550.000,00	-561.000,00	-572.000,00	-583.000,00	-594.000,00
444902 Mietnebenkosten (auf KSt)	-130.009,25	-112.276,00	-145.520,00	-145.770,00	-141.520,00	-141.520,00	-145.000,00	-147.000,00	-150.000,00	-153.000,00	-156.000,00	-159.000,00	-162.000,00
444905 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-54.582,07	-36.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00
444906 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-147.323,08	-125.000,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.019.649,58	-928.794,00	-1.381.280,00	-1.388.960,00	-1.370.510,00	-1.580.510,00	-1.605.000,00	-1.632.000,00	-1.760.000,00				

Haushaltsplan-Entwurf 2026							HSK Planung						
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035	Plan 2036
442100 Erstattungen Bund	-54.460,14	-45.100,00	-16.500,00	-18.500,00	-16.500,00	-51.500,00	-52.000,00	-52.000,00	-52.000,00	-52.000,00	-52.000,00	-52.000,00	-52.000,00
442200 Erstattungen Land	-719.147,62	-1.333.983,00	-1.357.500,00	-1.412.500,00	-1.427.500,00	-1.462.500,00	-1.492.000,00	-1.522.000,00	-1.552.000,00	-1.583.000,00	-1.615.000,00	-1.647.000,00	-1.679.000,00
442300 Erstattungen Gmd.	-2.970.539,90	-3.093.700,00	-1.393.200,00	-1.109.200,00	-1.115.200,00	-1.121.200,00	-1.140.000,00	-1.160.000,00	-1.180.000,00	-1.200.000,00	-1.224.000,00	-1.248.000,00	-1.272.000,00
442400 Erstattungen ZV	-121.033,92	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00
442600 Erstattungen ver.U.			-370.000,00	-367.000,00	-365.000,00	-362.000,00	-365.000,00	-365.000,00	-365.000,00	-365.000,00	-365.000,00	-365.000,00	-365.000,00
442800 Erstattungen pri.U.		-500,00											
442900 Erstattungen übr.B	-49.854,08	-17.800,00	-12.100,00	-12.100,00	-12.100,00	-12.450,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00
443900 Andere sonstige Kostenerstattungen	-731.508,98	-608.806,00	-709.000,00	-709.000,00	-609.000,00	-609.000,00	-620.000,00	-630.000,00	-640.000,00	-650.000,00	-660.000,00	-670.000,00	-680.000,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-4.646.544,64	-5.229.889,00	-3.988.300,00	-3.758.300,00	-3.675.300,00	-3.748.650,00	-3.811.500,00	-3.871.500,00	-3.931.500,00	-3.992.500,00	-4.058.500,00	-4.124.500,00	-4.190.500,00
451200 Veräußerung von Grundstücken	-15.234,77	-50.000,00	-50.000,00	-150.000,00	-50.000,00	-250.000,00	-50.000,00	-250.000,00	-50.000,00	-300.000,00	-50.000,00	-300.000,00	-50.000,00
452100 Ordnungsrechtliche Erträge	-20.957,32	-10.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
452110 Bußgelder	-20.574,00	-20.500,00	-21.000,00	-21.000,00	-21.000,00	-21.000,00	-21.000,00	-21.000,00	-21.000,00	-21.000,00	-21.000,00	-21.000,00	-21.000,00
452120 Zwangsgelder		-3.000,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
452130 Verwarnungsgelder	-90.843,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
452200 Vollstreckungsgebühren	-27.877,09	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
452210 Säumniszuschläge	-93.203,77	-24.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00
452220 Mahngebühren	-25.041,29	-21.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
452230 Stundungszinsen	-3.030,79	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
452240 Rücklastschriftgebühren	-390,95	-500,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
452260 Verspätungszuschläge	-8.325,00	-4.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00
452270 Hinterziehungszinsen	-2.161,00		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
452500 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-45.683,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00
452600 Konzessionsabgaben	-918.297,60	-960.000,00	-920.000,00	-920.000,00	-920.000,00	-920.000,00	-920.000,00	-920.000,00	-910.000,00	-910.000,00	-900.000,00	-900.000,00	-890.000,00
452700 Schadenersatz	-26.529,32		-62.800,00	-62.800,00	-62.800,00	-62.800,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
452710 Schadenersatz als kostenmindernder	-58.195,89												
452800 Spenden	-11.984,20	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00
453100 Auflösung von sonstigen SoPo-Zweckg	-85.030,93	-77.694,00	-77.386,00	-76.501,00	-70.649,00	-70.649,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00
453110 Auflösung von sonstigen SoPo-Pausch	-185,00	-184,00	-93,00										
458200 Auflösung oder Herabsetzung EWB	-27.522,89												
458210 Auflösung oder Herabsetzung PWB	-81,17												
458300 Auflösung oder Herabsetzung Rückste	-322.072,84	-695.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
458410 Barkassendifferenzen, Kleinbetragsb	-25,35	-20,00	-20,00	-20,00	-20,00	-20,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
459100 Sonstige ordentliche Erträge	-11.540,03	-7.000,00	-5.000,00	-105.000,00	-105.000,00	-105.000,00	-105.000,00	-105.000,00	-105.000,00	-105.000,00	-105.000,00	-105.000,00	-105.000,00
459210 Steuerkorrektur	-0,29												
* Sonstige ordentliche Erträge	-1.814.787,49	-2.128.898,00	-1.643.499,00	-1.842.521,00	-1.736.669,00	-1.936.669,00	-1.727.800,00	-1.927.800,00	-1.717.800,00	-1.967.800,00	-1.707.800,00	-1.957.800,00	-1.697.800,00
919999 Planung aktivierter Eigenleistungen		-850.000,00	-1.100.000,00	-1.100.000,00	-1.100.000,00	-1.100.000,00	-1.122.000,00	-1.144.000,00	-1.167.000,00	-1.190.000,00	-1.214.000,00	-1.238.000,00	-1.262.000,00
471200 Aktivierte Eigenleistungen Personal	-856.774,08												
* Aktivierte Eigenleistungen	-856.774,08	-850.000,00	-1.100.000,00	-1.100.000,00	-1.100.000,00	-1.100.000,00	-1.122.000,00	-1.144.000,00	-1.167.000,00	-1.190.000,00	-1.214.000,00	-1.238.000,00	-1.262.000,00
** Ordentliche Erträge	-84.322.307,78	-79.234.827,00	-79.727.848,00	-82.266.562,00	-85.291.636,00	-87.887.824,00	-87.362.107,00	-91.602.107,00	-93.536.107,00	-95.838.107,00	-98.177.107,00	-100.600.107,00	-102.496.307,00
501100 Bezüge Beamte	1.573.370,97	1.608.580,00	1.747.500,00	1.782.700,00	1.818.100,00	1.854.600,00	1.890.000,00	1.928.000,00	1.965.000,00	2.000.000,00	2.040.000,00	2.080.000,00	2.120.000,00
501110 Sonderzahlungen Beamte	51.212,12	27.500,00	28.700,00	28.900,00	29.700,00	30.300,00	30.900,00	31.500,00	32.100,00	32.700,00	33.300,00	34.000,00	35.000,00
501120 Überstunden Beamte	151,56												
501140 Jahressonderzahlung Beamte	150,00												
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	10.470.463,91	12.430.081,00	11.473.100,00	11.169.100,00	11.055.700,00	10.931.100,00	10.782.300,00	10.623.200,00	10.198.200,00	9.752.700,00	9.284.200,00	8.793.100,00	8.800.000,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	303.196,24	214.280,00	209.900,00	208.400,00	205.500,00	203.400,00	200.700,00	197.400,00	189.000,00	181.400,00	171.600,00	162.500,00	165.000,00
501220 Überstunden tariflich Beschäftigte	43.601,93	2.000,00											
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	680.370,49	698.040,00	673.400,00	667.500,00	658.600,00	650.700,00	642.100,00	633.000,00	607.100,00	581.600,00	553.300,00	524.100,00	535.000,00
501900 Vergütung sonstige Beschäftigte	322.694,00	73.600,00	98.100,00	96.800,00	95.900,00	94.700,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
502100 Versorgungskassen Beamte		4.540,00	6.100,00	6.200,00	6.400,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.700,00	6.700,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäf	888.089,13	1.030.300,00	1.005.800,00	1.025.900,00	1.046.700,00	1.067.300,00	1.080.000,00	1.090.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
503100 Sozialversicherung Beamte		11.480,00	15.500,00	15.800,00	16.200,00	16.500,00	16.800,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschä	2.371.396,21	2.687.340,00	2.638.700,00	2.610.700,00	2.581.100,00	2.548.800,00	2.513.700,00	2.476.600,00	2.377.500,00	2.273.700,00	2.164.300,00	2.049.400,00	2.055.000,00
503900 Sozialversicherung sonstige Beschäf	23.240,70		10.500,00	10.700,00	10.700,00	11.000,00	11.200,00	11.400,00	11.600,00	11.800,00	12.000,00	12.200,00	12.300,00
504100 Beihilfen Beamte	127.213,10	183.399,00	206.000,00	208.000,00	210.000,00	212.000,00	215.000,00	215.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	9.095,94	12.200,00	15.500,00	15.700,00	15.800,00	15.900,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschäf	26.301,30	971.341,00	400.000,00	423.000,00	450.000,00	478.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
506100 Zuführungen Rückst. Inanspruch. Alt	8.542,49												
507100 Rückstellungen Urlaub	54.368,05												
507200 Rückstellungen Überstunden	50.772,23												
507300 Rückstellungen Beihilfe	123.041,00	184.741,00	201.000,00	207.000,00	214.000,00	222.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	4.479,75	370,00	100,00	100,00	100,00	100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
* Personalaufwendungen	17.131.751,12	20.139.792,00	18.729.900,00	18.476.500,00	18.414.500,00	18.342.900,00	18.000.200,00	17.840.600,00	17.315.200,00	16.768.600,00	16.193.600,00	15.590.200,00	15.657.200,00

Haushaltsplan-Entwurf 2026							HSK Planung						
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035	Plan 2036
512100 Beiträge Versorgungskassen Vers.emp	1.097.259,73	1.333.000,00	1.205.000,00	1.326.000,00	1.458.000,00	1.604.000,00	1.635.000,00	1.665.000,00	1.698.000,00	1.730.000,00	1.760.000,00	1.795.000,00	1.825.000,00
514100 Beihilfen, UnterstützungsL. Vers.em	325.869,67	294.825,00	312.500,00	316.000,00	319.000,00	322.000,00	330.000,00	335.000,00	341.000,00	348.000,00	354.000,00	361.000,00	368.000,00
515100 Zuführungen Pensionsrückst. Vers.em	23.357,00												
* Versorgungsaufwendungen	1.446.486,40	1.627.825,00	1.517.500,00	1.642.000,00	1.777.000,00	1.926.000,00	1.965.000,00	2.000.000,00	2.039.000,00	2.078.000,00	2.114.000,00	2.156.000,00	2.193.000,00
521210 Barkassendifferenzen	100,00												
522100 Strom	825.915,01	810.660,00	805.000	817.240	829.590	842.140	860.000,00	875.000,00	875.000,00	890.000,00	890.000,00	905.000,00	905.000,00
522200 Gas	973.493,58	952.200,00	1.014.550	1.035.300	1.056.300	1.077.600	1.000.000,00	960.000,00	920.000,00	890.000,00	840.000,00	800.000,00	760.000,00
522400 Heizöl	8.981,49	9.500,00	11.000	11.550	12.130	12.740	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	150.897,01	198.880,00	27.470	28.100	29.150	29.980	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
522600 Treibstoffe für Sonstiges	1.315,22	200,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
522700 Wasser	68.970,68	91.300,00	86.740	86.790	86.840	86.890	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
522900 Sonstige Energie	19.841,42	28.500,00	29.550	29.550	29.550	29.550	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
522901 Schmutzwasser	114.125,80	121.240,00	138.190	138.190	138.190	138.190	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
522902 Niederschlagswasser	74.387,43	79.065,00	78.940	78.940	78.940	78.940	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Ge	788.729,23	635.985,00	946.050	937.290	944.380	956.880	870.000,00	850.000,00	800.000,00	750.000,00	700.000,00	700.000,00	650.000,00
523110 Wartung Gebäudetechnik	133.729,00	156.710,00	193.750	194.200	194.400	210.400	200.000,00	204.000,00	208.000,00	210.000,00	212.000,00	215.000,00	218.000,00
523120 Pflege Außenanlagen	68.701,50	87.920,00	85.170	85.170	85.170	85.170	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
523130 Reinigung und Winterdienst Grundstü	14.607,33	19.150,00	16.730	16.730	16.730	16.730	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
523140 Sanierungsmaßnahmen Gebäude	329.953,71												
523160 Unterhaltung Sicherheitseinrichtung	92.785,92	78.020,00	88.840	93.439	89.320	91.975	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	981.258,53	1.242.650,00	852.850	827.850	817.850	822.850	750.000,00	740.000,00	730.000,00	720.000,00	710.000,00	700.000,00	690.000,00
523300 Unterhaltung Maschinen, techn. Anla	163.085,62	301.450,00	286.500	289.750	293.110	296.590	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00
523400 Unterhaltung von Fahrzeugen	220.546,38	172.095,00	42.720	31.470	39.320	32.720	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
523410 Reparatur von Fahrzeugen	41.133,56	40.460,00	9.600	15.800	9.800	15.700	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
523500 Unterhaltung der Betriebsvorrichtun	834,68	850,00	850	850	900	900	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523600 Unterhaltung der BuG	320.863,01	299.512,00	339.980	327.040	332.830	337.720	340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00	340.000,00
523610 Unterhaltung der DV Einrichtungen	2.195,55	4.000,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.500,00	3.500,00	3.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
523700 Bewirtschaftung Grundstücke und Geb	125.386,42	190.320,00	176.600	176.600	176.600	176.600	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
523710 Abfallentsorgung	120.991,94	132.020,00	135.050	140.390	145.430	150.938	154.000,00	157.000,00	160.000,00	163.000,00	166.000,00	169.000,00	172.000,00
523720 Gebäudereinigung	665.104,71	751.500,00	761.840	777.410	793.150	809.110	825.000,00	830.000,00	835.000,00	840.000,00	845.000,00	850.000,00	850.000,00
523730 Schornsteinreinigung	4.592,72	8.485,00	8.025	7.935	7.935	7.935	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
523900 Andere so. Unterhaltung, Bewirtscha	2.113,31	3.600,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
523901 Reinigungsmittel	18.050,53	32.140,00	38.370	38.995	39.910	40.670	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
524100 Schülerbeförderungskosten	1.454.914,12	1.421.151,00	1.779.540	1.833.130	1.888.000	1.910.837	1.950.000,00	1.989.000,00	2.028.000,00	2.068.000,00	2.109.000,00	2.151.000,00	2.180.000,00
524200 Lernmittel nach dem LFG	103.570,15	117.035,00	118.500	121.500	124.500	127.500	130.000,00	131.300,00	132.500,00	134.000,00	135.500,00	137.000,00	138.000,00
524300 Lehr- und Unterrichtsmittel	40.673,42	40.925,00	43.800	43.800	43.800	43.800	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
524400 Medien	16.757,07	19.500,00	19.700	19.890	20.100	20.300	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
524900 Andere so. Verwaltungs- u. Betriebs	256.183,52	248.170,00	303.000	303.000	303.000	303.000	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
525200 Erstattungen Land	27.507,84	25.000,00	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
525300 Erstattungen Gmd.	954.218,68	1.158.740,00	437.000	437.000	437.000	437.000	435.000,00	435.000,00	435.000,00	435.000,00	435.000,00	435.000,00	435.000,00
525600 Erstattungen ver.U	301.142,24	347.500,00	149.900	152.100	155.400	158.900	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
525900 Erstattungen übr.B	97.822,45	125.532,00	107.000	107.000	107.000	106.000	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
526300 Betriebsstoffe	390,39												
526400 Waren	76.865,07	72.200,00	77.500	79.500	81.000	82.300	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	869.638,66	1.000.590,00	1.270.500	1.099.005	1.116.085	1.096.740	1.120.000,00	1.140.000,00	1.160.000,00	1.180.000,00	1.200.000,00	1.220.000,00	1.230.000,00
529200 Verbandsumlagen	2.676.557,98	3.242.800,00	3.343.710	3.500.150	3.662.700	3.831.100	3.900.000,00	3.828.000,00	3.900.000,00	3.978.000,00	3.907.000,00	3.980.000,00	3.980.000,00
529900 Andere so. Sach- und Dienstleistung	7.500,00	15.000,00	3.724.000	3.525.000	3.525.000	3.525.000	3.600.000,00	3.600.000,00	3.600.000,00	3.600.000,00	3.600.000,00	3.600.000,00	3.600.000,00
529902 Sach- und Personalaufwendungen Inkl	2.710,94	12.000,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
529903 Sach- und Dienstleistungen Integrat	10.821,99	7.000,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	13.229.965,81	14.301.555,00	17.600.815,00	17.454.604,00	17.758.210,00	18.022.695,00	18.018.800,00	17.964.100,00	18.008.300,00	18.073.300,00	17.974.800,00	18.087.300,00	18.033.300,00
570100 AfA Bilanzierungshilfe COVID-19			229.000,00	229.000,00	229.000,00	229.000,00	229.000,00	229.000,00	229.000,00	229.000,00	229.000,00	229.000,00	229.000,00
572100 AfA immaterielle VG des AV	101.002,48	75.626,00	21.293,00	7.253,00	2.111,00	2.111,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
573100 AfA AuB unbebauter Grundstücke	288.395,99	262.613,00	225.084,00	223.916,00	215.102,00	215.102,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00
573200 AfA Gebäude, AuB bebauter Grundstü	3.519.947,97	3.476.209,00	3.476.633,00	2.902.466,00	2.970.626,00	2.929.604,00	2.980.000,00	3.040.000,00	3.100.000,00	3.162.000,00	3.225.000,00	3.290.000,00	3.355.000,00
574100 AfA Brücken und Tunnel	201.927,73	187.852,00	181.868,00	181.863,00	181.863,00	181.863,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
574300 AfA Ver- und Entsorgungsanlagen	1.204.376,85	1.259.999,00	1.292.724,00	1.321.068,00	1.320.243,00	1.320.243,00	1.346.000,00	1.373.000,00	1.400.000,00	1.428.000,00	1.456.000,00	1.485.000,00	1.513.000,00
574400 AfA Straßennetz, Wege, Plätze	1.858.490,08	1.883.460,00	1.898.832,00	1.959.761,00	1.962.709,00	1.962.709,00	1.980.000,00	1.980.000,00	1.980.000,00	1.980.000,00	1.980.000,00	1.980.000,00	1.980.000,00
574500 AfA so. Bauten des Infrastrukturver	42.180,52	134.869,00	144.814,00	150.379,00	153.126,00	153.126,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
575100 AfA Maschinen	41.859,00	43.343,00	3.121,00	3.121,00	3.121,00	3.121,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
575200 AfA technische Anlagen	136.922,21	117.246,00	107.667,00	107.003,00	102.476,00	100.174,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
575300 AfA Betriebsvorrichtungen	23.350,88	20.324,00	20.325,00	20.325,00	20.325,00	20.325,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
575400 AfA Fahrzeuge	502.738,11	476.864,00	183.388,00	181.804,00	174.859,00	174.859,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
576100 AfA BuG	718.640,12	824.959,00	773.877,00										

Haushaltsplan-Entwurf 2026							HSK Planung						
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035	Plan 2036
531310 Aufw. für Zuweisungen Gmd.-Auflösun	192.577,28	149.209,00	68.216,00	68.216,00	68.216,00	68.216,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
531500 Aufw. für Zuweisungen s.ö.B	17.450,00	17.850,00	18.600,00	19.000,00	19.300,00	19.700,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
531800 Aufw. für Zuschüsse pri.U	2.375,00	2.500,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	10.591.216,88	12.015.775,00	13.172.924,00	14.152.194,00	15.388.968,00	15.904.292,00	16.000.000,00	16.150.000,00	16.300.000,00	16.450.000,00	16.600.000,00	16.750.000,00	16.900.000,00
532900 Schuldendiensthilfen übr.B	55.576,73	56.900,00	55.600,00	54.300,00	52.500,00	51.800,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
533400 Jugendhilfe an natürliche Personen	2.442.605,71	2.599.892,00	2.827.400,00	2.909.500,00	2.993.200,00	3.078.500,00	3.150.000,00	3.240.000,00	3.330.000,00	3.420.000,00	3.510.000,00	3.600.000,00	3.600.000,00
533500 Jugendhilfe an natürliche Personen	2.461.603,01	2.640.000,00	3.188.000,00	3.188.000,00	3.188.000,00	3.188.000,00	3.250.000,00	3.320.000,00	3.390.000,00	3.460.000,00	3.530.000,00	3.600.000,00	3.600.000,00
533800 Leistungen AsylbLG	1.045.541,98	1.400.000,00	2.700.000,00	2.700.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00
533810 Leistungen §4 AsylbLG-Krankheit,Sch	172.891,33												
534100 Gewerbesteuerumlage	2.436.777,97	1.638.300,00	1.300.000,00	1.350.000,00	1.650.000,00	1.790.000,00	1.825.000,00	1.823.000,00	1.860.000,00	1.895.000,00	1.921.000,00	1.960.000,00	1.998.000,00
537210 Kreisumlage Allgemein	18.193.658,90	13.000.000,00	16.210.000,00	17.270.000,00	17.910.000,00	18.670.000,00	18.956.000,00	19.284.000,00	19.618.000,00	19.958.000,00	20.306.000,00	20.660.000,00	20.990.000,00
539400 Krankenhausumlage	359.410,00	360.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00
* Transferaufwendungen	37.971.684,79	33.880.426,00	39.915.340,00	42.085.810,00	43.044.784,00	44.545.108,00	45.121.600,00	45.757.600,00	46.438.600,00	47.123.600,00	47.807.600,00	48.510.600,00	49.028.600,00
541100 Personaleinstellungen	58.623,02	67.500,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	125.627,03	190.010,00	171.900,00	188.870,00	191.610,00	191.310,00	200.000,00	200.000,00	180.000,00	160.000,00	140.000,00	120.000,00	120.000,00
541300 Übernommene Reisekosten	25.208,16	35.274,00	20.330,00	20.250,00	20.215,00	20.240,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
541400 Beschäftigtenbetreuung, Dienstjubil	642,93	4.650,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.	77.195,52	81.200,00	33.460,00	32.760,00	35.270,00	34.775,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
541700 Personalebenaufwendungen	1.362,36	2.150,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaft	1.302.464,76	1.109.308,00	911.310,00	832.860,00	834.610,00	836.280,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00
542110 Mietnebenkosten	80.235,64	66.950,00	65.820,00	73.330,00	76.723,00	80.290,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
542120 Miete für BuG	93.306,30	93.500,00	114.900,00	115.000,00	115.100,00	115.200,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
542140 Miete/Pacht bewegl. Wirtschaftsg. G	40.865,91	50.800,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
542200 Leasing für Operate Lease	3.568,32	4.200,00	9.900,00	8.000,00	8.200,00	8.200,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
542210 Leasing für bewegliche Wirtschaftsg	19.296,63	86.000,00	102.000,00	104.600,00	107.300,00	110.000,00	112.000,00	114.000,00	116.000,00	118.000,00	120.000,00	122.000,00	124.000,00
542300 Gebühren	8.700,43	5.300,00	4.980,00	4.980,00	4.980,00	4.980,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
542310 Bankgebühren	16.288,18	16.350,00	15.500,00	16.000,00	16.500,00	17.000,00	17.500,00	17.850,00	18.200,00	18.600,00	19.000,00	19.400,00	19.500,00
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	330.337,78	878.256,00	817.825,00	501.120,00	432.990,00	384.475,00	390.000,00	398.000,00	406.000,00	414.000,00	422.000,00	430.000,00	440.000,00
542800 Aufw. für ehrenamtl. und so. Tätigk	299.599,28	342.351,00	344.500,00	352.500,00	360.500,00	368.500,00	370.000,00	378.000,00	386.000,00	394.000,00	402.000,00	410.000,00	415.000,00
543100 Büromaterial	20.685,14	19.750,00	21.372,00	21.415,00	21.450,00	22.500,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
543110 Verbrauchsmaterial	94.959,95	149.575,00	154.275,00	154.275,00	154.775,00	155.275,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
543200 Drucksachen	600,86	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
543300 Zeitungen und Fachliteratur	23.620,80	30.653,00	28.690,00	29.040,00	28.900,00	29.260,00	25.000,00	25.000,00	23.000,00	23.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
543400 Porto	68.324,86	76.800,00	61.300,00	70.300,00	61.300,00	79.300,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
543500 Telefon	94.855,47	124.460,00	170.380,00	170.380,00	170.380,00	170.380,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
543600 Öffentliche Bekanntmachungen	8.175,55	6.000,00	6.050,00	6.050,00	6.070,00	6.070,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
543700 Gästebewirtung und Repräsentation	9.399,65	9.510,00	9.600,00	9.610,00	11.825,00	9.635,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
543800 Werbung	19.777,19	30.400,00	39.650,00	39.650,00	39.650,00	39.650,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	248.001,24	335.117,00	378.057,00	395.157,00	379.157,00	398.557,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
544100 Versicherungsbeiträge	10.407,37	12.360,00	12.360,00	12.360,00	12.360,00	12.360,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
544110 Haftpflichtversicherung	72.422,09	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
544120 Unfallversicherung	262.019,71	262.535,00	275.350,00	281.170,00	286.400,00	292.790,00	300.000,00	306.000,00	310.000,00	316.000,00	320.000,00	326.000,00	330.000,00
544130 Gebäudeversicherung	141.387,34	172.940,00	190.340,00	209.375,00	143.430,00	112.080,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
544140 Eigenschadenversicherung	12.176,44	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
544150 Elektronikversicherung	2.118,84	2.635,00	2.235,00	2.460,00	2.690,00	2.910,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
544180 Maschinenversicherung	9.889,98	10.000,00	11.500,00	12.650,00	13.920,00	15.310,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
544200 Kfz-Versicherung	61.783,57	59.646,00	27.110,00	27.605,00	28.300,00	28.895,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
544300 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden us	31.411,72	35.358,00	37.815,00	37.985,00	38.285,00	38.180,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
544500 Verluste aus Abgang imm. VG und Sac	17.137,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
544600 Einstellungen und Zuschreibungen in	729.053,92												
544800 Einzelwertberichtigung auf Forderun	239.420,40	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
544810 Pauschalwertberichtigung auf Forder	5.923,11												
544820 Abschreibung auf Forderungen	12.332,68	33.140,00	33.140,00	33.140,00	33.140,00	33.140,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
544900 Sonstige Beiträge	6.499,44	7.875,00	8.250,00	8.250,00	8.250,00	8.250,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
547100 Grundsteuer	22.533,67	26.820,00	44.750,00	44.750,00	44.750,00	44.750,00	44.750,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
547200 Kraftfahrzeugsteuer	2.790,00	1.512,00	1.290,00	1.325,00	1.360,00	1.185,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
547500 Gewerbesteuer	756,00												
548200 Körperschaftsteuer	-699,00												
548300 Kapitalertragsteuer	423.507,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
548400 Solidaritätszuschlag	22.741,87	4.675,00	4.675,00	4.675,00	4.675,00	4.675,00	4.675,00	4.675,00	4.675,00	4.675,00	4.675,00	4.675,00	4.675,00
549100 Verfügungsmittel	9.702,38	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00</								

Haushaltsplan-Entwurf 2026							HSK Planung						
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035	Plan 2036
** Ordentliche Aufwendungen	85.248.300,35	83.593.542,00	90.998.071,00	92.013.677,00	93.116.210,00	94.894.637,00	95.492.425,00	96.075.725,00	96.411.875,00	96.758.675,00	96.906.575,00	97.269.075,00	97.956.175,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	925.992,57	4.358.715,00	11.270.223,00	9.747.115,00	7.824.574,00	7.006.813,00	8.130.318,00	4.473.618,00	2.875.768,00	920.568,00	-1.270.532,00	-3.331.032,00	-4.540.132,00
461900 Zinserträge s.i.B	-4.729,85	-4.730,00	-4.730,00	-4.730,00	-4.730,00	-4.730,00	-4.730,00	-4.730,00	-4.730,00	-4.730,00	-4.730,00	-4.730,00	-4.730,00
468100 Negativer Zinsaufwand	-8.915,80	-7.555,00	-6.145,00	-4.835,00	-3.525,00	-2.215,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
469100 Erträge aus Gewinnanteilen aus Btl.	-1.498.580,88	-1.648.350,00	-1.648.350,00	-1.648.350,00	-1.648.350,00	-1.648.350,00	-1.648.350,00	-1.648.350,00	-1.648.350,00	-1.648.350,00	-1.648.350,00	-1.648.350,00	-1.648.350,00
469902 Avalprovision	-15.314,49	-18.748,00	-18.748,00	-18.748,00	-18.748,00	-18.748,00	-18.748,00	-18.748,00	-18.748,00	-18.748,00	-18.748,00	-18.748,00	-18.748,00
* Finanzerträge	-1.527.541,02	-1.679.383,00	-1.677.973,00	-1.676.663,00	-1.675.353,00	-1.674.043,00	-1.673.828,00	-1.673.828,00	-1.673.828,00	-1.673.828,00	-1.673.828,00	-1.673.828,00	-1.673.828,00
551200 Zinsen Land	240.000,00												
551800 Zinsen Kred.	1.199.035,00	1.575.000,00	1.795.000,00	2.088.000,00	2.452.000,00	2.764.000,00	3.000.000,00	3.240.000,00	3.300.000,00	3.370.000,00	3.440.000,00	3.510.000,00	3.580.000,00
552800 Zinsen Liquiditätskredite Kred.	1.139.971,30	1.100.000,00	800.000,00	300.000,00	325.000,00	350.000,00	375.000,00	400.000,00	425.000,00	450.000,00	475.000,00	500.000,00	525.000,00
559500 Kreditbeschaffungskosten	3.910,76	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.100,00	5.200,00	5.300,00	5.400,00	5.500,00	5.600,00	5.700,00
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.582.917,06	2.680.000,00	2.600.000,00	2.393.000,00	2.782.000,00	3.119.000,00	3.380.100,00	3.645.200,00	3.730.300,00	3.825.400,00	3.920.500,00	4.015.600,00	4.110.700,00
** Finanzergebnis	1.055.376,04	1.000.617,00	922.027,00	716.337,00	1.106.647,00	1.444.957,00	1.706.272,00	1.971.372,00	2.056.472,00	2.151.572,00	2.246.672,00	2.341.772,00	2.436.872,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	1.981.368,61	5.359.332,00	12.192.250,00	10.463.452,00	8.931.221,00	8.451.770,00	9.836.590,00	6.444.990,00	4.932.240,00	3.072.140,00	976.140,00	-989.260,00	-2.103.260,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	1.981.368,61	5.359.332,00	12.192.250,00	10.463.452,00	8.931.221,00	8.451.770,00	9.836.590,00	6.444.990,00	4.932.240,00	3.072.140,00	976.140,00	-989.260,00	-2.103.260,00
***** Jahresergebnis	1.981.368,61	5.359.332,00	12.192.250,00	10.463.452,00	8.931.221,00	8.451.770,00	9.836.590,00	6.444.990,00	4.932.240,00	3.072.140,00	976.140,00	-989.260,00	-2.103.260,00
Globaler Minderaufwand 2%			1.810.000,00	1.830.000,00	1.850.000,00	1.890.000,00	1.909.800,00	1.921.500,00	1.928.200,00	1.935.100,00	1.938.100,00	1.945.300,00	1.959.100,00
Jahresergebnis nach Abzug Glob. Minder-AW			10.382.250,00	8.633.452,00	7.081.221,00	6.561.770,00	7.926.790,00	4.523.490,00	3.004.040,00	1.137.040,00	-961.960,00	-2.934.560,00	-4.062.360,00

Hansestadt Wipperfürth / Freiwillige Ausgaben 2023 - 2036

Anlage HSK 2026

Profitcenter / Produkt	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Erläuterungen	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Vorauss. Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031	Plan 2032	Plan 2033	Plan 2034	Plan 2035	Plan 2036
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1.01.01.01	Stadtrat, Ausschüsse und Ratsfraktionen	543900	Andere sonstige Geschäftsaufwendungen	Sonstige Sachausgaben Rat (Getränke bei Sitzungen, Geschenke bei bes. Anlässen)	4.120 €	4.841 €	4.108 €	5.000 €	5.100 €	5.200 €	5.300 €	5.400 €	5.500 €	5.600 €	5.700 €	5.800 €	5.900 €	6.000 €
1.01.01.02	Verwaltungsführung	543700	Gästebewirtung und Repräsentation	Repräsentationskosten (Allers- / Ehejubiläen Bürgerschaft, Empfänge u. Ehrungen) /Verfügungsmittel Bürgermeisterin	12.472 €	14.834 €	14.187 €	15.000 €	15.300 €	15.600 €	15.900 €	16.200 €	16.500 €	16.800 €	17.100 €	17.400 €	17.700 €	18.100 €
		543900 / 54190	Andere sonstige Geschäftsaufwendungen/ Verfügungsmittel															
	diverse Profitcenter / Produkte	531900	Zuschüsse an übrige Bereiche	Projektförderungen (Brauchtumspflege, Filmarchiv, Kulturpunkt), Seniorenfreizeiten, Selbsthilfegruppen, Jugendfahrten, Stadtläuf, Stadtsporverband, Bürgerstiftung, Bürgerbeiräte	161.463 €	176.175 €	156.925 €	170.000 €	173.400 €	176.900 €	180.400 €	184.000 €	187.700 €	191.500 €	195.300 €	199.200 €	203.200 €	207.300 €
1.03.	Schulen	531900	Zuschüsse an übrige Bereiche	Gesundes Mittagessen	18.625 €	20.125 €	21.000 €	21.420 €	21.848 €	22.300 €	22.700 €	23.200 €	23.700 €	24.200 €	24.700 €	25.200 €	25.700 €	26.200 €
1.06.01	Kindertagesstätten	526400	Waren	Obst und Gemüseprogramm Kita	16.018 €	16.273 €	16.321 €	16.647 €	16.980 €	17.300 €	17.600 €	18.000 €	18.400 €	18.800 €	19.200 €	19.600 €	20.000 €	20.400 €
1.04.01	Kultur	alle	Förderung kultureller Vereine und Veranstaltungen, Städtepartnerschaft	Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	40.717 €	42.557 €	94.280 €	215.100 €	218.700 €	219.900 €	216.600 €	220.900 €	225.300 €	229.800 €	234.400 €	239.100 €	243.900 €	248.800 €
1.04.02	Musikschule	☐	Städtische Musikschule	Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	130.013 €	137.198 €	136.133 €	357.000 €	363.400 €	346.900 €	333.900 €	340.600 €	347.400 €	354.300 €	361.400 €	368.600 €	376.000 €	383.500 €
1.04.03	Stadtbücherei	☐	Städtische Bücherei	Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	173.205 €	199.746 €	156.687 €	265.500 €	267.700 €	269.400 €	270.300 €	275.700 €	281.200 €	286.800 €	292.500 €	298.400 €	304.400 €	310.500 €
1.08.02	WLS-Bad	☐	WLS-Bad	hier "freiwilliger" Kostenanteil des Schwimmbades, Schulschwimmen bleibt erhalten, Schließung für den öffentlichen Bereich	545.000 €	634.865 €	650.000 €	663.000 €	676.300 €	689.800 €	703.600 €	717.700 €	732.100 €	746.700 €	761.600 €	776.800 €	792.300 €	808.100 €
1.11.01	Abfallbeseitigung	☐	Windsackcontainer	Windsackcontainer	29.570 €	27.537 €	26.963 €	35.000 €	35.700 €	36.400 €	37.100 €	37.800 €	38.600 €	39.400 €	40.200 €	41.000 €	41.800 €	42.600 €
1.14.	Umweltschutz	☐	Klimaschutz	Förderprogramm Photovoltaik, Klimaschutz u Energie, "Klimaschutzpauschale", Carsharing etc.	54.315 €	53.729 €	67.578 €	132.700 €	142.400 €	146.000 €	141.800 €	144.600 €	147.500 €	150.500 €	153.500 €	156.600 €	159.700 €	162.900 €
1.15.01	Wirtschaftsförderung	☐	Bestandspflege und -entwicklung, Ansiedlungsförderung und Akquisition, Entwicklung der Standortfaktoren	Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	542.957 €	308.919 €	240.934 €	283.600 €	334.200 €	349.100 €	365.200 €	372.500 €	380.000 €	387.600 €	395.400 €	403.300 €	411.400 €	419.600 €
1.15.02	Tourismus	☐	Touristische Öffentlichkeitsarbeit	Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	328.046 €	290.090 €	344.443 €	593.100 €	549.500 €	547.450 €	539.900 €	550.700 €	561.700 €	572.900 €	584.400 €	596.100 €	608.000 €	620.200 €
				Summe:	2.056.520 €	1.926.689 €	1.929.569 €	2.773.067 €	2.820.528 €	2.842.250 €	2.850.300 €	2.907.300 €	2.965.600 €	3.024.900 €	3.085.400 €	3.147.100 €	3.210.000 €	3.274.200 €
				Anteil an den ordentlichen Gesamtaufwendungen	2,70%	2,26%	2,31%	3,05%	3,07%	3,05%	3,06%	3,12%	3,18%	3,25%	3,31%	3,38%	3,45%	3,52%
				Konsolidierungsvolumen				250.000 €	260.000 €	270.000 €	280.000 €	290.000 €	300.000 €	310.000 €	320.000 €	330.000 €	340.000 €	350.000 €

Einsparung 9,02% 9,22% 9,50% 9,82% 9,97% 10,12% 10,25% 10,37% 10,49% 10,59% 10,69%

8. NKF - Kennzahlenset

Für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Kommunen ist ein NKF - Kennzahlenset Nordrhein - Westfalen erarbeitet worden. Dieses Kennzahlenset, bestehend aus 18 Kennzahlen macht eine Bewertung des Haushalts und der wirtschaftlichen Lage jeder Kommune nach einheitlichen Kriterien möglich.

Nachfolgend werden die interkommunalen Vergleichswerte des NKF - Kennzahlensets, basierend auf dem Runderlass des Innenministeriums vom 01.10.2008, aufgeführt.

Weitere Informationen und ein Handbuch zu den Kennzahlen finden sich auf der Internetseite des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen.

Zeitreihen zu weiteren Kennzahlen sind darüber hinaus für die Hansestadt Wipperfürth im Anhang - Anlage 14 zum Haushaltsplan dokumentiert. Hierauf wird ergänzend verwiesen.

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation		IST 2017	IST 2018	**GPA 2018 Median	IST 2019	**GPA 2019 Median	IST 2020	IST 2021	IST 2022	IST 2023	IST 2024
Aufwandsdeckungsgrad in %	(Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100	101,9%	96,6%	101,0%	100,6%	101,0%	103,8%	92,1%	95,7%	98,7%	98,9%
Eigenkapitalquote I in %	(Eigenkapital / Bilanzsumme) x 100	8,3%	7,3%	18,8%	7,4%	30,4%	8,6%	7,8%	7,4%	9,0%	7,9%
Eigenkapitalquote II in %	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme	40,3%	40,1%	50,0%	40,3%	56,2%	41,8%	41,1%	39,9%	39,9%	37,7%
Fehlbetragsquote in %	(negatives Jahresergebnis / (Ausgleichsrücklage + Allgemeine Rücklage)) x 100	Überschuss	10,2%	siehe Anmerkung	Überschuss	siehe Anmerkung	Überschuss	8,6%	4,8%	Überschuss	9,7%
Kennzahlen zur Vermögenslage		IST 2017	IST 2018	**GPA 2018 Median	IST 2019	**GPA 2019 Median	IST 2020	IST 2021	IST 2022	IST 2023	IST 2024
Infrastrukturquote in %	(Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme) x 100	43,1%	42,6%	33,3%	42,1%	34,0%	42,3%	42,4%	41,6%	39,2%	38,4%
Abschreibungsintensität in %	(Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen / ordentliche Aufwendungen) x 100	10,0%	9,8%	6,8%	10,9%	7,5%	10,8%	10,0%	10,2%	10,8%	10,2%
*Drittfinanzierungsquote in %	(Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen) x 100	47,9%	49,0%	54,3%	55,8%	54,9%	52,6%	52,3%	50,9%	51,3%	53,9%
Investitionsquote in %	Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlagevermögens + Abschreibungen auf das Anlagevermögen) x 100	85,9%	115,7%	101,0%	156,1%	118,0%	135,5%	107,3%	119,8%	122,4%	159,0%
Kennzahlen zur Finanzlage		IST 2017	IST 2018	**GPA 2018 Median	IST 2019	**GPA 2019 Median	IST 2020	IST 2021	IST 2022	IST 2023	IST 2024
Anlagendeckungsgrad II in %	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital) x 100 / Anlagevermögen	69,3%	68,1%	81,5%	68,8%	89,2%	63,6%	64,8%	64,2%	65,2%	63,2%
Dynamischer Verschuldungsgrad in Jahren	Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (FR)	41,3	42,5	siehe Anmerkung	10,1%	siehe Anmerkung	14,0	213,0	77,8	35,8	12,6
Liquidität II. Grades in %	((Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) / kurzfristige Verbindlichkeiten) x 100	25,2%	20,9%	42,2%	29,4%	79,1%	23,4%	10,8%	8,3%	9,7%	9,7%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote in %	(kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100	21,6%	24,0%	9,3%	12,8%	6,7%	18,9%	17,7%	18,6%	18,6%	16,5%
Zinslastquote in %	(Finanzaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	2,4%	2,0%	1,4%	1,8%	1,3%	1,8%	1,4%	1,5%	3,2%	3,0%
Kennzahlen zur Aufwands und Ertragslage		IST 2017	IST 2018	**GPA 2018 Median	IST 2019	**GPA 2019 Median	IST 2020	IST 2021	IST 2022	IST 2023	IST 2024
Netto-Steuerquote in %	(Steuererträge - GewSt.Umlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit) / (ordentliche Erträge - GewSt.Umlage - Finanzierungsbet. Fonds Dt. Einheit) x 100	59,6%	59,8%	54,3%	59,9%	53,4%	45,9%	61,0%	59,3%	61,7%	61,4%
Zuwendungsquote in %	(Erträge aus Zuwendungen / ordentliche Erträge) x 100	15,0%	14,3%	17,5%	15,0%	22,3%	30,8%	17,8%	18,8%	15,6%	16,6%
Personalintensität in %	(Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	18,5%	19,4%	21,6%	19,2%	20,8%	21,4%	21,0%	22,0%	21,9%	20,1%
Sach- und Dienstleistungsintensität in %	(Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	17,3%	16,5%	15,3%	17,4%	16,6%	16,6%	16,7%	16,8%	16,8%	15,5%
Transferaufwandsquote in %	(Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	47,6%	46,6%	46,6%	45,2%	45,4%	42,4%	44,5%	43,2%	43,2%	44,5%
**Aus dem GPA-Kennzahlenset der mittleren kreisangehörigen Kommunen NRW - Interkommunaler Vergleich 2019 (Stand: 17. Januar 2022) Anmerkungen: Die Fehlbetragsquote berechnet die GPA NRW nur, wenn eine Kommune tatsächlich einen Fehlbetrag ausweist. Kommunen, die Überschüsse ausweisen können wurden nicht berücksichtigt. Aus diesem Grund wird kein Vergleich der Fehlbetragsquoten ausgewiesen. Dynamischer Verschuldungsgrad: Für Kommunen mit negativem Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit oder ohne Effektivverschuldung ist keine sinnvolle Berechnung möglich. Daher wird die Kennzahl nicht ausgewiesen.											

Hansestadt Wipperfürth

Gesamtergebnisplan Gesamtfinanzplan

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Anne Loth



Gesamtergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-52.690.215	-47.432.900	-43.816.000	-45.447.000	-50.470.000	-53.403.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.999.236	-13.726.172	-18.507.490	-19.250.373	-17.438.038	-16.584.776
3	+ Sonstige Transfererträge	-462.024	-308.000	-251.000	-241.000	-241.000	-241.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.833.077	-8.630.174	-9.040.279	-9.238.408	-9.260.119	-9.293.219
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.019.650	-928.794	-1.381.280	-1.388.960	-1.370.510	-1.580.510
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.646.545	-5.229.889	-3.988.300	-3.758.300	-3.675.300	-3.748.650
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.814.787	-2.128.898	-1.643.499	-1.842.521	-1.736.669	-1.936.669
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-856.774	-850.000	-1.100.000	-1.100.000	-1.100.000	-1.100.000
10	= Ordentliche Erträge	-84.322.308	-79.234.827	-79.727.848	-82.266.562	-85.291.636	-87.887.824
11	- Personalaufwendungen	17.131.751	20.139.792	18.729.900	18.476.500	18.414.500	18.342.900
12	- Versorgungsaufwendungen	1.446.486	1.627.825	1.517.500	1.642.000	1.777.000	1.926.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.229.966	14.301.555	17.600.815	17.454.604	17.758.210	18.022.695
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.719.435	8.769.034	8.566.502	8.048.461	7.942.251	7.898.927
15	- Transferaufwendungen	37.971.685	33.880.426	39.915.340	42.085.810	43.044.784	44.545.108
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.748.977	4.874.910	4.668.014	4.306.302	4.179.465	4.159.007
17	= Ordentliche Aufwendungen	85.248.300	83.593.542	90.998.071	92.013.677	93.116.210	94.894.637
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	925.993	4.358.715	11.270.223	9.747.115	7.824.574	7.006.813
19	+ Finanzerträge	-1.527.541	-1.679.383	-1.677.973	-1.676.663	-1.675.353	-1.674.043
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.582.917	2.680.000	2.600.000	2.393.000	2.782.000	3.119.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	1.055.376	1.000.617	922.027	716.337	1.106.647	1.444.957

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Anne Loth



Gesamtergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
22	Ergebnis der laufenden = Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	1.981.369	5.359.332	12.192.250	10.463.452	8.931.221	8.451.770
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	1.981.369	5.359.332	12.192.250	10.463.452	8.931.221	8.451.770
27	- globaler Minderaufwand		-1.671.800	-1.810.000	-1.830.000	-1.850.000	-1.890.000
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	1.981.369	3.687.532	10.382.250	8.633.452	7.081.221	6.561.770

Gesamtergebnisplan

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
401100 Grundsteuer A	-175.237,08	-125.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00
401200 Grundsteuer B	-6.392.990,15	-6.580.000,00				
401300 Gewerbesteuer	-28.531.374,61	-22.000.000,00	-17.500.000,00	-18.100.000,00	-22.000.000,00	-24.000.000,00
401500 Grundsteuer B1 Wohngrundstücke			-4.530.000,00	-4.590.000,00	-4.800.000,00	-4.860.000,00
401600 Grundsteuer B2 Nicht-Wohngrundstück			-2.200.000,00	-2.230.000,00	-2.260.000,00	-2.290.000,00
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteu	-13.479.165,75	-14.480.000,00	-14.620.000,00	-15.390.000,00	-16.140.000,00	-16.870.000,00
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-2.493.021,48	-2.570.000,00	-3.120.000,00	-3.190.000,00	-3.270.000,00	-3.340.000,00
403200 Sonstige Vergnügungssteuer	-60.862,05	-56.900,00	-60.000,00	-61.000,00	-62.000,00	-63.000,00
403300 Hundesteuer	-162.597,50	-165.000,00	-166.000,00	-193.000,00	-195.000,00	-197.000,00
403500 Zweitwohnungssteuer	-48.372,90	-49.500,00	-55.000,00	-64.000,00	-64.000,00	-64.000,00
404900 Sonstige steuerähnliche Erträge	-7.411,92	-12.500,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00
405100 Kompensationszahlung	-1.339.181,39	-1.394.000,00	-1.426.000,00	-1.490.000,00	-1.540.000,00	-1.580.000,00
* Steuern und ähnliche Abgaben	-52.690.214,83	-47.432.900,00	-43.816.000,00	-45.447.000,00	-50.470.000,00	-53.403.000,00
411100 Schlüsselzuweisungen Land	-329.243,00		-3.900.000,00	-5.000.000,00	-3.640.000,00	-2.410.000,00
412100 Bedarfszuweisungen Land	-441.210,27	-539.544,00	-556.400,00	-561.300,00	-566.100,00	-571.000,00
414100 Zuweisungen Bund	-38.814,00	-52.200,00	-55.600,00	-39.800,00	-52.800,00	-39.000,00
414200 Zuweisungen Land	-8.993.429,68	-9.381.732,00	-10.626.330,00	-10.915.790,00	-10.522.490,00	-10.909.790,00
414210 Zuweisungen Land-Auflösung RAP	-87.837,00	-64.867,00	-64.907,00	-64.907,00	-64.907,00	-64.907,00
414300 Zuweisungen Gmd.	-91.461,60	-36.509,00	-36.600,00	-36.600,00	-36.600,00	-36.600,00
414800 Zuschüsse pri.U	-144.877,35					
416100 Auflösung SoPo Zuweisungen Bund-Zwe	-114.259,48	-106.333,00	-103.937,00	-54.587,00	-54.580,00	-54.580,00
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-3.319.419,98	-3.163.149,00	-2.989.173,00	-2.419.498,00	-2.343.484,00	-2.342.902,00
416210 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Pau	-357.365,66	-302.355,00	-98.409,00	-89.753,00	-89.766,00	-88.686,00
416300 Auflösung SoPo Zuweisungen Gmd.-Zwe	-15.154,00	-15.079,00	-14.932,00	-10.797,00	-10.318,00	-10.318,00
416400 Auflösung SoPo Zuweisungen ZV-Zweck	-662,55	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
416410 Auflösung SoPo Zuweisungen ZV-Pausc	-99,00					
416500 Auflösung SoPo Zuweisungen s.ö.B-Zw	-102,00	-103,00	-68,00			
416600 Auflösung SoPo Zuschüsse ver.U-Zwec	-4.711,00	-4.706,00	-4.711,00	-4.705,00	-4.714,00	-4.714,00
416800 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Zwec	-27.315,37	-26.481,00	-24.044,00	-21.123,00	-20.870,00	-20.870,00
416810 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Paus	-24,00					
416900 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Zwec	-33.100,50	-32.814,00	-32.079,00	-31.213,00	-31.109,00	-31.109,00
416910 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Paus	-150,00					
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-13.999.236,44	-13.726.172,00	-18.507.490,00	-19.250.373,00	-17.438.038,00	-16.584.776,00
421100 Kostenbeiträge, Kostenersatz aE.	-146.512,20	-188.000,00	-126.000,00	-126.000,00	-126.000,00	-126.000,00
421200 Übergeleitete Unterhaltsansprüche a	-57.891,33	-30.000,00	-30.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
421300 Leistungen Sozialleistungsträgern a	-28.492,03	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
422100 Kostenbeiträge, Kostenersatz iE.	-98.608,64	-65.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
423200 Schuldendiensthilfen Land	-130.519,56					
* Sonstige Transfererträge	-462.023,76	-308.000,00	-251.000,00	-241.000,00	-241.000,00	-241.000,00
431100 Verwaltungsgebühren	-288.961,41	-228.460,00	-234.590,00	-237.590,00	-240.590,00	-243.590,00
431900 Allg. Vw-Gebühren Bürgerservice	-19.804,70	-20.000,00	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00
431901 Vw-Gebühren Personalausweise u. Päs	-161.013,60	-140.000,00	-140.000,00	-140.000,00	-140.000,00	-140.000,00
431902 Vw-Gebühren Meldeangelegenheiten	-10.881,80	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
431903 Genehmigungsgebühren	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	-7.556.300,46	-7.560.502,00	-7.964.100,00	-8.161.900,00	-8.196.700,00	-8.226.800,00
437100 Aufl. SoPo Ersch.beiträge BauGB-Zwe	-247.573,59	-194.843,00	-185.691,00	-175.516,00	-164.734,00	-164.734,00
437200 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Zweckg.	-410.706,40	-383.538,00	-378.983,00	-372.162,00	-365.128,00	-365.128,00
437210 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Pausch.	-2.434,00	-26.331,00	-43.415,00	-63.940,00	-65.667,00	-65.667,00
438100 Aufl. SoPo Gebührenaussgleich	-135.101,00	-66.200,00	-66.200,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-8.833.076,96	-8.630.174,00	-9.040.279,00	-9.238.408,00	-9.260.119,00	-9.293.219,00
441100 Erträge aus Verkauf	-75.315,22	-104.400,00	-72.200,00	-72.200,00	-72.200,00	-72.200,00
441200 Mieten und Pachten	-86.109,58	-80.175,00	-78.200,00	-30.200,00	-30.200,00	-30.200,00
441300 Dienstleistungen			-250.000,00	-260.000,00	-270.000,00	-280.000,00
441900 Andere sonstige privatr. Leistungse	-51.759,50	-50.370,00	-50.620,00	-50.620,00	-50.620,00	-250.620,00
441901 Erträge aus Stromverkauf (BHKW)	-35.568,84	-68.800,00	-28.800,00	-28.800,00	-28.800,00	-28.800,00
444900 Andere sonstige kostenmindernde Erl	-2.393,68					
444901 Mieten (auf KSt)	-436.588,36	-351.773,00	-505.940,00	-551.370,00	-527.170,00	-527.170,00
444902 Mietnebenkosten (auf KSt)	-130.009,25	-112.276,00	-145.520,00	-145.770,00	-141.520,00	-141.520,00
444905 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-54.582,07	-36.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00
444906 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-147.323,08	-125.000,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.019.649,58	-928.794,00	-1.381.280,00	-1.388.960,00	-1.370.510,00	-1.580.510,00
442100 Erstattungen Bund	-54.460,14	-45.100,00	-16.500,00	-18.500,00	-16.500,00	-51.500,00
442200 Erstattungen Land	-719.147,62	-1.333.983,00	-1.357.500,00	-1.412.500,00	-1.427.500,00	-1.462.500,00
442300 Erstattungen Gmd.	-2.970.539,90	-3.093.700,00	-1.393.200,00	-1.109.200,00	-1.115.200,00	-1.121.200,00
442400 Erstattungen ZV	-121.033,92	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00
442600 Erstattungen ver.U.			-370.000,00	-367.000,00	-365.000,00	-362.000,00
442800 Erstattungen pri.U		-500,00				
442900 Erstattungen übr.B	-49.854,08	-17.800,00	-12.100,00	-12.100,00	-12.100,00	-12.450,00
443900 Andere sonstige Kostenerstattungen	-731.508,98	-608.806,00	-709.000,00	-709.000,00	-609.000,00	-609.000,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-4.646.544,64	-5.229.889,00	-3.988.300,00	-3.758.300,00	-3.675.300,00	-3.748.650,00
451200 Veräußerung von Grundstücken	-15.234,77	-50.000,00	-50.000,00	-150.000,00	-50.000,00	-250.000,00
452100 Ordnungsrechtliche Erträge	-20.957,32	-10.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
452110 Bußgelder	-20.574,00	-20.500,00	-21.000,00	-21.000,00	-21.000,00	-21.000,00
452120 Zwangsgelder		-3.000,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
452130 Verwarnungsgelder	-90.843,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
452200 Vollstreckungsgebühren	-27.877,09	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
452210 Säumniszuschläge	-93.203,77	-24.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
452220 Mahngebühren	-25.041,29	-21.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
452230 Stundungszinsen	-3.030,79	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
452240 Rücklastschriftgebühren	-390,95	-500,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
452260 Verspätungszuschläge	-8.325,00	-4.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00
452270 Hinterziehungszinsen	-2.161,00		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
452500 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-45.683,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00
452600 Konzessionsabgaben	-918.297,60	-960.000,00	-920.000,00	-920.000,00	-920.000,00	-920.000,00
452700 Schadenersatz	-26.529,32	-60.000,00	-62.800,00	-62.800,00	-62.800,00	-62.800,00
452710 Schadenersatz als kostenmindernder	-58.195,89					
452800 Spenden	-11.984,20	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00
453100 Auflösung von sonstigen SoPo-Zweckg	-85.030,93	-77.694,00	-77.386,00	-76.501,00	-70.649,00	-70.649,00
453110 Auflösung von sonstigen SoPo-Pausch	-185,00	-184,00	-93,00			
458200 Auflösung oder Herabsetzung EWB	-27.522,89					
458210 Auflösung oder Herabsetzung PWB	-81,17					
458300 Auflösung oder Herabsetzung Rückste	-322.072,84	-695.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
458410 Barkassendifferenzen, Kleinbetragsb	-25,35	-20,00	-20,00	-20,00	-20,00	-20,00
459100 Sonstige ordentliche Erträge	-11.540,03	-7.000,00	-5.000,00	-105.000,00	-105.000,00	-105.000,00
459210 Steuerkorrektur	-0,29					
* Sonstige ordentliche Erträge	-1.814.787,49	-2.128.898,00	-1.643.499,00	-1.842.521,00	-1.736.669,00	-1.936.669,00
919999 Planung aktivierter Eigenleistungen		-850.000,00	-1.100.000,00	-1.100.000,00	-1.100.000,00	-1.100.000,00
471200 Aktivierte Eigenleistungen Personal	-856.774,08					
* Aktivierte Eigenleistungen	-856.774,08	-850.000,00	-1.100.000,00	-1.100.000,00	-1.100.000,00	-1.100.000,00
** Ordentliche Erträge	-84.322.307,78	-79.234.827,00	-79.727.848,00	-82.266.562,00	-85.291.636,00	-87.887.824,00
501100 Bezüge Beamte	1.573.370,97	1.608.580,00	1.747.500,00	1.782.700,00	1.818.100,00	1.854.600,00
501110 Sonderzahlungen Beamte	51.212,12	27.500,00	28.700,00	28.900,00	29.700,00	30.300,00
501120 Überstunden Beamte	151,56					
501140 Jahressonderzahlung Beamte	150,00					
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	10.470.463,91	12.430.081,00	11.473.100,00	11.169.100,00	11.055.700,00	10.931.100,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	303.196,24	214.280,00	209.900,00	208.400,00	205.500,00	203.400,00
501220 Überstunden tariflich Beschäftigte	43.601,93	2.000,00				
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	680.370,49	698.040,00	673.400,00	667.500,00	658.600,00	650.700,00
501900 Vergütung sonstige Beschäftigte	322.694,00	73.600,00	98.100,00	96.800,00	95.900,00	94.700,00
502100 Versorgungskassen Beamte		4.540,00	6.100,00	6.200,00	6.400,00	6.500,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäf	888.089,13	1.030.300,00	1.005.800,00	1.025.900,00	1.046.700,00	1.067.300,00
503100 Sozialversicherung Beamte		11.480,00	15.500,00	15.800,00	16.200,00	16.500,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschä	2.371.396,21	2.687.340,00	2.638.700,00	2.610.700,00	2.581.100,00	2.548.800,00
503900 Sozialversicherung sonstige Beschäf	23.240,70		10.500,00	10.700,00	10.700,00	11.000,00
504100 Beihilfen Beamte	127.213,10	183.399,00	206.000,00	208.000,00	210.000,00	212.000,00
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	9.095,94	12.200,00	15.500,00	15.700,00	15.800,00	15.900,00
505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschäf	26.301,30	971.341,00	400.000,00	423.000,00	450.000,00	478.000,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
506100 Zuführungen Rückst. Inanspruch. Alt	8.542,49					
507100 Rückstellungen Urlaub	54.368,05					
507200 Rückstellungen Überstunden	50.772,23					
507300 Rückstellungen Beihilfe	123.041,00	184.741,00	201.000,00	207.000,00	214.000,00	222.000,00
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	4.479,75	370,00	100,00	100,00	100,00	100,00
* Personalaufwendungen	17.131.751,12	20.139.792,00	18.729.900,00	18.476.500,00	18.414.500,00	18.342.900,00
512100 Beiträge Versorgungskassen Vers.emp	1.097.259,73	1.333.000,00	1.205.000,00	1.326.000,00	1.458.000,00	1.604.000,00
514100 Beihilfen, Unterstützungs- l. Vers.em	325.869,67	294.825,00	312.500,00	316.000,00	319.000,00	322.000,00
515100 Zuführungen Pensionsrückst. Vers.em	23.357,00					
* Versorgungsaufwendungen	1.446.486,40	1.627.825,00	1.517.500,00	1.642.000,00	1.777.000,00	1.926.000,00
521210 Barkassendifferenzen	100,00					
522100 Strom	825.915,01	810.660,00	805.000,00	817.240,00	829.590,00	842.140,00
522200 Gas	973.493,58	952.200,00	1.014.550,00	1.035.300,00	1.056.300,00	1.077.600,00
522400 Heizöl	8.981,49	9.500,00	11.000,00	11.550,00	12.130,00	12.740,00
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	150.897,01	198.880,00	27.470,00	28.100,00	29.150,00	29.980,00
522600 Treibstoffe für Sonstiges	1.315,22	200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
522700 Wasser	68.970,68	91.300,00	86.740,00	86.790,00	86.840,00	86.890,00
522900 Sonstige Energie	19.841,42	28.500,00	29.550,00	29.550,00	29.550,00	29.550,00
522901 Schmutzwasser	114.125,80	121.240,00	138.190,00	138.190,00	138.190,00	138.190,00
522902 Niederschlagswasser	74.387,43	79.065,00	78.940,00	78.940,00	78.940,00	78.940,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Ge	788.729,23	635.985,00	946.050,00	937.290,00	944.380,00	956.880,00
523110 Wartung Gebäudetechnik	133.729,00	156.710,00	193.750,00	193.850,00	194.200,00	194.400,00
523120 Pflege Außenanlagen	68.701,50	87.920,00	85.170,00	85.170,00	85.170,00	85.170,00
523130 Reinigung und Winterdienst Grundstü	14.607,33	19.150,00	16.730,00	16.730,00	16.730,00	16.730,00
523140 Sanierungsmaßnahmen Gebäude	329.953,71					
523160 Unterhaltung Sicherheitseinrichtung	92.785,92	78.020,00	88.840,00	93.439,00	89.320,00	91.975,00
523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	981.258,53	1.242.650,00	852.850,00	827.850,00	817.850,00	822.850,00
523300 Unterhaltung Maschinen, techn. Anla	163.085,62	301.450,00	286.500,00	289.750,00	293.110,00	296.590,00
523400 Unterhaltung von Fahrzeugen	220.546,38	172.095,00	42.720,00	31.470,00	39.320,00	32.720,00
523410 Reparatur von Fahrzeugen	41.133,56	40.460,00	9.600,00	15.800,00	9.800,00	15.700,00
523500 Unterhaltung der Betriebsvorrichtun	834,68	850,00	850,00	850,00	900,00	900,00
523600 Unterhaltung der BuG	320.863,01	299.512,00	339.980,00	327.040,00	332.830,00	337.720,00
523610 Unterhaltung der DV Einrichtungen	2.195,55	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523700 Bewirtschaftung Grundstücke und Geb	125.386,42	190.320,00	176.600,00	176.600,00	176.600,00	176.600,00
523710 Abfallentsorgung	120.991,94	132.020,00	135.050,00	140.390,00	145.430,00	150.938,00
523720 Gebäudereinigung	665.104,71	751.500,00	761.840,00	777.410,00	793.150,00	809.110,00
523730 Schornsteinreinigung	4.592,72	8.485,00	8.025,00	7.935,00	7.935,00	7.935,00
523900 Andere so. Unterhaltung, Bewirtscha	2.113,31	3.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
523901 Reinigungsmittel	18.050,53	32.140,00	38.370,00	38.995,00	39.910,00	40.670,00
524100 Schülerbeförderungskosten	1.454.914,12	1.421.151,00	1.779.540,00	1.833.130,00	1.888.000,00	1.910.837,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
524200 Lernmittel nach dem LFG	103.570,15	117.035,00	118.500,00	121.500,00	124.500,00	127.500,00
524300 Lehr- und Unterrichtsmittel	40.673,42	40.925,00	43.800,00	43.800,00	43.800,00	43.800,00
524400 Medien	16.757,07	19.500,00	19.700,00	19.890,00	20.100,00	20.300,00
524900 Andere so. Verwaltungs- u. Betriebs	256.183,52	248.170,00	303.000,00	303.000,00	303.000,00	303.000,00
525200 Erstattungen Land	27.507,84	25.000,00	30.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
525300 Erstattungen Gmd.	954.218,68	1.158.740,00	437.000,00	437.000,00	437.000,00	437.000,00
525600 Erstattungen ver.U	301.142,24	347.500,00	149.900,00	152.100,00	155.400,00	158.900,00
525900 Erstattungen übr.B	97.822,45	125.532,00	107.000,00	107.000,00	107.000,00	106.000,00
526300 Betriebsstoffe	390,39					
526400 Waren	76.865,07	72.200,00	77.500,00	79.500,00	81.000,00	82.300,00
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	869.638,66	1.000.590,00	1.270.500,00	1.099.005,00	1.116.085,00	1.096.740,00
529200 Verbandsumlagen	2.676.557,98	3.242.800,00	3.343.710,00	3.500.150,00	3.662.700,00	3.831.100,00
529900 Andere so. Sach- und Dienstleistung	7.500,00	15.000,00	3.724.000,00	3.525.000,00	3.525.000,00	3.525.000,00
529902 Sach- und Personalaufwendungen Inkl	2.710,94	12.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
529903 Sach- und Dienstleistungen Integrat	10.821,99	7.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	13.229.965,81	14.301.555,00	17.600.815,00	17.454.604,00	17.758.210,00	18.022.695,00
570100 AfA Bilanzierungshilfe COVID-19			229.000,00	229.000,00	229.000,00	229.000,00
572100 AfA immaterielle VG des AV	101.002,48	75.626,00	21.293,00	7.253,00	2.111,00	2.111,00
573100 AfA AuB unbebauter Grundstücke	288.395,99	262.613,00	225.084,00	223.916,00	215.102,00	215.102,00
573200 AfA Gebäude, AuB bebauter Grundstüc	3.519.947,97	3.476.209,00	3.476.633,00	2.902.466,00	2.970.626,00	2.929.604,00
574100 AfA Brücken und Tunnel	201.927,73	187.852,00	181.868,00	181.863,00	168.395,00	168.395,00
574300 AfA Ver- und Entsorgungsanlagen	1.204.376,85	1.259.999,00	1.292.724,00	1.321.068,00	1.320.243,00	1.320.243,00
574400 AfA Straßennetz, Wege, Plätze	1.858.490,08	1.883.460,00	1.898.832,00	1.959.761,00	1.962.709,00	1.962.709,00
574500 AfA so. Bauten des Infrastrukturver	42.180,52	134.869,00	144.814,00	150.379,00	153.126,00	153.126,00
575100 AfA Maschinen	41.859,00	43.343,00	5.328,00	3.508,00	3.121,00	3.121,00
575200 AfA technische Anlagen	136.922,21	117.246,00	107.667,00	107.003,00	102.476,00	100.174,00
575300 AfA Betriebsvorrichtungen	23.350,88	20.324,00	20.325,00	20.323,00	20.325,00	20.325,00
575400 AfA Fahrzeuge	502.738,11	476.864,00	183.388,00	181.804,00	174.859,00	174.859,00
576100 AfA BuG	718.640,12	824.959,00	773.877,00	754.448,00	616.489,00	616.489,00
576200 AfA GWG	72.497,39	2.000,00	2.000,00	2.000,00		
579100 Sonstige AfA	7.106,00	3.670,00	3.669,00	3.669,00	3.669,00	3.669,00
* Bilanzielle Abschreibungen	8.719.435,33	8.769.034,00	8.566.502,00	8.048.461,00	7.942.251,00	7.898.927,00
531310 Aufw. für Zuweisungen Gmd.-Auflösun	192.577,28	149.209,00	68.216,00	68.216,00	68.216,00	68.216,00
531500 Aufw. für Zuweisungen s.ö.B	17.450,00	17.850,00	18.600,00	19.000,00	19.300,00	19.700,00
531800 Aufw. für Zuschüsse pri.U	2.375,00	2.500,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	10.591.216,88	12.015.775,00	13.172.924,00	14.152.194,00	15.388.968,00	15.904.292,00
532900 Schuldendiensthilfen übr.B	55.576,73	56.900,00	55.600,00	54.300,00	52.500,00	51.800,00
533400 Jugendhilfe an natürliche Personen	2.442.605,71	2.599.892,00	2.827.400,00	2.909.500,00	2.993.200,00	3.078.500,00
533500 Jugendhilfe an natürliche Personen	2.461.603,01	2.640.000,00	3.188.000,00	3.188.000,00	3.188.000,00	3.188.000,00
533800 Leistungen AsylbLG	1.045.541,98	1.400.000,00	2.700.000,00	2.700.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
533810 Leistungen §4 AsylbLG-Krankheit,Sch	172.891,33					
534100 Gewerbesteuerumlage	2.436.777,97	1.638.300,00	1.300.000,00	1.350.000,00	1.650.000,00	1.790.000,00
537210 Kreisumlage Allgemein	18.193.658,90	13.000.000,00	16.210.000,00	17.270.000,00	17.910.000,00	18.670.000,00
539400 Krankenhausumlage	359.410,00	360.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00
* Transferaufwendungen	37.971.684,79	33.880.426,00	39.915.340,00	42.085.810,00	43.044.784,00	44.545.108,00
541100 Personaleinstellungen	58.623,02	67.500,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	125.627,03	190.010,00	171.900,00	188.870,00	191.610,00	191.310,00
541300 Übernommene Reisekosten	25.208,16	35.274,00	20.330,00	20.250,00	20.215,00	20.240,00
541400 Beschäftigtenbetreuung, Dienstjubil	642,93	4.650,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.	77.195,52	81.200,00	33.460,00	32.760,00	35.270,00	34.775,00
541700 Personalnebenaufwendungen	1.362,36	2.150,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaft	1.302.464,76	1.109.308,00	911.310,00	832.860,00	834.610,00	836.280,00
542110 Mietnebenkosten	80.235,64	66.950,00	65.820,00	73.330,00	76.723,00	80.290,00
542120 Miete für BuG	93.306,30	93.500,00	114.900,00	115.000,00	115.100,00	115.200,00
542140 Miete/Pacht bewegl. Wirtschaftsg. G	40.865,91	50.800,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00
542200 Leasing für Operate Lease	3.568,32	4.200,00	9.900,00	8.000,00	8.200,00	8.200,00
542210 Leasing für bewegliche Wirtschaftsg	19.296,63	86.000,00	102.000,00	104.600,00	107.300,00	110.000,00
542300 Gebühren	8.700,43	5.300,00	4.980,00	4.980,00	4.980,00	4.980,00
542310 Bankgebühren	16.288,18	16.350,00	15.500,00	16.000,00	16.500,00	17.000,00
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	330.337,78	878.256,00	817.825,00	501.120,00	432.990,00	384.475,00
542800 Aufw. für ehrenamtl. und so. Tätigk	299.599,28	342.351,00	344.500,00	352.500,00	360.500,00	368.500,00
543100 Büromaterial	20.685,14	19.750,00	21.372,00	21.415,00	21.450,00	22.500,00
543110 Verbrauchsmaterial	94.959,95	149.575,00	154.275,00	154.275,00	154.775,00	155.275,00
543200 Drucksachen	600,86	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
543300 Zeitungen und Fachliteratur	23.620,80	30.653,00	28.690,00	29.040,00	28.900,00	29.260,00
543400 Porto	68.324,86	76.800,00	61.300,00	70.300,00	61.300,00	79.300,00
543500 Telefon	94.855,47	124.460,00	170.380,00	170.380,00	170.380,00	170.380,00
543600 Öffentliche Bekanntmachungen	8.175,55	6.000,00	6.050,00	6.060,00	6.070,00	6.075,00
543700 Gästebewirtung und Repräsentation	9.399,65	9.510,00	9.600,00	9.610,00	11.825,00	9.635,00
543800 Werbung	19.777,19	30.400,00	39.650,00	39.650,00	39.650,00	39.650,00
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	248.001,24	335.117,00	378.057,00	395.157,00	379.157,00	398.557,00
544100 Versicherungsbeiträge	10.407,37	12.360,00	12.360,00	12.360,00	12.360,00	10.560,00
544110 Haftpflichtversicherung	72.422,09	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
544120 Unfallversicherung	262.019,71	262.535,00	275.350,00	281.170,00	286.400,00	292.790,00
544130 Gebäudeversicherung	141.387,34	172.940,00	190.340,00	209.375,00	143.430,00	112.080,00
544140 Eigenschadenversicherung	12.176,44	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
544150 Elektronikversicherung	2.118,84	2.635,00	2.235,00	2.460,00	2.690,00	2.910,00
544180 Maschinenversicherung	9.889,98	10.000,00	11.500,00	12.650,00	13.920,00	15.310,00
544200 Kfz-Versicherung	61.783,57	59.646,00	27.110,00	27.605,00	28.300,00	28.895,00
544300 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden us	31.411,72	35.358,00	37.815,00	37.985,00	38.285,00	38.180,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
544500 Verluste aus Abgang imm. VG und Sac	17.137,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
544600 Einstellungen und Zuschreibungen in	729.053,92					
544800 Einzelwertberichtigung auf Forderun	239.420,40	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
544810 Pauschalwertberichtigung auf Forder	5.923,11					
544820 Abschreibung auf Forderungen	12.332,68	33.140,00	33.140,00	33.140,00	33.140,00	33.140,00
544900 Sonstige Beiträge	6.499,44	7.875,00	8.250,00	8.250,00	8.250,00	8.250,00
547100 Grundsteuer	22.533,67	26.820,00	44.750,00	44.750,00	44.750,00	44.750,00
547200 Kraftfahrzeugsteuer	2.790,00	1.512,00	1.290,00	1.325,00	1.360,00	1.185,00
547500 Gewerbesteuer	756,00					
548200 Körperschaftsteuer	-699,00					
548300 Kapitalertragsteuer	423.507,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
548400 Solidaritätszuschlag	22.741,87	4.675,00	4.675,00	4.675,00	4.675,00	4.675,00
549100 Verfügungsmittel	9.702,38	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
549200 Schadensfälle	46.614,06					
549210 Vandalismus	6.748,93	3.800,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
549300 Festwerte	125.234,32	175.000,00	195.000,00	142.000,00	142.000,00	142.000,00
549400 Unentgeltliche Wertabgabe	36.622,50	33.050,00	37.200,00	37.200,00	37.200,00	37.200,00
549700 Erstattungs-/Prozesszinsen Gewerbes	1.400.945,24	20.800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00
459200 Unentgeltliche Wertabgabe	-34.226,64	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.748.976,90	4.874.910,00	4.668.014,00	4.306.302,00	4.179.465,00	4.159.007,00
** Ordentliche Aufwendungen	85.248.300,35	83.593.542,00	90.998.071,00	92.013.677,00	93.116.210,00	94.894.637,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	925.992,57	4.358.715,00	11.270.223,00	9.747.115,00	7.824.574,00	7.006.813,00
461900 Zinserträge s.i.B	-4.729,85	-4.730,00	-4.730,00	-4.730,00	-4.730,00	-4.730,00
468100 Negativer Zinsaufwand	-8.915,80	-7.555,00	-6.145,00	-4.835,00	-3.525,00	-2.215,00
469100 Erträge aus Gewinnanteilen aus Btl.	-1.498.580,88	-1.648.350,00	-1.648.350,00	-1.648.350,00	-1.648.350,00	-1.648.350,00
469902 Avalprovision	-15.314,49	-18.748,00	-18.748,00	-18.748,00	-18.748,00	-18.748,00
* Finanzerträge	-1.527.541,02	-1.679.383,00	-1.677.973,00	-1.676.663,00	-1.675.353,00	-1.674.043,00
551200 Zinsen Land	240.000,00					
551800 Zinsen Kred.	1.199.035,00	1.575.000,00	1.795.000,00	2.088.000,00	2.452.000,00	2.764.000,00
552800 Zinsen Liquiditätskredite Kred.	1.139.971,30	1.100.000,00	800.000,00	300.000,00	325.000,00	350.000,00
559500 Kreditbeschaffungskosten	3.910,76	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.582.917,06	2.680.000,00	2.600.000,00	2.393.000,00	2.782.000,00	3.119.000,00
** Finanzergebnis	1.055.376,04	1.000.617,00	922.027,00	716.337,00	1.106.647,00	1.444.957,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	1.981.368,61	5.359.332,00	12.192.250,00	10.463.452,00	8.931.221,00	8.451.770,00
***** Jahresergebnis	1.981.368,61	5.359.332,00	12.192.250,00	10.463.452,00	8.931.221,00	8.451.770,00

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Anne Loth



Gesamtfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	nachrichtlich spätere Jahre
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-56.966.174	-47.432.900	-43.816.000	-45.447.000	-50.470.000	-53.403.000	
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.597.069	-10.009.985	-15.174.930	-16.553.490	-14.817.990	-13.966.390	
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-332.208	-308.000	-251.000	-241.000	-241.000	-241.000	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.073.747	-7.959.262	-8.365.990	-8.566.790	-8.604.590	-8.637.690	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-994.895	-928.794	-1.381.280	-1.388.960	-1.370.510	-1.580.510	
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-4.070.626	-5.229.889	-3.988.300	-3.758.300	-3.675.300	-3.748.650	
7	+ Sonstige Einzahlungen	-1.259.061	-1.306.020	-1.316.020	-1.416.020	-1.416.020	-1.416.020	
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.138.266	-1.679.383	-1.677.973	-1.676.663	-1.675.353	-1.674.043	
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-81.432.046	-74.854.233	-75.971.493	-79.048.223	-82.270.763	-84.667.303	
10	- Personalauszahlungen	16.912.822	18.983.710	18.128.900	17.846.500	17.750.500	17.642.900	
11	- Versorgungsauszahlungen	1.384.736	1.627.825	1.517.500	1.642.000	1.777.000	1.926.000	
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.896.856	14.301.555	17.600.815	17.454.604	17.758.210	18.022.695	
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.389.930	2.680.000	2.600.000	2.393.000	2.782.000	3.119.000	
14	- Transferauszahlungen	33.047.660	40.881.217	39.847.124	42.017.594	42.976.568	44.476.892	
15	- sonstige Auszahlungen	4.265.778	4.633.720	4.402.674	4.093.962	3.967.125	3.946.667	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.897.782	83.108.027	84.097.013	85.447.660	87.011.403	89.134.154	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)	-10.534.264	8.253.794	8.125.520	6.399.437	4.740.640	4.466.851	
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-4.910.354	-5.973.651	-7.673.950	-7.726.750	-7.568.150	-4.685.350	-13.463.000

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Anne Loth



Gesamtfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	nachrichtlich spätere Jahre
19	+ Einzahlungen aus der Ver- äußerung von Sachanlagen	-102.469	-153.000	-64.000	-59.000	-59.000	-59.000	
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-27.173	-2.070.000	-3.955.000	-3.175.000	-10.000	-10.000	-2.780.000
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	-6.622						
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.046.618	-8.196.651	-11.692.950	-10.960.750	-7.637.150	-4.754.350	-16.423.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	1.009.148	3.035.000	4.585.000	1.585.000	1.085.000	1.085.000	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.733.181	37.705.450	43.719.000	40.024.900	30.908.500	27.129.500	106.197.250
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.050.402	4.721.040	4.520.190	1.588.690	1.197.740	1.602.740	
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	40.296	41.500	29.500	29.500	29.500	29.500	
28	- Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen		1.468.500	2.475.250	3.739.750	5.750	5.750	
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	136.217	175.000	215.000	142.000	142.000	142.000	
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	12.969.244	47.146.490	55.543.940	47.109.840	33.368.490	29.994.490	106.197.250
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	7.922.626	38.949.839	43.850.990	36.149.090	25.731.340	25.240.140	89.954.250
32	= Finanzmittelüberschuß / -fehlbetrag (17 und 31)	-2.611.638	47.203.633	51.976.510	42.548.527	30.471.980	29.706.991	
33	- Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-5.140.000	-38.949.839	-44.016.990	-36.337.090	-25.932.340	-25.445.140	

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Anne Loth



Gesamtfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	nachrichtlich spätere Jahre
34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	-80.914.510						
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	3.829.635	4.113.000	4.404.000	4.976.000	5.409.000	5.663.000	
36	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	85.914.510						
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.689.635	-34.836.839	-39.612.990	-31.361.090	-20.523.340	-19.782.140	
38	= Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	1.077.998	12.366.794	12.363.520	11.187.437	9.948.640	9.924.851	
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-1.082.695						
40	= Liquide Mittel (= Zeilen 38 und 39)	-4.698	12.366.794	12.363.520	11.187.437	9.948.640	9.924.851	

Produktbereichsbudget **01**

Innere Verwaltung

mit den Teilplänen:

Innere Verwaltung
Bauhof Wipperfurth - Hückeswagen
Gebäudemanagement

Haushaltsplan 2026**1.01 Innere Verwaltung**

verantwortlich:

Anne Loth



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.551.993	-2.411.017	-2.163.875	-1.561.304	-1.543.833	-1.542.171
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.027	-1.630	-1.660	-1.660	-1.660	-1.660
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-589.029	-504.049	-672.460	-721.140	-692.690	-692.690
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.890.957	-2.245.000	-726.000	-444.000	-452.000	-460.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-294.817	-447.440	-254.639	-354.640	-250.703	-450.703
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-376.468	-490.000	-740.000	-740.000	-740.000	-740.000
10	= Ordentliche Erträge	-5.705.291	-6.099.136	-4.558.634	-3.822.744	-3.680.886	-3.887.224
11	- Personalaufwendungen	7.852.493	9.310.711	6.580.861	6.773.903	6.776.592	6.776.979
12	- Versorgungsaufwendungen	945.457	1.083.468	778.666	1.049.482	1.135.293	1.229.966
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.033.889	6.218.453	5.665.721	5.646.532	5.741.468	5.847.906
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.259.086	4.242.839	3.895.930	3.303.935	3.313.768	3.272.746
15	- Transferaufwendungen	89.897	93.380	95.350	98.520	101.580	104.310
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.095.820	2.365.425	1.866.989	2.010.329	1.962.765	1.952.498
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.276.643	23.314.276	18.883.517	18.882.702	19.031.466	19.184.406
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	15.571.353	17.215.140	14.324.883	15.059.958	15.350.580	15.297.182
19	+ Finanzerträge	-5.142	-4.031	-3.675	-3.075	-2.236	-1.401
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	460.374	620.701	745.699	961.239	1.154.501	1.306.739
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	455.232	616.669	742.024	958.164	1.152.265	1.305.339
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	16.026.584	17.831.809	15.066.906	16.018.122	16.502.846	16.602.520
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	16.026.584	17.831.809	15.066.906	16.018.122	16.502.846	16.602.520
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-15.236.885	-17.294.115	-14.669.256	-15.332.720	-15.779.954	-15.850.904
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.387	67.470	138.420	78.314	86.489	92.822
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	819.087	605.164	536.070	763.716	809.381	844.438

Haushaltsplan 2026**1.01 Innere Verwaltung**

verantwortlich:

Anne Loth



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-294						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.027	-1.630	-1.660		-1.660	-1.660	-1.660
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-567.448	-504.049	-672.460		-721.140	-692.690	-692.690
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.614.953	-2.245.000	-726.000		-444.000	-452.000	-460.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-139.719	-152.520	-194.720		-194.720	-194.720	-194.720
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-9.014	-7.500	-6.100		-4.800	-3.500	-2.200
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.333.454	-2.910.699	-1.600.940		-1.366.320	-1.344.570	-1.351.270
10	- Personalauszahlungen	7.760.017	8.683.559	6.602.200		6.522.700	6.503.000	6.479.600
11	- Versorgungsauszahlungen	1.384.736	1.627.825	1.517.500		1.642.000	1.777.000	1.926.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.913.808	6.221.490	5.670.655		5.649.644	5.744.580	5.851.018
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	741.880	1.034.000	1.190.000		1.460.000	1.770.000	2.020.000
14	- Transferauszahlungen	89.897	93.380	95.350		98.520	101.580	104.310
15	- sonstige Auszahlungen	2.233.943	2.518.256	2.167.435		2.214.925	2.168.203	2.157.680
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.124.281	20.178.510	17.243.140		17.587.789	18.064.363	18.538.608
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	15.790.827	17.267.811	15.642.200		16.221.469	16.719.793	17.187.338
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.050.242	-1.367.451	-1.030.000		-15.000	-15.000	-15.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-76.708	-110.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
23	= investive Einzahlungen	-1.126.949	-1.477.451	-1.050.000		-35.000	-35.000	-35.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.009.148	3.000.000	4.550.000		1.550.000	1.050.000	1.050.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.164.427	26.934.000	26.763.000	45.465.000	27.170.900	13.279.500	12.026.500
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.068.197	1.714.700	386.000		222.000	207.000	207.000

Haushaltsplan 2026**1.01 Innere Verwaltung**

verantwortlich:

Anne Loth



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	40.296	41.500	29.500		29.500	29.500	29.500
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	20.908						
30	= investive Auszahlungen	5.302.976	31.690.200	31.728.500	45.465.000	28.972.400	14.566.000	13.313.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)	4.176.027	30.212.749	30.678.500	45.465.000	28.937.400	14.531.000	13.278.000

Beschreibung

Diese Produktgruppe umfasst die zentralen Dienstleistungen, die intern für die Fachbereiche erbracht werden sowie die zentralen Steuerungsleistungen der Verwaltungsführung. Hierzu zählen neben den Leistungen der Gleichstellungsbeauftragten und der Beschäftigtenvertreter/innen auch die Leistungen der Bereiche Personal und Organisation, EDV, Technik, Zentrale Vergabe- und Beschaffungsstelle, Rechnungsprüfung, Finanzen und des Klimaschutzes (ab 2021 unter 1.14.01)

Insgesamt umfasst die Produktgruppe folgende Produkte:

1.01.01.01	Stadtrat, Ausschüsse und Ratsfraktionen
1.01.01.02	Verwaltungsführung
1.01.01.03	Gleichstellung von Frau und Mann
1.01.01.04	Personalvertretung
1.01.01.05	Rechnungsprüfung
1.01.01.06	Personal u. Organisation
1.01.01.07	Liegenschaften
1.01.01.08	Technische Dienste
1.01.01.09	Finanzwirtschaft
1.01.01.10	Zahlungsabwicklung
1.01.01.11	Vollstreckung
1.01.01.12	Steuern und sonst. Abgaben
1.01.01.14	Klimaschutz (ab 2021 unter 1.14.01)
1.01.01.15	Integrationskonzept

Auftragsgrundlage

GO, KomHVO, Ortsrecht, Gleichstellungsgesetz, Frauenförderungsgesetz, Arbeitsschutzgesetz, Reisekostenrecht, Landespersonalvertretungsgesetz, Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst, Landesbeamtengesetz NRW

Ziele

Die Arbeit in den Fachbereichen wird durch die Leistungen der inneren Verwaltung optimal unterstützt. Die jeweiligen Serviceleistungen werden schnell, unbürokratisch und kostengünstig erbracht.

Kennzahlen Bereich Finanzen

	Ist 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
Anzahl Buchungen (Kreditoren)	15.437	15.500	15.500
Anzahl Buchungen (Debitoren) manuell	3.592	3.800	3.400
Anzahl eigener Vollstreckungsaufträge	908	1.050	950
Anzahl Amtshilfeersuchen	346	350	350
Anzahl bearbeiteter Insolvenzen	27	50	50
Anzahl Mahnungen	3.414	3.500	3.300
Anzahl der zur Gewerbesteuer veranlagten Unternehmen	454	460	460
Fälle Hundesteuer	1.753	1.760	1.780
Anzahl Bescheide Grundsteuer A	1.485	1.780	1.780
Anzahl Bescheide Grundsteuer B	7.808	7.900	7.900
Anzahl Bescheide Zweitwohnsteuer	385	385	385

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Anne Loth

1.01 Innere Verwaltung**1.01.01 Innere Verwaltung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-53.960	-48.293	-47.372	-23.077	-11.720	-11.720
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.027	-1.630	-1.660	-1.660	-1.660	-1.660
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-24.543	-22.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-292.111	-225.000	-607.000	-323.000	-329.000	-335.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-194.449	-122.520	-164.720	-164.720	-164.720	-164.720
10	= Ordentliche Erträge	-567.089	-419.443	-844.752	-536.457	-531.100	-537.100
11	- Personalaufwendungen	3.907.986	4.663.809	4.459.549	4.670.564	4.684.556	4.697.242
12	- Versorgungsaufwendungen	879.245	957.230	684.369	933.314	1.008.647	1.091.808
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.125.516	1.420.240	1.539.013	1.445.827	1.474.827	1.504.127
14	- Bilanzielle Abschreibungen	89.899	91.028	95.395	76.006	58.382	58.382
15	- Transferaufwendungen	16.950	17.350	18.100	18.500	18.800	19.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	785.976	950.466	939.510	1.043.246	1.056.870	1.073.273
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.805.572	8.100.124	7.735.935	8.187.457	8.302.082	8.444.033
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.238.483	7.680.681	6.891.183	7.651.000	7.770.982	7.906.933
19	+ Finanzerträge	-12	-14	-7	-3	-2	-1
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	884	1.779	1.339	1.020	860	990
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	872	1.765	1.332	1.016	859	989
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	6.239.355	7.682.446	6.892.515	7.652.017	7.771.841	7.907.921
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	6.239.355	7.682.446	6.892.515	7.652.017	7.771.841	7.907.921
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-5.332.480	-6.644.903	-6.065.858	-6.519.273	-6.712.203	-6.626.339
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	344.560	452.187	449.413	370.972	489.743	302.856
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.251.435	1.489.729	1.276.070	1.503.716	1.549.381	1.584.439

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
414200 Zuweisungen Land	-105,00					
414300 Zuweisungen Gmd.	-189,00					
416100 Auflösung SoPo Zuweisungen Bund-Zwe	-7.230,00	-7.231,00	-7.230,00	-4.218,00	-4.218,00	-4.218,00
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-39.699,00	-34.325,00	-33.404,00	-16.052,00	-4.695,00	-4.695,00
416300 Auflösung SoPo Zuweisungen Gmd.-Zwe	-6.737,00	-6.737,00	-6.738,00	-2.807,00	-2.807,00	-2.807,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-53.960,00	-48.293,00	-47.372,00	-23.077,00	-11.720,00	-11.720,00
431100 Verwaltungsgebühren	-2.027,00	-1.630,00	-1.660,00	-1.660,00	-1.660,00	-1.660,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-2.027,00	-1.630,00	-1.660,00	-1.660,00	-1.660,00	-1.660,00
441100 Erträge aus Verkauf	-392,45					
441200 Mieten und Pachten	-24.029,37	-22.000,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00
441900 Andere sonstige privatr. Leistungse	-120,96					
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-24.542,78	-22.000,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00
442300 Erstattungen Gmd.	-253.596,00	-225.000,00	-547.000,00	-263.000,00	-269.000,00	-275.000,00
	hier: Personal-und Sachkostenerstattungen Shared Service Projekte; einmalig in 2026 290 T € für Bauhof aus Nachkalkulationen					
442600 Erstattungen ver.U.			-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
442900 Erstattungen übr.B	-37.897,23					
443900 Andere sonstige Kostenerstattungen	-617,56					
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-292.110,79	-225.000,00	-607.000,00	-323.000,00	-329.000,00	-335.000,00
451200 Veräußerung von Grundstücken	33,96					
452200 Vollstreckungsgebühren	-27.877,09	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
452210 Säumniszuschläge	-93.203,77	-24.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
452220 Mahngebühren	-25.041,29	-21.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
452230 Stundungszinsen	-3.030,79	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
452240 Rücklastschriftgebühren	-390,95	-500,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
452260 Verspätungszuschläge	-8.325,00	-4.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00
452270 Hinterziehungszinsen	-2.161,00		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
452700 Schadenersatz	-23.182,70	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00
452710 Schadenersatz als kostenmindernder	-1.622,96					
458200 Auflösung oder Herabsetzung EWB	-2.316,94					
458300 Auflösung oder Herabsetzung Rückste	-305,00					
458410 Barkassendifferenzen, Kleinbetragsb	-25,35	-20,00	-20,00	-20,00	-20,00	-20,00
459100 Sonstige ordentliche Erträge	-7.000,00	-7.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
* Sonstige ordentliche Erträge	-194.448,88	-122.520,00	-164.720,00	-164.720,00	-164.720,00	-164.720,00
** Ordentliche Erträge	-567.089,45	-419.443,00	-844.752,00	-536.457,00	-531.100,00	-537.100,00
501100 Bezüge Beamte	928.390,01	920.740,00	958.400,00	977.700,00	997.100,00	1.017.100,00
501110 Sonderzahlungen Beamte	27.570,09	15.790,00	15.800,00	15.900,00	16.400,00	16.800,00
501140 Jahressonderzahlung Beamte	150,00					
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	1.914.848,53	2.131.031,00	2.327.000,00	2.265.600,00	2.242.800,00	2.217.200,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	48.604,23	38.940,00	41.900,00	41.500,00	40.900,00	40.600,00
501220 Überstunden tariflich Beschäftigte	1.380,74					

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	127.730,80	122.610,00	132.500,00	131.500,00	129.600,00	128.000,00
502100 Versorgungskassen Beamte		4.540,00	6.100,00	6.200,00	6.400,00	6.500,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäft	161.406,87	176.530,00	203.300,00	207.600,00	211.700,00	215.900,00
503100 Sozialversicherung Beamte		11.480,00	15.500,00	15.800,00	16.200,00	16.500,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft	419.227,86	447.710,00	518.600,00	513.500,00	507.600,00	501.000,00
504100 Beihilfen Beamte	78.445,68	113.091,96	8.781,72	128.262,52	129.495,96	130.729,20
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	1.730,87	2.321,60	344,40	3.785,48	3.800,40	3.825,24
505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschäft	15.919,93	565.044,52	222.754,20	235.570,20	250.597,60	266.192,36
507100 Rückstellungen Urlaub	54.368,05					
507200 Rückstellungen Überstunden	50.772,23					
507300 Rückstellungen Beihilfe	75.872,82	113.920,00	8.568,40	127.645,92	131.962,32	136.895,64
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	1.567,52	60,00				
* Personalaufwendungen	3.907.986,23	4.663.809,08	4.459.548,72	4.670.564,12	4.684.556,28	4.697.242,44
512100 Beiträge Versorgungskassen Vers.emp	664.160,53	775.427,46	671.047,12	738.454,02	811.936,24	893.248,00
514100 Beihilfen, Unterstützungsl. Vers.em	200.946,33	181.802,64	13.321,44	194.860,36	196.710,28	198.560,16
515100 Zuführungen Pensionsrückst. Vers.em	14.137,75					
* Versorgungsaufwendungen	879.244,61	957.230,10	684.368,56	933.314,38	1.008.646,52	1.091.808,16
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	1.616,28	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
522901 Schmutzwasser	174,60	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00
522902 Niederschlagswasser	51,51	100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Ge	11.127,15	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523130 Reinigung und Winterdienst Grundstü	2.427,52	2.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523400 Unterhaltung von Fahrzeugen	6.127,39	6.950,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
523410 Reparatur von Fahrzeugen	6.183,54	2.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
523600 Unterhaltung der BuG	138.256,36	157.720,16	185.031,72	187.938,28	192.638,28	197.438,28
525600 Erstattungen ver.U	33.462,75	34.000,00	34.900,00	35.100,00	35.400,00	35.900,00
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	178.061,35	273.770,16	368.581,72	249.288,28	249.288,28	249.288,28
	hier: Organisationsuntersuchungen, Prozessmanagement, Stellenbewertungen, Arbeitsschutz,					
529200 Verbandsumlagen	734.494,41	917.000,00	909.000,00	932.000,00	956.000,00	980.000,00
	hier: Beitrag für Kommunales Rechenzentrum (regio IT)					
529902 Sach- und Personalaufwendungen Inkl	2.710,94	12.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
529903 Sach- und Dienstleistungen Integrat	10.821,99	7.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	1.125.515,79	1.420.240,32	1.539.013,44	1.445.826,56	1.474.826,56	1.504.126,56
572100 AfA immaterielle VG des AV	34.919,00	15.993,00	15.992,00	3.892,00	1.064,00	1.064,00
575400 AfA Fahrzeuge	4.395,00	2.715,00	2.716,00	2.715,00	452,00	452,00
576100 AfA BuG	43.497,00	72.320,00	76.687,00	69.399,00	56.866,00	56.866,00
576200 AfA GWG	7.088,28					
* Bilanzielle Abschreibungen	89.899,28	91.028,00	95.395,00	76.006,00	58.382,00	58.382,00
531500 Aufw. für Zuweisungen s.ö.B	16.950,00	17.350,00	18.100,00	18.500,00	18.800,00	19.200,00
* Transferaufwendungen	16.950,00	17.350,00	18.100,00	18.500,00	18.800,00	19.200,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
541100 Personaleinstellungen	58.623,02	67.500,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	49.620,22	98.770,00	89.980,00	116.080,00	115.980,00	116.780,00
541300 Übernommene Reisekosten	1.688,34	3.314,00	3.740,00	3.840,00	3.790,00	3.790,00
541400 Beschäftigtenbetreuung, Dienstjubil	642,93	4.650,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
541700 Personalnebenaufwendungen	220,40	432,36	19,20	442,92	442,92	442,92
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaft	185,00	100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
542120 Miete für BuG	28.124,39	21.644,08	21.506,44	21.647,56	21.647,56	21.647,56
542200 Leasing für Operate Lease			5.700,00	3.800,00	4.000,00	4.000,00
542210 Leasing für bewegliche Wirtschaftsg	19.296,63	86.000,00	102.000,00	104.600,00	107.300,00	110.000,00
542300 Gebühren	831,37	600,00	580,00	580,00	580,00	580,00
542310 Bankgebühren	12.909,89	13.200,00	12.350,00	12.850,00	13.350,00	13.850,00
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	75.565,87	80.000,00	78.750,00	81.100,00	82.000,00	82.500,00
542800 Aufw. für ehrenamtl. und so. Tätigk	280.701,23	293.366,00	297.500,00	304.500,00	311.500,00	318.500,00
	hier: Aufwandsentschädigungen und Verdienstauffälle für Ratsmitglieder, sachk. Bürger, stellv. Bürgermeister, Fraktionsvorsitzende					
543100 Büromaterial	5.220,35	4.421,44	289,36	4.528,24	4.528,24	4.528,24
543110 Verbrauchsmaterial	1.732,52	5.185,64	253,12	5.904,44	5.904,44	5.904,44
543300 Zeitungen und Fachliteratur	3.737,62	5.668,00	4.250,00	4.500,00	4.250,00	4.500,00
543400 Porto	31.419,31	24.628,32	11.931,48	26.060,92	26.060,92	26.060,92
543500 Telefon	37.512,67	62.880,76	60.758,56	77.712,72	77.712,72	77.712,72
543600 Öffentliche Bekanntmachungen	3.978,86	2.444,08	2.706,44	2.847,56	2.847,56	2.847,56
543700 Gästebewirtung und Repräsentation	8.628,73	7.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	26.599,56	39.724,20	39.601,64	36.292,44	37.592,44	41.292,40
544100 Versicherungsbeiträge	406,25	435,92	24,72	524,00	524,00	52,52
544110 Haftpflichtversicherung	15.771,08	17.421,24	992,52	20.960,64	20.960,64	20.960,64
544120 Unfallversicherung	65.086,16	65.768,60	68.862,56	70.232,48	71.656,56	73.081,04
544140 Eigenschadenversicherung	2.651,64	3.919,44	222,96	4.716,36	4.716,36	4.716,36
544150 Elektronikversicherung	49,91	57,84				
544200 Kfz-Versicherung	2.026,91	3.250,00	5.430,00	5.430,00	5.430,00	5.430,00
544300 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden us	16.344,54	16.280,00	16.370,00	16.370,00	16.370,00	16.370,00
544800 Einzelwertberichtigung auf Forderun	17.304,04					
544820 Abschreibung auf Forderungen	2.207,95	3.140,00	3.140,00	3.140,00	3.140,00	3.140,00
544900 Sonstige Beiträge	1.692,62	2.074,32	90,72	2.126,04	2.126,04	2.126,04
547100 Grundsteuer	5.215,08	7.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
547200 Kraftfahrzeugsteuer	90,00	90,00	260,00	260,00	260,00	260,00
549100 Verfügungsmittel	9.702,38	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
549200 Schadensfälle	188,58					
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	785.976,05	950.466,24	939.509,72	1.043.246,32	1.056.870,40	1.073.273,36
** Ordentliche Aufwendungen	6.805.571,96	8.100.123,74	7.735.935,44	8.187.457,38	8.302.081,76	8.444.032,52
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	6.238.482,51	7.680.680,74	6.891.183,44	7.651.000,38	7.770.981,76	7.906.932,52

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
468100 Negativer Zinsaufwand	-11,77	-13,89	-6,86	-3,34	-1,70	-1,08
* Finanzerträge	-11,77	-13,89	-6,86	-3,34	-1,70	-1,08
551800 Zinsen Kred.	884,15	1.778,93	1.338,77	1.019,74	860,49	989,76
** Zinsen und ähnliche Aufwendungen	884,15	1.778,93	1.338,77	1.019,74	860,49	989,76
*** Finanzergebnis	872,38	1.765,04	1.331,91	1.016,40	858,79	988,68
**** Ordentliches Jahresergebnis	6.239.354,89	7.682.445,78	6.892.515,35	7.652.016,78	7.771.840,55	7.907.921,20
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	6.239.354,89	7.682.445,78	6.892.515,35	7.652.016,78	7.771.840,55	7.907.921,20
10102 Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen	-32.266,17	-41.629,23				
10103 Regionales Gebäudemanagement	-27.656,74	-35.682,02	-44,27	-39.134,44	-39.858,09	-40.777,52
10201 Öffentliche Ordnung	-142.893,11	-184.357,73	-1.815,90	-195.712,94	-199.389,13	-203.975,33
10202 Verkehrsangelegenheiten	-23.047,25	-29.735,13	-15,29	-32.744,37	-33.351,67	-34.116,65
10203 Brandschutz	-4.609,46	-5.947,05		-6.572,60	-6.694,60	-6.848,63
10301 Allgemeine Schulverwaltung	-13.828,37	-17.841,01	-116,16	-19.717,80	-20.083,85	-20.545,96
10402 Musikschule	-13.828,37	-17.841,01	-1,39	-14.164,20	-14.440,37	-14.776,05
10403 Stadtbücherei	-23.047,25	-29.735,13	-107,84	-32.863,01	-33.473,09	-34.243,24
10501 Soziale Leistungen	-55.313,46	-71.364,34	-3.113,10	-77.010,08	-78.425,71	-80.234,24
10601 Tagesbetreuung für Kinder	-4.609,46	-5.947,05	-117.047,56	-6.572,60	-6.694,60	-6.848,63
10602 Kinder- und Jugendpflege	-50.704,00	-65.417,37	-49.122,49	-72.298,63	-73.640,78	-75.335,14
10603 Jugendhilfen	-59.922,91	-77.311,36	-149,35	-85.443,81	-87.030,03	-89.032,46
10802 Walter-Leo-Schmitz-Bad	-4.609,46	-5.947,05	-15,29	-6.398,42	-6.517,22	-6.666,90
10901 Räumliche Planung und Entwicklung	-59.922,91	-77.311,36	-1.153.797,00	-85.443,81	-87.030,03	-89.032,46
11001 Bauaufsicht und Freistellungsverfahren	-41.485,08	-53.523,18		-59.153,41	-60.251,57	-61.637,86
11003 Wohnungswesen	-9.218,91	-11.894,10		-13.145,21	-13.389,24	-13.697,32
11102 Stadtentwässerung	-41.485,08	-53.523,18		-59.153,41	-60.251,57	-61.637,86
11201 Straßen, Wege, Brücken	-69.141,79	-89.205,36	-1.476,96	-98.589,02	-100.419,26	-102.729,73
11501 Wirtschaftsförderung	-9.218,91	-11.894,10		-13.145,21	-13.389,24	-13.697,32
11502 Tourismus	-4.609,46	-5.947,05		-6.572,60	-6.694,60	-6.848,63
* 941120 Anlagenumlage	-691.418,15	-892.053,81	-1.326.822,60	-923.835,57	-941.024,65	-962.681,93
10103 Regionales Gebäudemanagement	-14.825,89	-17.140,41	-17.021,42	-17.424,67	-18.184,28	-19.009,61
10501 Soziale Leistungen	-4.129,38	-6.033,50	-2.892,85	-4.045,37	-4.053,83	-4.054,53
* 943100 Management-Umlage	-18.955,27	-23.173,91	-19.914,27	-21.470,04	-22.238,11	-23.064,14
10501 Soziale Leistungen	-10.690,27	-13.781,65	-11.816,42	-13.851,96	-13.993,26	-14.144,13
11601 Allgemeine Finanzwirtschaft	-66.335,00	-65.655,81	-60.756,81	-67.522,42	-67.278,39	-66.987,77
* 943200 Service-Umlage	-77.025,27	-79.437,46	-72.573,23	-81.374,38	-81.271,65	-81.131,90
10103 Regionales Gebäudemanagement	-510.933,78	-629.023,04	-533.639,13	-609.299,01	-625.488,58	-617.447,73
10201 Öffentliche Ordnung	-447.699,14	-555.290,42	-470.035,61	-548.687,92	-572.007,61	-551.778,41
10202 Verkehrsangelegenheiten	-176.991,14	-213.347,87	-175.487,62	-208.538,84	-214.074,20	-211.428,66
10203 Brandschutz	-44.120,03	-53.128,71	-43.820,79	-52.144,04	-53.675,93	-52.784,19
10301 Allgemeine Schulverwaltung	-48.147,45	-58.727,83	-48.502,52	-57.875,12	-59.854,31	-58.537,89
10302 GS Antonius	-20.436,88	-25.099,28	-20.240,81	-24.379,55	-24.959,03	-24.826,46
10303 GS Nikolaus	-19.066,24	-23.544,57	-18.881,33	-22.809,12	-23.363,19	-23.224,24
10304 GS Albert-Schweitzer	-9.082,56	-10.909,29	-8.750,68	-10.614,69	-10.805,82	-10.848,63

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10310 Konrad-Adenauer-Hauptschule	-46.427,96	-55.756,32	-44.701,07	-54.260,01	-55.239,06	-55.456,72
10311 Hermann-Voss-Realschule	-30.463,71	-36.555,21	-29.238,16	-35.603,70	-36.252,46	-36.392,15
10312 Engelbert-von-Berg-Gymnasium	-49.354,93	-59.284,28	-47.559,96	-57.680,31	-58.718,23	-58.951,08
10401 Kulturbüro	-12.643,65	-15.077,39	-12.120,90	-14.711,82	-15.000,36	-15.001,74
10402 Musikschule	-47.637,26	-60.511,70	-51.442,67	-59.771,18	-62.783,94	-59.777,93
10403 Stadtbücherei	-96.352,85	-117.586,64	-97.938,00	-115.648,32	-119.600,54	-116.840,30
10404 Gemein. Archiv Wipperfürth Hückeswag	1,17	-1,32	0,26	-0,12	-0,12	-0,12
10501 Soziale Leistungen	-315.128,73	-386.825,60	-323.835,34	-381.298,90	-395.583,89	-384.464,62
10601 Tagesbetreuung für Kinder	-160.744,42	-201.764,48	-168.077,81	-194.139,87	-198.706,73	-197.650,56
10602 Kinder- und Jugendpflege	-185.409,66	-225.634,25	-187.565,82	-221.579,74	-228.734,00	-224.077,87
10603 Jugendhilfen	-257.960,75	-316.557,17	-265.272,28	-311.742,19	-323.258,93	-314.430,62
10604 UVG und Beistandschaften/Vormundscha	-80.732,79	-99.980,79	-85.011,29	-98.221,99	-102.016,49	-98.905,81
10605 Spielplätze	-29.177,08	-36.184,93	-31.105,39	-35.453,72	-36.811,37	-35.670,63
10801 Sportförderung und Sportstätten	-21.638,66	-26.153,05	-21.527,60	-25.664,10	-26.416,60	-26.003,25
10802 Walter-Leo-Schmitz-Bad	-173.703,37	-210.839,03	-172.404,09	-203.695,03	-207.130,39	-208.118,57
10901 Räumliche Planung und Entwicklung	-260.922,11	-318.556,08	-264.820,01	-313.297,08	-323.891,41	-316.715,59
11001 Bauaufsicht und Freistellungsverfahren	-353.764,05	-432.066,87	-359.492,06	-424.633,44	-438.986,32	-429.127,38
11002 Denkmalschutz und Denkmalpflege	-19.656,84	-24.129,86	-20.363,88	-23.692,38	-24.538,55	-23.894,30
11003 Wohnungswesen	-62.917,03	-78.019,25	-66.179,87	-77.114,34	-80.405,29	-77.541,20
11101 Abfallbeseitigung	-12.884,56	-15.919,90	-13.406,71	-15.698,17	-16.315,25	-15.821,91
11102 Stadtentwässerung	-318.942,35	-407.816,37	-327.989,45	-393.073,39	-405.532,52	-397.886,00
11201 Straßen, Wege, Brücken	-102.126,59	-124.737,44	-104.267,49	-122.605,54	-126.811,36	-123.823,93
11202 Parkplätze	-23.033,94	-28.135,93	-23.572,54	-27.542,46	-28.412,32	-27.849,72
11203 Bundes-, Landes- u. Kreisstraßen	-29.900,77	-36.285,81	-30.029,19	-35.603,62	-36.692,81	-36.045,08
11204 Straßenreinigung	-35.294,45	-41.041,85	-33.668,57	-40.225,88	-41.169,07	-40.728,80
11301 Natur und Landschaftspflege	-61.452,43	-74.809,65	-62.591,60	-73.576,91	-76.115,58	-74.254,11
11302 Friedhöfe	-30.625,45	-39.310,76	-31.211,90	-37.957,27	-39.254,28	-38.406,58
11401 Umweltschutz	-6.298,04	-7.656,79	-6.388,36	-7.531,98	-7.788,37	-7.604,59
11501 Wirtschaftsförderung	-18.522,90	-22.196,05	-17.894,64	-21.712,19	-22.202,81	-22.112,30
11502 Tourismus	-32.158,79	-39.421,18	-32.980,77	-38.813,61	-40.220,71	-39.172,73
11503 Märkte	-7.773,03	-9.275,77	-7.340,93	-9.031,03	-9.190,91	-9.221,91
11601 Allgemeine Finanzwirtschaft	-384.955,69	-533.075,39	-387.191,31	-486.663,99	-499.659,07	-496.636,46
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	-4.545.080,89	-5.650.238,12	-4.646.547,89	-5.492.592,57	-5.667.668,41	-5.559.460,77
** Erträge aus interner Leistungsbeziehung	-5.332.479,58	-6.644.903,30	-6.065.857,99	-6.519.272,56	-6.712.202,82	-6.626.338,74
10103 Regionales Gebäudemanagement	183.792,69	201.187,69	233.087,83	211.079,25	215.539,07	220.855,66
10103 Regionales Gebäudemanagement			3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
11102 Stadtentwässerung	931,98	2.080,00	2.250,00	2.295,00	2.340,00	2.225,00
* 941110 Fahrzeugumlage	931,98	2.080,00	5.850,00	5.895,00	5.940,00	5.825,00
11301 Natur und Landschaftspflege	19.258,50	31.481,07	33.039,05	36.011,10	44.319,63	50.928,12
* 941120 Anlagenumlage	18.364,06	-1.790,41	-16.254,07	-97.260,38	11.048,15	-182.343,36
10103 Regionales Gebäudemanagement	141.470,81	250.709,27	226.729,02	251.257,91	257.215,96	258.518,78
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	141.470,81	250.709,27	226.729,02	251.257,91	257.215,96	258.518,78
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	344.559,54	452.186,55	449.412,78	370.971,78	489.743,18	302.856,08
***** Jahresergebnis	1.251.434,85	1.489.729,03	1.276.070,14	1.503.716,00	1.549.380,91	1.584.438,54

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Anne Loth

1.01 Innere Verwaltung**1.01.01 Innere Verwaltung**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-294						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.027	-1.630	-1.660		-1.660	-1.660	-1.660
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-26.865	-22.000	-24.000		-24.000	-24.000	-24.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-242.935	-225.000	-607.000		-323.000	-329.000	-335.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-127.313	-122.520	-164.720		-164.720	-164.720	-164.720
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-9.014	-7.500	-6.100		-4.800	-3.500	-2.200
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-408.448	-378.650	-803.480		-518.180	-522.880	-527.580
10	- Personalauszahlungen	3.822.356	4.138.630	4.514.200		4.471.100	4.465.200	4.456.700
11	- Versorgungsauszahlungen	1.384.736	1.627.825	1.517.500		1.642.000	1.777.000	1.926.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.162.827	1.423.800	1.543.950		1.449.350	1.478.350	1.507.650
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	706.066	960.000	1.190.000		1.460.000	1.770.000	2.020.000
14	- Transferauszahlungen	16.950	17.350	18.100		18.500	18.800	19.200
15	- sonstige Auszahlungen	928.231	1.160.343	1.249.100		1.281.760	1.296.390	1.312.490
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.021.166	9.327.948	10.032.850		10.322.710	10.805.740	11.242.040
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	7.612.718	8.949.298	9.229.370		9.804.530	10.282.860	10.714.460
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-30.000					
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-31.723	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
23	= investive Einzahlungen	-31.723	-50.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Anne Loth

1.01 Innere Verwaltung**1.01.01 Innere Verwaltung**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.009.148	3.000.000	4.550.000		1.550.000	1.050.000	1.050.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	61.721	418.000	244.000		205.000	205.000	205.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	40.296	41.500	29.500		29.500	29.500	29.500
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	20.908						
30	= investive Auszahlungen	1.132.073	3.459.500	4.823.500		1.784.500	1.284.500	1.284.500
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	1.100.350	3.409.500	4.803.500		1.764.500	1.264.500	1.264.500

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung

1.01.01 Innere Verwaltung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000001 Ergänzung ADV-Anlage										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	32.601	160.000	100.000		75.000	75.000	75.000	192.601	517.601
13	= Summe Auszahlungen	32.601	160.000	100.000		75.000	75.000	75.000	192.601	517.601
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	32.601	160.000	100.000		75.000	75.000	75.000	192.601	517.601
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000010 Einrichtungsgegenst. Gesamtverw.										
2	- Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-4.641							-4.641	-4.641
6	= Summe Einzahlungen	-4.641							-4.641	-4.641
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	22.031	183.000	144.000		130.000	130.000	130.000	205.031	739.031
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	20.908							20.908	20.908
13	= Summe Auszahlungen	42.939	183.000	144.000		130.000	130.000	130.000	225.939	759.939
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	38.298	183.000	144.000		130.000	130.000	130.000	221.298	755.298

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung

1.01.01 Innere Verwaltung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000011 Grunderwerb										
2	- Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-27.082	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000	-47.082	-127.082
6	= Summe Einzahlungen	-27.082	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000	-47.082	-127.082
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden	1.009.148	2.250.000	4.250.000		1.250.000	750.000	750.000	3.259.148	10.259.148
13	= Summe Auszahlungen	1.009.148	2.250.000	4.250.000		1.250.000	750.000	750.000	3.259.148	10.259.148
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	982.066	2.230.000	4.230.000		1.230.000	730.000	730.000	3.212.066	10.132.066
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000095 Erschließung Gewerbeflächen Klingssiepen										
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden		250.000						250.000	250.000
13	= Summe Auszahlungen		250.000						250.000	250.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		250.000						250.000	250.000

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung

1.01.01 Innere Verwaltung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000122 Bauland- und Gewerbeflächenakquirierung										
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden		500.000	300.000		300.000	300.000	300.000	500.000	1.700.000
13	= Summe Auszahlungen		500.000	300.000		300.000	300.000	300.000	500.000	1.700.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		500.000	300.000		300.000	300.000	300.000	500.000	1.700.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100080 Pensionsrückstellungen										
10	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	40.296	41.500	29.500		29.500	29.500	29.500	81.796	199.796
13	= Summe Auszahlungen	40.296	41.500	29.500		29.500	29.500	29.500	81.796	199.796
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	40.296	41.500	29.500		29.500	29.500	29.500	81.796	199.796

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung

1.01.01 Innere Verwaltung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100459 Erwerb E-Postauto										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-17.500						-17.500	-17.500
6	= Summe Einzahlungen		-17.500						-17.500	-17.500
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		37.000						37.000	37.000
13	= Summe Auszahlungen		37.000						37.000	37.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		19.500						19.500	19.500
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100460 Erwerb E-Kastenwagen mobile Hausmeister										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-12.500						-12.500	-12.500
6	= Summe Einzahlungen		-12.500						-12.500	-12.500
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		38.000						38.000	38.000
13	= Summe Auszahlungen		38.000						38.000	38.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		25.500						25.500	25.500

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Leistungen des Bauhofes für alle Bereiche der Verwaltung. Als interner Dienstleister werden die Tätigkeiten des Bauhofbetriebshofes auf die Objekte und externen Produkte mit Hilfe direkter Leistungsverrechnungen verrechnet. Zu den Leistungen zählen die Unterhaltung von Verkehrsflächen, Winterdienst und Straßenreinigung, die Grünflächenpflege, die Friedhofsunterhaltung und Bestattungen, die Unterhaltung von Spiel- und Sportplätzen und Gewässern, sowie verschiedene Leistungen für andere Produktbereiche.

Seit Oktober 2013 gibt es einen gemeinsamen Bauhof der Städte Hückeswagen und Wipperfürth im Rahmen von Shared Services.

Die Produktgruppe umfasst folgende Produkte:

- 1.01.02.01 Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen
- 1.01.02.02 Abrechnung Schloss-Stadt Hückeswagen

Auftragsgrundlage

Aufträge der Verwaltungsführung, Fachämter sowie der politischen Gremien, Straßen und Wegegesetz NRW, Straßenreinigungssatzung, Straßenverkehrsordnung, Unfallverhütungsvorschriften, Technische Richtlinien und Verordnungen, DIN Normen

Ziele

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

Kennzahlen*:

	IST 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
Leistungsstunden Bauhof für Wipperfürth	49.888	46.550	ab 2026 AöR

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Verena Schrader

1.01 Innere Verwaltung**1.01.02 Baubetriebshof**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-311.212	-235.978				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.550	-21.000				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.597.571	-2.020.000				
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.194					
10	= Ordentliche Erträge	-1.913.527	-2.276.978				
11	- Personalaufwendungen	2.483.595	2.553.170				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.102.724	1.105.908				
14	- Bilanzielle Abschreibungen	380.905	386.333				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	269.352	267.379				
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.236.577	4.312.791				
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.323.050	2.035.813				
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	33.866	74.000				
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	33.866	74.000				
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.356.916	2.109.813				
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	2.356.916	2.109.813				
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.173.454	-2.861.446				
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	384.190	357.069				
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-432.348	-394.565				

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Verena Schrader

1.01 Innere Verwaltung**1.01.02 Baubetriebshof**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.661	-21.000					
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.370.873	-2.020.000					
7	+ Sonstige Einzahlungen	-1.859						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.374.393	-2.041.000					
10	- Personalauszahlungen	2.482.797	2.552.736					
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.024.742	1.106.725					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	35.814	74.000					
15	- sonstige Auszahlungen	249.133	237.237					
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.792.485	3.970.698					
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.418.092	1.929.698					
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-13.500					
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-34.985	-90.000					
23	= investive Einzahlungen	-34.985	-103.500					
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000					
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	736.117	1.296.700					
30	= investive Auszahlungen	736.117	1.316.700					
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	701.132	1.213.200					

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung

1.01.02 Baubetriebshof



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000003 Ersatzbeschaff. Arbeitsgeräte Bauhof										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	8.192	37.000						45.192	45.192
13	= Summe Auszahlungen	8.192	37.000						45.192	45.192
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	8.192	37.000						45.192	45.192
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000041 Ersatzbeschaffung Abwasserb.										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.011	2.000						4.011	4.011
13	= Summe Auszahlungen	2.011	2.000						4.011	4.011
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	2.011	2.000						4.011	4.011

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung

1.01.02 Baubetriebshof



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000099 Verkauf Fahrzeuge und Geräte BBH										
2	- Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-34.985	-90.000						-124.985	-124.985
6	= Summe Einzahlungen	-34.985	-90.000						-124.985	-124.985
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-34.985	-90.000						-124.985	-124.985
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000127 Kleingeräte/Anbaugeräte/Sonstiges										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.514	110.000						113.514	113.514
13	= Summe Auszahlungen	3.514	110.000						113.514	113.514
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.514	110.000						113.514	113.514

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung

1.01.02 Baubetriebshof



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100002 Ersatzbeschaffung Toyota Bauhof										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		55.000						55.000	55.000
13	= Summe Auszahlungen		55.000						55.000	55.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		55.000						55.000	55.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100003 Ersatzbeschaffung Multicar Bauhof										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	69.710	40.000						109.710	109.710
13	= Summe Auszahlungen	69.710	40.000						109.710	109.710
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	69.710	40.000						109.710	109.710

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung

1.01.02 Baubetriebshof



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100123 Ersatz für Baggerlader JCB										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		150.000						150.000	150.000
13	= Summe Auszahlungen		150.000						150.000	150.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		150.000						150.000	150.000

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100283 VW Crafter Ersatz f.GM SW8001 Gregor 7										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.088							3.088	3.088
13	= Summe Auszahlungen	3.088							3.088	3.088
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.088							3.088	3.088

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung

1.01.02 Baubetriebshof



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100286 VW Pritsche Ersatz f.GM SW 8007 Gregor14										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		70.000						70.000	70.000
13 = Summe Auszahlungen			70.000						70.000	70.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			70.000						70.000	70.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100287 Iseki Ersatz f. GM SW 8019 Gregor 19										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	61.582	60.000						121.582	121.582
13 = Summe Auszahlungen		61.582	60.000						121.582	121.582
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		61.582	60.000						121.582	121.582

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung

1.01.02 Baubetriebshof



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100288 Isutzu D-Max Ersatz f.GM SW 8023, Greg24										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	63.317	50.000						113.317	113.317
13	= Summe Auszahlungen	63.317	50.000						113.317	113.317
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	63.317	50.000						113.317	113.317
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100301 Kehrmaschine										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		170.000						170.000	170.000
13	= Summe Auszahlungen		170.000						170.000	170.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		170.000						170.000	170.000

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung

1.01.02 Baubetriebshof



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100370 Isuzu Dmax										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	63.317	50.000						113.317	113.317
13	= Summe Auszahlungen	63.317	50.000						113.317	113.317
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	63.317	50.000						113.317	113.317

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100380 Dumper Friedhof										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	45.926							45.926	45.926
13	= Summe Auszahlungen	45.926							45.926	45.926
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	45.926							45.926	45.926

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung

1.01.02 Baubetriebshof



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100381 Anhänger Grünpflege										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	17.021	30.000						47.021	47.021
13	= Summe Auszahlungen	17.021	30.000						47.021	47.021
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	17.021	30.000						47.021	47.021
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100391 Erwerb Sachanlagevermögen										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	12.825	15.000						27.825	27.825
13	= Summe Auszahlungen	12.825	15.000						27.825	27.825
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	12.825	15.000						27.825	27.825

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung

1.01.02 Baubetriebshof



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100392 Erwerb Sachanlagevermögen										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	31.473							31.473	31.473
13	= Summe Auszahlungen	31.473							31.473	31.473
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	31.473							31.473	31.473
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100393 Erwerb Sachanlagevermögen										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		40.000						40.000	40.000
13	= Summe Auszahlungen		40.000						40.000	40.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		40.000						40.000	40.000

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung

1.01.02 Baubetriebshof



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100394 Erwerb Sachanlagevermögen										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		60.000						60.000	60.000
13	= Summe Auszahlungen		60.000						60.000	60.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		60.000						60.000	60.000

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100395 Erwerb Sachanlagevermögen										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		50.000						50.000	50.000
13	= Summe Auszahlungen		50.000						50.000	50.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		50.000						50.000	50.000

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung

1.01.02 Baubetriebshof



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100411 Ford 65 Ranger GM-WF-8024										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		40.000						40.000	40.000
13	= Summe Auszahlungen		40.000						40.000	40.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		40.000						40.000	40.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100412 Mähraupe										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		75.000						75.000	75.000
13	= Summe Auszahlungen		75.000						75.000	75.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		75.000						75.000	75.000

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung

1.01.02 Baubetriebshof



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100413 Bauleiterfahrzeug Nachf.GM-WF 8042										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-13.500						-13.500	-13.500
6	= Summe Einzahlungen		-13.500						-13.500	-13.500
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	36.900	22.700						59.600	59.600
13	= Summe Auszahlungen	36.900	22.700						59.600	59.600
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	36.900	9.200						46.100	46.100
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100420 BOMAG Walze BW 90										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		50.000						50.000	50.000
13	= Summe Auszahlungen		50.000						50.000	50.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		50.000						50.000	50.000

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung

1.01.02 Baubetriebshof



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100422 Ford Kuga GM-WF 8013										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	35.117							35.117	35.117
13	= Summe Auszahlungen	35.117							35.117	35.117
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	35.117							35.117	35.117
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100426 Ford Transit GM-WF 8014										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		60.000						60.000	60.000
13	= Summe Auszahlungen		60.000						60.000	60.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		60.000						60.000	60.000

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung

1.01.02 Baubetriebshof



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100427 Ford Transit GM-WF 8015										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		60.000						60.000	60.000
13	= Summe Auszahlungen		60.000						60.000	60.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		60.000						60.000	60.000

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100431 LKW Mercedes GM-2925										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	216.938							216.938	216.938
13	= Summe Auszahlungen	216.938							216.938	216.938
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	216.938							216.938	216.938

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung

1.01.02 Baubetriebshof



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100433 Renault Kangoo GM-WF 8009										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	28.177							28.177	28.177
13	= Summe Auszahlungen	28.177							28.177	28.177
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	28.177							28.177	28.177
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100434 VW Crafter Hü-Kanal GM-WF 8030										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	26.786							26.786	26.786
13	= Summe Auszahlungen	26.786							26.786	26.786
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	26.786							26.786	26.786

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung

1.01.02 Baubetriebshof



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100454 Investition										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000						20.000	20.000
13	= Summe Auszahlungen		20.000						20.000	20.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		20.000						20.000	20.000

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst ca. 75 Gebäude mit einer Gesamtfläche von ca. 67.500 qm.

Dazu gehören Schulen, Kindergärten, Sporthallen, das Schwimmbad, die Umkleide Stadion, die Feuerwehrgerätehäuser, das Rathaus und andere Verwaltungsgebäude und viele mehr. Erfasst werden hier die Bauunterhaltung, Modernisierungen und Neubauten. Auch die Werte aus dem Energie-, Versicherungs- und Reinigungsmanagement sowie Mieten und Pachten sind Bestandteil der Produktgruppe.

Bis Ende 2021 gab es im Rahmen von Shared Services ein gemeinsames Regionales Gebäudemanagement der Städte Hückeswagen und Wipperfürth. Ab dem Jahr 2022 gibt es ein eigenes Gebäudemanagement in Wipperfürth. Die Daten 2021 weisen insofern noch die Werte im Rahmen des Shared Services aus.

Die Produktgruppe GM umfasst folgende Produkte:

- 1.01.03.01 GM Verwaltung und Bewirtschaftung
- 1.01.03.03 GM Technische. Betreuung

Auftragsgrundlage

Verpflichtungen aus Gesetz, Verträgen mit Bedarfsträgern und sonstigen Nutzern, Rats- bzw. Fachausschussbeschlüsse

Ziele

Bewirtschaftung der städt. Gebäude bei angemessener substanzerhaltender Unterhaltung.

Kennzahlen

	IST 2024	Plan 2025	Plan 2026
Sach- und Dienstleistungsintensität	37 %	34 %	37 %



Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Renate Brüning

1.01 Innere Verwaltung**1.01.03 Gebäudemanagement (GM)**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.186.822	-2.126.746	-2.116.503	-1.538.227	-1.532.113	-1.530.451
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-561.936	-461.049	-648.460	-697.140	-668.690	-668.690
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.275		-119.000	-121.000	-123.000	-125.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-98.174	-324.920	-89.919	-189.920	-85.983	-285.983
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-376.468	-490.000	-740.000	-740.000	-740.000	-740.000
10	= Ordentliche Erträge	-3.224.674	-3.402.715	-3.713.882	-3.286.287	-3.149.786	-3.350.124
11	- Personalaufwendungen	1.460.912	2.093.731	2.121.312	2.103.339	2.092.036	2.079.737
12	- Versorgungsaufwendungen	66.213	126.238	94.298	116.168	126.646	138.158
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.805.649	3.692.304	4.126.707	4.200.706	4.266.642	4.343.780
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.788.282	3.765.478	3.800.535	3.227.929	3.255.386	3.214.364
15	- Transferaufwendungen	72.947	76.030	77.250	80.020	82.780	85.110
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.040.492	1.147.579	927.480	967.083	905.895	879.225
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.234.494	10.901.361	11.147.581	10.695.245	10.729.385	10.740.373
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	7.009.820	7.498.646	7.433.699	7.408.958	7.579.599	7.390.249
19	+ Finanzerträge	-5.130	-4.017	-3.669	-3.072	-2.234	-1.400
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	425.623	544.922	744.360	960.219	1.153.641	1.305.750
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	420.493	540.904	740.692	957.147	1.151.407	1.304.350
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	7.430.313	8.039.551	8.174.391	8.366.105	8.731.005	8.694.599
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	7.430.313	8.039.551	8.174.391	8.366.105	8.731.005	8.694.599
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-8.124.750	-9.309.864	-9.568.227	-9.811.972	-10.194.366	-10.151.503
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	694.436	780.313	653.836	705.866	723.360	716.903
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	0	-490.000	-740.000	-740.000	-740.000	-740.000

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
416100 Auflösung SoPo Zuweisungen Bund-Zwe	-75.347,48	-74.453,00	-74.453,00	-33.550,00	-33.548,00	-33.548,00
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-2.010.444,67	-1.934.236,68	-1.920.348,00	-1.388.236,00	-1.382.177,00	-1.381.595,00
	hier: Verkürzung der Nutzungsdauer im Jahresabschluss 2023 bei der Hauptschule auf 4 Jahre, daher höhere Sopo Auflösung und korrespondierend höhere Abschreibungen					
416210 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Pau	-56.808,00	-74.742,00	-78.570,00	-73.379,00	-73.393,00	-72.313,00
416300 Auflösung SoPo Zuweisungen Gmd.-Zwe	-7.803,00	-7.728,00	-7.580,00	-7.580,00	-7.511,00	-7.511,00
416400 Auflösung SoPo Zuweisungen ZV-Zweck	-90,00	-90,00	-90,00	-90,00	-90,00	-90,00
416410 Auflösung SoPo Zuweisungen ZV-Pausc	-99,00					
416500 Auflösung SoPo Zuweisungen s.ö.B-Zw	-102,00	-103,00	-68,00			
416800 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Zwec	-9.882,37	-9.298,00	-9.298,00	-9.298,00	-9.298,00	-9.298,00
416900 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Zwec	-26.095,00	-26.095,00	-26.096,00	-26.094,00	-26.096,00	-26.096,00
416910 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Paus	-150,00					
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.186.821,52	-2.126.745,68	-2.116.503,00	-1.538.227,00	-1.532.113,00	-1.530.451,00
444901 Mieten (auf KSt)	-431.926,36	-348.773,00	-502.940,00	-551.370,00	-527.170,00	-527.170,00
444902 Mietnebenkosten (auf KSt)	-130.009,25	-112.276,00	-145.520,00	-145.770,00	-141.520,00	-141.520,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-561.935,61	-461.049,00	-648.460,00	-697.140,00	-668.690,00	-668.690,00
442600 Erstattungen ver.U.			-119.000,00	-121.000,00	-123.000,00	-125.000,00
443900 Andere sonstige Kostenerstattungen	-1.275,00					
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-1.275,00		-119.000,00	-121.000,00	-123.000,00	-125.000,00
451200 Veräußerung von Grundstücken	-12.874,73	-50.000,00	-50.000,00	-150.000,00	-50.000,00	-250.000,00
452700 Schadenersatz		-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
452710 Schadenersatz als kostenmindernder	-7.428,33					
453100 Auflösung von sonstigen SoPo-Zweckg	-9.919,00	-9.920,00	-9.919,00	-9.920,00	-5.983,00	-5.983,00
458300 Auflösung oder Herabsetzung Rückste	-67.952,00	-235.000,00				
* Sonstige ordentliche Erträge	-98.174,06	-324.920,00	-89.919,00	-189.920,00	-85.983,00	-285.983,00
919999 Planung aktivierter Eigenleistungen		-490.000,00	-740.000,00	-740.000,00	-740.000,00	-740.000,00
471200 Aktivierte Eigenleistungen Personal	-376.467,80					
* Aktivierte Eigenleistungen	-376.467,80	-490.000,00	-740.000,00	-740.000,00	-740.000,00	-740.000,00
** Ordentliche Erträge	-3.224.673,99	-3.402.714,68	-3.713.882,00	-3.286.287,00	-3.149.786,00	-3.350.124,00
501100 Bezüge Beamte	102.318,94	135.750,00	134.300,00	136.900,00	139.700,00	142.500,00
501110 Sonderzahlungen Beamte	3.362,62	2.340,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.400,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	955.461,18	1.390.775,45	1.405.200,00	1.368.000,00	1.354.000,00	1.338.900,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	27.097,20	21.969,05	23.100,00	22.900,00	22.500,00	22.300,00
501220 Überstunden tariflich Beschäftigte	813,36					
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	59.759,82	70.022,64	73.300,00	72.700,00	71.700,00	70.800,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäf	81.575,58	102.053,17	122.900,00	125.300,00	127.800,00	130.300,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschä	218.069,16	271.418,88	326.900,00	323.500,00	319.800,00	315.700,00
504100 Beihilfen Beamte	5.139,89	7.410,12	174,12	8.404,08	8.484,84	8.565,60
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	909,64	1.219,99	1.753,56	1.986,52	1.994,28	2.006,88
505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschäf	1.245,00	83.307,80	31.214,40	32.985,12	35.110,32	37.294,68
507300 Rückstellungen Beihilfe	4.971,35	7.464,24	169,92	8.363,64	8.646,48	8.969,64
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	188,28					
* Personalaufwendungen	1.460.912,02	2.093.731,34	2.121.312,00	2.103.339,36	2.092.035,92	2.079.736,80

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
512100 Beiträge Versorgungskassen Vers.emp	51.940,43	114.325,68	94.033,44	103.400,20	113.757,36	125.147,88
514100 Beihilfen, Unterstützungs- Vers.em	13.166,46	11.912,16	264,24	12.767,64	12.888,84	13.010,08
515100 Zuführungen Pensionsrückst. Vers.em	1.105,64					
* Versorgungsaufwendungen	66.212,53	126.237,84	94.297,68	116.167,84	126.646,20	138.157,96
522100 Strom	412.861,90	617.560,00	610.700,00	622.500,00	634.400,00	646.600,00
522200 Gas	973.493,58	952.200,00	1.014.550,00	1.035.300,00	1.056.300,00	1.077.600,00
522400 Heizöl	8.981,49	9.500,00	11.000,00	11.550,00	12.130,00	12.740,00
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	244,53	3.231,60				
522600 Treibstoffe für Sonstiges	228,70	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
522700 Wasser	63.304,10	85.070,00	81.990,00	81.990,00	81.990,00	81.990,00
522900 Sonstige Energie	19.841,42	28.500,00	29.550,00	29.550,00	29.550,00	29.550,00
522901 Schmutzwasser	113.951,20	120.740,00	137.690,00	137.690,00	137.690,00	137.690,00
522902 Niederschlagswasser	74.335,92	78.965,00	77.940,00	77.940,00	77.940,00	77.940,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Ge	639.778,84	502.735,00	796.370,00	812.500,00	828.400,00	844.700,00
523110 Wartung Gebäudetechnik	127.575,48	150.860,00	187.750,00	187.750,00	188.050,00	188.050,00
523120 Pflege Außenanlagen	67.831,50	85.650,00	82.900,00	82.900,00	82.900,00	82.900,00
523130 Reinigung und Winterdienst Grundstü	12.179,81	12.950,00	14.730,00	14.730,00	14.730,00	14.730,00
523140 Sanierungsmaßnahmen Gebäude	329.953,71					
hier: ab 2026 investiv geplant nach 2.NKFWG NRW						
523160 Unterhaltung Sicherheitseinrichtung	92.753,43	77.970,00	88.790,00	93.389,00	89.270,00	91.925,00
523300 Unterhaltung Maschinen, techn. Anla	9.538,34	21.000,00	41.000,00	43.050,00	45.200,00	47.460,00
523400 Unterhaltung von Fahrzeugen	962,29	2.748,86	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
523600 Unterhaltung der BuG	4.730,59	7.513,89	7.351,08	7.605,80	7.655,80	7.705,80
523700 Bewirtschaftung Grundstücke und Geb	30.535,79	50.320,00	30.900,00	30.900,00	30.900,00	30.900,00
523710 Abfallentsorgung	63.424,16	70.643,84	75.560,00	79.670,00	83.400,00	87.598,00
523720 Gebäudereinigung	661.394,84	746.380,00	751.640,00	766.700,00	781.900,00	797.300,00
523730 Schornsteinreinigung	4.592,72	8.485,00	8.025,00	7.935,00	7.935,00	7.935,00
523901 Reinigungsmittel	17.819,92	31.940,00	38.170,00	38.795,00	39.710,00	40.470,00
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	75.334,58	27.140,88	35.901,08	34.060,80	32.390,80	33.795,80
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	3.805.648,84	3.692.304,07	4.126.707,16	4.200.705,60	4.266.641,60	4.343.779,60
572100 AfA immaterielle VG des AV	4.677,82	1.760,00	1.760,00	1.724,00	1.007,00	1.007,00
573100 AfA AuB unbebauter Grundstücke	44.281,00	37.110,00	36.221,00	36.221,00	36.221,00	36.221,00
573200 AfA Gebäude, AuB bebauter Grundstü	3.506.248,84	3.432.380,00	3.432.890,00	2.859.708,00	2.927.996,00	2.886.974,00
hier: Verkürzung der Nutzungsdauer im Jahresabschluss 2023 bei der Hauptschule auf 4 Jahre						
574500 AfA so. Bauten des Infrastrukturver	512,00	39.010,00	42.510,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
575100 AfA Maschinen	1.034,69	1.034,68	874,00	581,00	193,00	193,00
575200 AfA technische Anlagen	67.160,57	67.564,00	59.405,00	58.809,00	56.299,00	56.299,00
575300 AfA Betriebsvorrichtungen	5.803,88	2.779,00	2.778,00	2.778,00	2.778,00	2.778,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
575400 AfA Fahrzeuge	2.443,00	2.444,00	2.349,00	1.766,00	1.548,00	1.548,00
576100 AfA BuG	114.255,69	181.396,53	221.748,00	224.342,00	187.344,00	187.344,00
576200 AfA GWG	41.864,41					
* Bilanzielle Abschreibungen	3.788.281,90	3.765.478,21	3.800.535,00	3.227.929,00	3.255.386,00	3.214.364,00
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	72.947,15	76.030,00	77.250,00	80.020,00	82.780,00	85.110,00
* Transferaufwendungen	72.947,15	76.030,00	77.250,00	80.020,00	82.780,00	85.110,00
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.968,96	12.200,00	14.400,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00
541300 Übernommene Reisekosten	2.990,20	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.	1.221,76	4.000,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
541700 Personalnebenaufwendungen	61,47	120,48	0,72	123,48	123,48	123,48
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaft	697.207,49	722.570,00	511.670,00	511.670,00	511.670,00	511.670,00
542110 Mietnebenkosten	44.150,93	55.350,00	53.870,00	61.030,00	64.073,00	67.290,00
542120 Miete für BuG	40.706,21	47.040,20	47.000,24	47.041,16	47.041,16	47.041,16
542140 Miete/Pacht bewegl. Wirtschaftsg. G	8.746,50	8.800,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00
542200 Leasing für Operate Lease	3.568,32	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	12.395,49	44.250,00	20.060,00	10.060,00	10.060,00	10.060,00
543100 Büromaterial	1.455,98	1.205,28	6,84	1.235,04	1.235,04	1.235,04
543110 Verbrauchsmaterial	483,23	10.446,28	9.009,12	10.646,76	10.646,76	10.646,76
543300 Zeitungen und Fachliteratur	486,22	3.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
543400 Porto	4.158,59	3.856,80	22,68	4.116,96	4.116,96	4.116,96
543500 Telefon	2.501,08	803,52	27,24	4.940,32	4.940,32	4.940,28
543600 Öffentliche Bekanntmachungen		40,20	0,24	41,16	41,16	41,16
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	2.592,10	642,84	11.005,40	11.988,08	11.988,08	11.988,08
544100 Versicherungsbeiträge	185,69	198,96	19,92	239,28	239,28	24,00
544110 Haftpflichtversicherung	7.210,73	7.965,22	799,80	9.568,64	9.568,64	9.568,64
544120 Unfallversicherung	7.394,29	8.197,40	8.069,16	8.231,40	8.395,20	8.563,56
544130 Gebäudeversicherung	140.049,35	171.470,00	188.480,00	207.325,00	141.480,00	110.080,00
544140 Eigenschadenversicherung	1.212,47	1.791,71	180,00	2.152,92	2.152,92	2.152,92
544150 Elektronikversicherung	1.289,92	1.501,08	1.485,00	1.660,00	1.840,00	2.010,00
544180 Maschinenversicherung	9.889,98	10.000,00	11.500,00	12.650,00	13.920,00	15.310,00
544200 Kfz-Versicherung	920,67	931,00	2.070,00	2.070,00	2.070,00	2.070,00
544820 Abschreibung auf Forderungen	2.674,99					
544900 Sonstige Beiträge	472,07	578,52	3,24	592,80	592,80	592,80
547100 Grundsteuer	17.318,59	19.820,00	24.750,00	24.750,00	24.750,00	24.750,00
549200 Schadensfälle	15.865,15					
549210 Vandalismus	6.313,15	3.800,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.040.491,58	1.147.579,49	927.479,60	967.083,00	905.894,80	879.224,84
** Ordentliche Aufwendungen	10.234.494,02	10.901.360,95	11.147.581,44	10.695.244,80	10.729.384,52	10.740.373,20
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	7.009.820,03	7.498.646,27	7.433.699,44	7.408.957,80	7.579.598,52	7.390.249,20

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
468100 Negativer Zinsaufwand	-5.129,97	-4.017,37	-3.668,53	-3.072,11	-2.234,16	-1.399,56
* Finanzerträge	-5.129,97	-4.017,37	-3.668,53	-3.072,11	-2.234,16	-1.399,56
551800 Zinsen Kred.	425.623,40	544.921,76	744.360,16	960.219,33	1.153.640,74	1.305.749,60
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	425.623,40	544.921,76	744.360,16	960.219,33	1.153.640,74	1.305.749,60
** Finanzergebnis	420.493,43	540.904,39	740.691,63	957.147,22	1.151.406,58	1.304.350,04
**** Ordentliches Jahresergebnis	7.430.313,46	8.039.550,66	8.174.391,07	8.366.105,02	8.731.005,10	8.694.599,24
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	7.430.313,46	8.039.550,66	8.174.391,07	8.366.105,02	8.731.005,10	8.694.599,24
10101 Innere Verwaltung	-183.792,69	-201.187,69	-233.087,83	-211.079,25	-215.539,07	-220.855,66
10102 Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen	-351.923,46	-315.439,31				
10201 Öffentliche Ordnung	-67.006,30	-80.810,40	-32.982,42	-84.585,56	-86.050,61	-87.660,29
10202 Verkehrsangelegenheiten	-12.400,49	-14.336,95	-76,52	-15.362,48	-15.645,97	-15.963,45
10203 Brandschutz	-509.398,76	-469.174,23	-483.593,12	-493.585,16	-497.302,37	-503.157,95
10301 Allgemeine Schulverwaltung	-21.075,14	-27.158,76	-21.389,56	-24.819,92	-25.359,46	-25.942,33
10302 GS Antonius	-490.642,84	-438.914,58	-478.856,61	-491.003,11	-471.230,16	-484.751,63
10303 GS Nikolaus	-315.159,73	-286.849,65	-344.467,60	-350.120,88	-358.055,23	-366.889,45
10304 GS Albert-Schweitzer	-188.295,94	-135.955,54	-209.040,62	-220.959,04	-219.821,32	-226.211,23
10310 Konrad-Adenauer-Hauptschule	-718.485,92	-707.497,81	-717.651,81	-695.573,66	-719.801,54	-741.646,99
10311 Hermann-Voss-Realschule	-830.773,07	-797.208,32	-866.135,85	-909.596,49	-941.676,76	-978.813,07
10312 Engelbert-von-Berg-Gymnasium	-632.212,09	-513.701,90	-976.230,22	-1.064.653,70	-1.135.871,94	-1.177.378,02
10401 Kulturbüro	-64.740,61	-87.102,15	-71.546,58	-114.061,17	-115.419,03	-117.587,00
10402 Musikschule	-34.503,36	-33.975,47	-11,31	-25.385,77	-25.284,48	-26.059,33
10404 Gemein. Archiv Wipperfürth Hückeswag	-34.554,12	-48.632,58	-48.266,53	-72.954,88	-74.005,41	-75.422,05
10501 Soziale Leistungen	-96.714,35	-216.452,45	-145.098,79	-120.362,86	-176.266,19	-130.781,85
10601 Tagesbetreuung für Kinder	-219.412,45	-187.308,58	-152.661,02	-142.750,29	-147.417,46	-151.338,51
10602 Kinder- und Jugendpflege	-42.697,90	-54.324,11	-51.161,72	-58.240,87	-59.466,55	-60.800,03
10603 Jugendhilfen	-14.851,44	-18.895,33	-28.010,33	-20.257,71	-20.684,02	-21.147,84
10801 Sportförderung und Sportstätten	-864.787,23	-974.290,61	-1.028.509,11	-1.059.387,29	-1.086.548,69	-1.108.208,60
10802 Walter-Leo-Schmitz-Bad	-609.680,37	-638.864,03	-670.035,63	-678.698,27	-670.724,00	-679.259,91
10901 Räumliche Planung und Entwicklung	-30.425,93	-30.949,13	-94.310,62	-35.003,56	-35.690,63	-36.450,10
11001 Bauaufsicht und Freistellungsverfahren	-20.813,61	-18.999,42		-20.351,54	-20.752,33	-21.224,85
11003 Wohnungswesen	-6.785,18	-7.844,75		-8.405,90	-8.561,00	-8.734,75
11102 Stadtentwässerung	-16.811,30	-19.770,47	-11.554,76	-19.921,42	-20.221,32	-20.606,59
11201 Straßen, Wege, Brücken	-47.701,99	-57.738,85	-265.154,99	-55.507,05	-56.587,64	-57.814,25
11302 Friedhöfe	-52.837,99	-88.781,57	-66.436,82	-68.069,27	-68.493,53	-69.681,37
11501 Wirtschaftsförderung	-5.298,80	-5.310,35		-5.912,09	-6.053,32	-6.240,76
11502 Tourismus	-5.147,39	-5.951,19	-76,52	-6.376,90	-6.494,55	-6.626,34
11503 Märkte	-467,94	-541,03	-887,45	-579,73	-590,42	-602,40
* 941100 Gebäudeumlage	-6.489.398,39	-6.483.967,21	-6.997.234,34	-7.073.565,82	-7.285.615,00	-7.427.856,60
10101 Innere Verwaltung			-3.600,00	-3.600,00	-3.600,00	-3.600,00
* 941110 Fahrzeugumlage			-3.600,00	-3.600,00	-3.600,00	-3.600,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10101 Innere Verwaltung	894,44	33.271,48	49.293,12	133.271,48	33.271,48	233.271,48
10201 Öffentliche Ordnung	-3.042,36	-4.248,24	-270,36	-4.248,24	-4.248,24	-4.248,24
10202 Verkehrsangelegenheiten	-733,78	-1.024,56	-3,60	-1.024,56	-1.024,56	-1.024,56
10203 Brandschutz	-524,13	-731,88	-1,80	-731,88	-731,88	-731,88
10301 Allgemeine Schulverwaltung	-1.354,61	-1.891,52	-11,76	-1.891,52	-1.891,52	-1.891,52
10303 GS Nikolaus	-6.087,62	-9.278,81	-11.058,26	-11.261,76	-15.270,83	-15.477,08
10401 Kulturbüro	-63,68	-88,92	-1,80	-88,92	-88,92	-88,92
10402 Musikschule	-231,15	-322,80	-11,64	-322,80	-322,80	-322,80
10403 Stadtbücherei	-524,13	-731,88	-0,60	-731,88	-731,88	-731,88
10501 Soziale Leistungen	-2.612,53	-3.647,88	-246,60	-3.647,88	-3.647,88	-3.647,88
10601 Tagesbetreuung für Kinder	-2.959,51	-4.132,44	-17.519,40	-4.132,44	-4.132,44	-4.132,44
10602 Kinder- und Jugendpflege	-1.519,97	-2.122,44	-1.393,32	-2.122,44	-2.122,44	-2.122,44
10603 Jugendhilfen	-2.712,91	-3.788,16	-13,56	-3.788,16	-3.788,16	-3.788,16
10801 Sportförderung und Sportstätten	-12.919,13	-9.991,85	-9.902,93	-9.905,53	-9.866,99	-9.874,56
10802 Walter-Leo-Schmitz-Bad	-15.155,80	-13.250,00	-13.249,00	-12.657,00	-12.657,00	-12.657,00
10901 Räumliche Planung und Entwicklung	-7.403,97	-9.322,64	-11.153,28	-10.832,64	-11.022,64	-11.232,64
11001 Bauaufsicht und Freistellungsverfahren	-2.489,63	-3.476,40		-3.476,40	-3.476,40	-3.476,40
11201 Straßen, Wege, Brücken	-3.754,11	-5.241,92	-33.246,00	-5.241,92	-5.241,92	-5.241,92
11501 Wirtschaftsförderung	-52,41	-73,20		-73,20	-73,20	-73,20
11502 Tourismus	-550,33	-768,36	-1,80	-768,36	-768,36	-768,36
11503 Märkte	-39,30	-54,84	-1,80	-54,84	-54,84	-54,84
* 941120 Anlagenumlage	-63.836,62	-40.917,26	-48.794,39	56.269,11	-47.891,42	151.684,76
10101 Innere Verwaltung	-141.470,81	-250.709,27	-226.729,02	-251.257,91	-257.215,96	-258.518,78
10201 Öffentliche Ordnung	-9.789,59	-17.348,78	-15.689,37	-17.386,76	-17.798,94	-17.889,23
10202 Verkehrsangelegenheiten	-2.434,20	-4.313,76	-3.901,12	-4.323,18	-4.425,72	-4.448,14
10203 Brandschutz	-73.399,83	-130.076,42	-117.634,67	-130.361,10	-133.452,37	-134.128,27
10301 Allgemeine Schulverwaltung	-767,66	-1.360,40	-1.230,29	-1.363,36	-1.395,70	-1.402,77
10302 GS Antonius	-91.863,66	-162.797,42	-147.225,93	-163.153,67	-167.022,56	-167.868,47
10303 GS Nikolaus	-69.777,19	-123.656,52	-111.828,85	-123.927,14	-126.865,83	-127.508,39
10304 GS Albert-Schweitzer	-23.692,21	-41.986,43	-37.970,47	-42.078,32	-43.076,11	-43.294,30
10310 Konrad-Adenauer-Hauptschule	-281.834,72	-499.456,95	-451.684,24	-500.550,06	-512.419,55	-515.014,87
10311 Hermann-Voss-Realschule	-182.418,35	-323.275,00	-292.353,96	-323.982,51	-331.665,12	-333.344,90
10312 Engelbert-von-Berg-Gymnasium	-264.481,25	-468.703,74	-423.872,53	-469.729,56	-480.868,24	-483.303,75
10401 Kulturbüro	-3.367,83	-5.968,34	-5.397,54	-5.981,42	-6.123,20	-6.154,32
10402 Musikschule	-3.826,19	-6.780,65	-6.132,09	-6.795,51	-6.956,65	-6.991,84
10403 Stadtbücherei	-10.612,86	-18.807,68	-17.008,77	-18.848,83	-19.295,79	-19.393,54
10501 Soziale Leistungen	-62.681,99	-111.082,79	-100.457,71	-111.325,84	-113.965,76	-114.543,00
10601 Tagesbetreuung für Kinder	-10.919,15	-19.350,50	-17.499,63	-19.392,82	-19.852,70	-19.953,23
10602 Kinder- und Jugendpflege	-13.807,55	-24.469,20	-22.128,76	-24.522,77	-25.104,30	-25.231,43
10603 Jugendhilfen	-4.084,50	-7.238,50	-6.546,10	-7.254,36	-7.426,36	-7.463,96

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10604 UVG und Beistandschaften/Vormundscha	-966,29	-1.712,42	-1.548,61	-1.716,16	-1.756,82	-1.765,75
10605 Spielplätze	-219,44	-388,90	-351,71	-389,76	-398,99	-401,01
10801 Sportförderung und Sportstätten	-264.111,13	-468.047,85	-423.279,32	-469.072,21	-480.195,24	-482.627,42
10802 Walter-Leo-Schmitz-Bad	-8.484,97	-15.036,73	-13.598,51	-15.069,61	-15.426,97	-15.505,15
10901 Räumliche Planung und Entwicklung	-6.400,95	-11.343,45	-10.258,41	-11.368,32	-11.637,87	-11.696,79
11001 Bauaufsicht und Freistellungsverfahren	-7.766,05	-13.762,78	-12.446,35	-13.792,88	-14.119,93	-14.191,50
11002 Denkmalschutz und Denkmalpflege	-359,99	-637,95	-576,97	-639,36	-654,52	-657,83
11003 Wohnungswesen	-1.642,71	-2.911,15	-2.632,69	-2.917,47	-2.986,71	-3.001,80
11101 Abfallbeseitigung	-426,00	-755,01	-682,78	-756,61	-774,58	-778,49
11102 Stadtentwässerung	-4.341,72	-7.694,34	-6.958,34	-7.711,20	-7.894,08	-7.934,04
11201 Straßen, Wege, Brücken	-1.661,31	-2.944,18	-2.662,52	-2.950,58	-3.020,63	-3.035,88
11202 Parkplätze	-210,95	-373,84	-338,09	-374,68	-383,55	-385,50
11203 Bundes-, Landes- u. Kreisstraßen	-368,49	-653,04	-590,56	-654,45	-669,96	-673,35
11204 Straßenreinigung	-257,48	-456,37	-412,68	-457,40	-468,20	-470,56
11301 Natur und Landschaftspflege	-1.229,28	-2.178,58	-1.970,08	-2.183,23	-2.235,04	-2.246,36
11302 Friedhöfe	-19.509,09	-34.573,13	-31.266,35	-34.648,81	-35.470,50	-35.650,18
11401 Umweltschutz	-159,99	-283,57	-256,39	-284,17	-290,90	-292,34
11501 Wirtschaftsförderung	-942,15	-1.669,68	-1.509,99	-1.673,32	-1.713,00	-1.721,68
11502 Tourismus	-723,82	-1.282,73	-1.160,01	-1.285,54	-1.316,00	-1.322,68
11503 Märkte	-82,18	-145,70	-131,70	-145,96	-149,44	-150,16
11601 Allgemeine Finanzwirtschaft	-421,17	-745,81	-675,02	-747,96	-765,56	-769,20
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	-1.571.514,70	-2.784.979,56	-2.518.598,13	-2.791.074,80	-2.857.259,35	-2.871.730,86
** Erträge aus interner Leistungsbeziehung	-8.124.749,71	-9.309.864,03	-9.568.226,86	-9.811.971,51	-10.194.365,77	-10.151.502,70
10102 Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen	128.057,50	59.177,00				
* 912130 Stunden (E)	128.057,50	59.177,00				
10102 Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen	3.765,51	5.382,00				
10201 Öffentliche Ordnung	3.485,18	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
10501 Soziale Leistungen	1.816,74	5.000,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00
* 941110 Fahrzeugumlage	9.067,43	13.382,00	8.150,00	8.150,00	8.150,00	8.150,00
10101 Innere Verwaltung	27.656,74	35.682,02	44,27	39.134,44	39.858,09	40.777,52
* 941120 Anlagenumlage	27.656,74	35.682,02	44,27	39.134,44	39.858,09	40.777,52
10101 Innere Verwaltung	14.825,89	17.140,41	17.021,42	17.424,67	18.184,28	19.009,61
* 943100 Management-Umlage	14.825,89	17.140,41	17.021,42	17.424,67	18.184,28	19.009,61
11201 Straßen, Wege, Brücken	3.895,06	25.908,67	94.981,09	31.858,15	31.679,50	31.518,38
* 943200 Service-Umlage	3.895,06	25.908,67	94.981,09	31.858,15	31.679,50	31.518,38
10101 Innere Verwaltung	510.933,78	629.023,04	533.639,13	609.299,01	625.488,58	617.447,73
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	510.933,78	629.023,04	533.639,13	609.299,01	625.488,58	617.447,73
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	694.436,40	780.313,14	653.835,91	705.866,27	723.360,45	716.903,24
***** Jahresergebnis	0,15	-490.000,23	-739.999,88	-740.000,22	-740.000,22	-740.000,22

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Renate Brüning

1.01 Innere Verwaltung**1.01.03 Gebäudemanagement (GM)**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-538.921	-461.049	-648.460		-697.140	-668.690	-668.690
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.145		-119.000		-121.000	-123.000	-125.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-10.547	-30.000	-30.000		-30.000	-30.000	-30.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-550.613	-491.049	-797.460		-848.140	-821.690	-823.690
10	- Personalauszahlungen	1.454.865	1.992.193	2.088.000		2.051.600	2.037.800	2.022.900
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.726.239	3.690.965	4.126.705		4.200.294	4.266.230	4.343.368
14	- Transferauszahlungen	72.947	76.030	77.250		80.020	82.780	85.110
15	- sonstige Auszahlungen	1.056.579	1.120.676	918.335		933.165	871.813	845.190
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.310.630	6.879.864	7.210.290		7.265.079	7.258.623	7.296.568
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	5.760.017	6.388.815	6.412.830		6.416.939	6.436.933	6.472.878
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.050.242	-1.323.951	-1.030.000		-15.000	-15.000	-15.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-10.000						
23	= investive Einzahlungen	-1.060.242	-1.323.951	-1.030.000		-15.000	-15.000	-15.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.164.427	26.914.000	26.763.000	45.465.000	27.170.900	13.279.500	12.026.500
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	270.359		142.000		17.000	2.000	2.000
30	= investive Auszahlungen	3.434.786	26.914.000	26.905.000	45.465.000	27.187.900	13.281.500	12.028.500
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	2.374.545	25.590.049	25.875.000	45.465.000	27.172.900	13.266.500	12.013.500

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung
1.01.03 Gebäudemanagement (GM)


Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000006 Arbeitsgeräte Gebäudemanagement									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		2.000						2.000	2.000
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	16.935		2.000		2.000	2.000	2.000	16.935	24.935
13 = Summe Auszahlungen	16.935	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	18.935	26.935
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	16.935	2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	18.935	26.935
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100005 Um- und Ausbau Rathaus									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.009	1.070.000	1.045.000					1.170.009	2.215.009
13 = Summe Auszahlungen	100.009	1.070.000	1.045.000					1.170.009	2.215.009
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	100.009	1.070.000	1.045.000					1.170.009	2.215.009

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung
1.01.03 Gebäudemanagement (GM)


Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100006 TH Wipperfeld Umbau										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-250.000	-280.000		-15.000	-15.000	-15.000	-250.000	-575.000
6	= Summe Einzahlungen		-250.000	-280.000		-15.000	-15.000	-15.000	-250.000	-575.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.207	460.000	600.000		550.000			463.207	1.613.207
13	= Summe Auszahlungen	3.207	460.000	600.000		550.000			463.207	1.613.207
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.207	210.000	320.000		535.000	-15.000	-15.000	213.207	1.038.207
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100026 Containeranlage Bahnstraße										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-663.342							-663.342	-663.342
6	= Summe Einzahlungen	-663.342							-663.342	-663.342
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.319.399	60.000	40.000					1.379.399	1.419.399
13	= Summe Auszahlungen	1.319.399	60.000	40.000					1.379.399	1.419.399
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	656.057	60.000	40.000					716.057	756.057

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung
1.01.03 Gebäudemanagement (GM)


Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100096 Um- u. Ausbau TH St. Antonius										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.339	970.000	975.000					1.004.339	1.979.339
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	5.077							5.077	5.077
13	= Summe Auszahlungen	39.416	970.000	975.000					1.009.416	1.984.416
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	39.416	970.000	975.000					1.009.416	1.984.416
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100151 Hebebühne Bauhof										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.508							6.508	6.508
13	= Summe Auszahlungen	6.508							6.508	6.508
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	6.508							6.508	6.508

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung

1.01.03 Gebäudemanagement (GM)



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100160 Um- und Ausbau EvB										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	336.054	6.500.000	3.000.000	6.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	6.836.054	15.836.054
13	= Summe Auszahlungen	336.054	6.500.000	3.000.000	6.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	6.836.054	15.836.054
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	336.054	6.500.000	3.000.000	6.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	6.836.054	15.836.054
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100233 Altes Seminar Sanierungsarbeiten										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	221.865	105.000	105.000					326.865	431.865
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	55.856							55.856	55.856
13	= Summe Auszahlungen	277.720	105.000	105.000					382.720	487.720
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	277.720	105.000	105.000					382.720	487.720

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung
1.01.03 Gebäudemanagement (GM)


Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100253 Satdtarchiv/ Archiv Kiga										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		135.000	45.000			590.000		135.000	770.000
13	= Summe Auszahlungen		135.000	45.000			590.000		135.000	770.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		135.000	45.000			590.000		135.000	770.000

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100280 Erneuerung Umkleide Mühlenberg										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-386.900	-323.951						-710.851	-710.851
6	= Summe Einzahlungen	-386.900	-323.951						-710.851	-710.851
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	543.679	1.735.000						2.278.679	2.278.679
13	= Summe Auszahlungen	543.679	1.735.000						2.278.679	2.278.679
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	156.779	1.411.049						1.567.828	1.567.828

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung
1.01.03 Gebäudemanagement (GM)


Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100308 Um- und Ausbau GS Albert-Schweitzer									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		775.000	100.000	4.865.000	4.865.000			775.000	5.740.000
13 = Summe Auszahlungen		775.000	100.000	4.865.000	4.865.000			775.000	5.740.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		775.000	100.000	4.865.000	4.865.000			775.000	5.740.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100313 GS Kreuzberg Baumaßnahmen									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.223	65.000	25.000		120.000	555.000		85.223	785.223
13 = Summe Auszahlungen	20.223	65.000	25.000		120.000	555.000		85.223	785.223
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	20.223	65.000	25.000		120.000	555.000		85.223	785.223
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100316 KAH Brandschutz									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	159.857	1.245.000	730.000					1.404.857	2.134.857
13 = Summe Auszahlungen	159.857	1.245.000	730.000					1.404.857	2.134.857
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	159.857	1.245.000	730.000					1.404.857	2.134.857

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung
1.01.03 Gebäudemanagement (GM)


Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100329 GGS Mühlenberg: Brandschutz									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		117.000	115.000					117.000	232.000
13 = Summe Auszahlungen		117.000	115.000					117.000	232.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		117.000	115.000					117.000	232.000

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100330 Sabierungsmaßnahmen nach dem 2. NKFWG									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			243.000		454.400	120.000	12.000		829.400
13 = Summe Auszahlungen			243.000		454.400	120.000	12.000		829.400
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			243.000		454.400	120.000	12.000		829.400

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung
1.01.03 Gebäudemanagement (GM)


Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100331 GS Wipperfeld										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-750.000	-750.000					-750.000	-1.500.000
6	= Summe Einzahlungen		-750.000	-750.000					-750.000	-1.500.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	835	3.015.000	3.015.000					3.015.835	6.030.835
13	= Summe Auszahlungen	835	3.015.000	3.015.000					3.015.835	6.030.835
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	835	2.265.000	2.265.000					2.265.835	4.530.835
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100348 GS Agathaberg Brandschutz										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.368	20.000	20.000					27.368	47.368
13	= Summe Auszahlungen	7.368	20.000	20.000					27.368	47.368
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	7.368	20.000	20.000					27.368	47.368

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung
1.01.03 Gebäudemanagement (GM)


Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100361 Interimslösung HVR										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	307.215	260.000	125.000					567.215	692.215
13	= Summe Auszahlungen	307.215	260.000	125.000					567.215	692.215
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	307.215	260.000	125.000					567.215	692.215
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100404 Schließanlage alle Gebäude										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		215.000						215.000	215.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	100.344		125.000					100.344	225.344
13	= Summe Auszahlungen	100.344	215.000	125.000					315.344	440.344
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	100.344	215.000	125.000					315.344	440.344
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100436 Schulcampus Mühlenberg										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	94.850	5.200.000	7.750.000	30.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	5.294.850	43.044.850
13	= Summe Auszahlungen	94.850	5.200.000	7.750.000	30.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	5.294.850	43.044.850
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	94.850	5.200.000	7.750.000	30.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	5.294.850	43.044.850

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung
1.01.03 Gebäudemanagement (GM)


Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100443 Neuausrichtung Rathaus										
2	- Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-10.000							-10.000	-10.000
6	= Summe Einzahlungen	-10.000							-10.000	-10.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.100.000	100.000					1.100.000	1.200.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	61.942							61.942	61.942
13	= Summe Auszahlungen	61.942	1.100.000	100.000					1.161.942	1.261.942
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	51.942	1.100.000	100.000					1.151.942	1.251.942

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100452 KAH Container für Fachräume										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.018	820.000	1.380.000					829.018	2.209.018
13	= Summe Auszahlungen	9.018	820.000	1.380.000					829.018	2.209.018
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	9.018	820.000	1.380.000					829.018	2.209.018

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung
1.01.03 Gebäudemanagement (GM)


Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100453 Umbau Klassenräume HVR										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		1.100.000	835.000		387.000			1.100.000	2.322.000
13	= Summe Auszahlungen		1.100.000	835.000		387.000			1.100.000	2.322.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)		1.100.000	835.000		387.000			1.100.000	2.322.000

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100461 Spielgeräte aus Schulhöfen										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		25.000						25.000	25.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen			15.000		15.000				30.000
13	= Summe Auszahlungen		25.000	15.000		15.000			25.000	55.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ . Auszahlungen)		25.000	15.000		15.000			25.000	55.000

Haushaltsplan 2026

1.01 Innere Verwaltung
1.01.03 Gebäudemanagement (GM)


Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100476 GGS Kreuzberg, Erweiterung Schulgebäude									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		250.000	2.630.000		400.000			250.000	3.280.000
13 = Summe Auszahlungen		250.000	2.630.000		400.000			250.000	3.280.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		250.000	2.630.000		400.000			250.000	3.280.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100489 Neubau/Rückbau Lennep Str. 32									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen				3.500.000	3.500.000				3.500.000
13 = Summe Auszahlungen				3.500.000	3.500.000				3.500.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				3.500.000	3.500.000				3.500.000

Produktbereichsbudget **02**

Sicherheit und Ordnung

mit den Teilplänen:

Öffentliche Ordnung
Straßenverkehrsangelegenheiten
Brandschutz

Haushaltsplan 2026**1.02 Sicherheit und Ordnung**

verantwortlich:

Björn Unterstenhöfer



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-215.675	-180.141	-146.741	-135.594	-133.412	-133.412
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-404.666	-363.300	-365.800	-365.800	-365.800	-365.800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.305	-3.000	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-84.463	-83.400	-49.000	-71.000	-49.000	-84.350
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-162.585	-129.150	-133.150	-133.150	-133.150	-133.150
10	= Ordentliche Erträge	-869.693	-758.991	-697.391	-708.244	-684.062	-719.412
11	- Personalaufwendungen	1.305.676	1.457.409	1.386.464	1.364.731	1.362.051	1.359.626
12	- Versorgungsaufwendungen	138.802	164.518	157.258	164.118	177.942	193.203
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	331.885	323.495	391.394	384.557	389.557	390.887
14	- Bilanzielle Abschreibungen	291.382	267.587	254.574	245.438	236.707	236.707
15	- Transferaufwendungen	30.963	52.500	54.600	54.600	54.600	54.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	250.768	314.575	240.462	280.347	257.366	293.783
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.349.476	2.580.083	2.484.752	2.493.792	2.478.223	2.528.806
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u 17)	1.479.783	1.821.092	1.787.361	1.785.548	1.794.161	1.809.394
19	+ Finanzerträge	-178	-209	-137	-85	-57	-36
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13.544	26.710	26.786	26.015	28.753	33.024
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	13.366	26.502	26.649	25.929	28.696	32.988
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.493.149	1.847.594	1.814.010	1.811.477	1.822.857	1.842.382
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	1.493.149	1.847.594	1.814.010	1.811.477	1.822.857	1.842.382
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-343.427	-474.543	-320.916	-404.246	-418.873	-434.487
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.728.347	2.042.411	1.519.738	2.012.288	2.066.269	2.067.658
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	2.878.070	3.415.462	3.012.832	3.419.519	3.470.253	3.475.554

Haushaltsplan 2026

1.02 Sicherheit und Ordnung

verantwortlich:

Björn Unterstenhöfer



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-399.009	-363.300	-365.800		-365.800	-365.800	-365.800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.120	-3.000	-2.700		-2.700	-2.700	-2.700
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-54.707	-83.400	-49.000		-71.000	-49.000	-84.350
7	+ Sonstige Einzahlungen	-161.425	-129.000	-133.000		-133.000	-133.000	-133.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-617.261	-578.700	-550.500		-572.500	-550.500	-585.850
10	- Personalauszahlungen	1.283.710	1.322.950	1.301.500		1.282.900	1.276.600	1.270.400
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	339.989	323.000	391.370		384.050	389.050	390.380
14	- Transferauszahlungen	30.963	52.500	54.600		54.600	54.600	54.600
15	- sonstige Auszahlungen	231.524	291.435	234.610		249.775	226.700	263.185
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.886.187	1.989.885	1.982.080		1.971.325	1.946.950	1.978.565
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.268.926	1.411.185	1.431.580		1.398.825	1.396.450	1.392.715
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-22.941						
23	= investive Einzahlungen	-22.941						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			3.500.000	10.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	628.298	801.000	1.805.000		790.000	430.000	905.000
30	= investive Auszahlungen	628.298	801.000	5.305.000	10.500.000	4.290.000	3.930.000	4.405.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	605.357	801.000	5.305.000	10.500.000	4.290.000	3.930.000	4.405.000

Beschreibung

Die Produktgruppe Öffentliche Ordnung umfasst sämtliche Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und zur Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung. In den Aufgabenbereich fallen u.a. das Gewerbewesen und die Gaststätten, Einwohnerangelegenheiten, Amtshilfe bei Einbürgerungen und Aufgaben im Zusammenhang mit Wahlen.

Die Produktgruppe enthält folgende Produkte:

- 1.02.01.01 Allgemeine Gefahrenabwehr
- 1.02.01.02 Gewerbewesen u. Gaststätten
- 1.02.01.03 Einwohnerangelegenheiten
- 1.02.01.04 Personenstandswesen
- 1.02.01.05 Öffentliche Toilettenanlagen
- 1.02.01.06 Statistik
- 1.02.01.07 Wahlen
- 1.02.01.07.01 Europawahlen
- 1.02.01.07.02 Bundestagswahlen
- 1.02.01.07.03 Landtagswahlen
- 1.02.01.07.04 Kommunalwahlen
- 1.02.01.08 Einbürgerungen (Amtshilfe)

Ziele

Erfüllung der Pflichtaufgaben zur Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung zum Schutz der Bürger/innen und Erhalt der Serviceleistungen im Einwohner- und Personenstandswesen.

Auftragsgrundlage

Ordnungsbehördengesetz, Bundes- und Landesgesetze, Verwaltungsverfahrensgesetze, Sozialgesetzbuch, Gewerbeordnung, Gaststättengesetz

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Björn Unterstenhöfer

1.02 Sicherheit und Ordnung**1.02.01 Öffentliche Ordnung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-244.225	-214.300	-216.800	-216.800	-216.800	-216.800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.305	-3.000	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-37.714	-37.900	-3.500	-25.500	-3.500	-38.850
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-22.011	-12.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
10	= Ordentliche Erträge	-306.255	-267.200	-239.000	-261.000	-239.000	-274.350
11	- Personalaufwendungen	952.955	1.109.108	959.358	945.744	946.861	948.034
12	- Versorgungsaufwendungen	138.802	164.518	157.258	164.118	177.942	193.203
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207.503	180.350	274.524	270.859	270.859	270.859
15	- Transferaufwendungen	30.963	52.500	54.600	54.600	54.600	54.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.356	133.079	61.214	91.930	62.638	96.981
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.404.580	1.639.554	1.506.954	1.527.250	1.512.900	1.563.676
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.098.325	1.372.354	1.267.954	1.266.250	1.273.900	1.289.326
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.098.325	1.372.354	1.267.954	1.266.250	1.273.900	1.289.326
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	1.098.325	1.372.354	1.267.954	1.266.250	1.273.900	1.289.326
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-367.272	-507.646	-343.006	-432.125	-447.804	-464.536
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	731.854	922.419	578.712	922.496	954.741	944.491
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.462.907	1.787.126	1.503.660	1.756.622	1.780.838	1.769.282

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
431100 Verwaltungsgebühren	-52.225,13	-44.000,00	-49.500,00	-49.500,00	-49.500,00	-49.500,00
431900 Allg. Vw-Gebühren Bürgerservice	-19.804,70	-20.000,00	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00
431901 Vw-Gebühren Personalausweise u. Päs	-161.013,60	-140.000,00	-140.000,00	-140.000,00	-140.000,00	-140.000,00
431902 Vw-Gebühren Meldeangelegenheiten	-10.881,80	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
431903 Genehmigungsgebühren	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-244.225,23	-214.300,00	-216.800,00	-216.800,00	-216.800,00	-216.800,00
441100 Erträge aus Verkauf	-2.119,53	-3.000,00	-2.700,00	-2.700,00	-2.700,00	-2.700,00
444900 Andere sonstige kostenmindernde Erl	-185,93					
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.305,46	-3.000,00	-2.700,00	-2.700,00	-2.700,00	-2.700,00
442100 Erstattungen Bund	-33.784,98	-28.000,00		-2.000,00		-35.000,00
	hier: für Bundestagswahlen					
442200 Erstattungen Land				-20.000,00		
	hier: Landtagswahlen					
442300 Erstattungen Gmd.	-2.025,00	-8.500,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
442900 Erstattungen übr.B	-357,00					-350,00
443900 Andere sonstige Kostenerstattungen	-1.546,70	-1.400,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-37.713,68	-37.900,00	-3.500,00	-25.500,00	-3.500,00	-38.850,00
452100 Ordnungsrechtliche Erträge	-20.957,32	-10.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
452110 Bußgelder	-1.053,50	-1.500,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
452120 Zwangsgelder		-500,00				
* Sonstige ordentliche Erträge	-22.010,82	-12.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00
** Ordentliche Erträge	-306.255,19	-267.200,00	-239.000,00	-261.000,00	-239.000,00	-274.350,00
501100 Bezüge Beamte	152.174,87	164.230,00	176.600,00	180.100,00	183.700,00	187.400,00
501110 Sonderzahlungen Beamte	4.497,76	2.770,00	2.900,00	2.900,00	3.000,00	3.000,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	544.784,47	576.468,00	490.400,00	477.300,00	472.600,00	467.200,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	16.544,08	11.420,00	9.800,00	10.000,00	9.700,00	9.600,00
501220 Überstunden tariflich Beschäftigte	3.355,00					
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	34.996,48	36.790,00	32.900,00	32.700,00	32.000,00	31.600,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäf	45.602,99	49.560,00	43.200,00	44.000,00	44.800,00	45.700,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschä	125.668,57	133.710,00	118.600,00	117.400,00	116.100,00	114.800,00
504100 Beihilfen Beamte	11.307,80	16.302,24	22.153,80	18.488,88	18.666,60	18.844,44
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	484,92	650,52	142,20	1.060,80	1.103,16	1.110,00
505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschäf	2.577,90	100.785,48	41.045,88	43.393,92	46.168,68	49.045,80
507300 Rückstellungen Beihilfe	10.936,97	16.421,40	21.616,08	18.399,96	19.022,28	19.733,28
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	23,15					
* Personalaufwendungen	952.954,96	1.109.107,64	959.357,96	945.743,56	946.860,72	948.033,52
512100 Beiträge Versorgungskassen Vers.emp	107.546,85	138.310,96	123.650,76	136.029,10	149.586,44	164.580,44
514100 Beihilfen, Unterstützungsl. Vers.em	28.966,21	26.206,68	33.607,08	28.088,88	28.355,52	28.622,20
515100 Zuführungen Pensionsrückst. Vers.em	2.289,32					
* Versorgungsaufwendungen	138.802,38	164.517,64	157.257,84	164.117,98	177.941,96	193.202,64

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	1.629,80	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
523400 Unterhaltung von Fahrzeugen	1.856,83					
523600 Unterhaltung der BuG	25,36	175,08	12,00	179,40	179,40	179,40
524900 Andere so. Verwaltungs- u. Betriebs	124.364,16	105.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
525300 Erstattungen Gmd.	7.294,10	9.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
526400 Waren	276,20	3.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	72.056,68	60.175,08	60.012,00	60.179,40	60.179,40	60.179,40
529900 Andere so. Sach- und Dienstleistung			71.000,00	67.000,00	67.000,00	67.000,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	207.503,13	180.350,16	274.524,00	270.858,80	270.858,80	270.858,80
531800 Aufw. für Zuschüsse pri.U	2.375,00	2.500,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	28.588,30	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	hier: Anpassung Fundtierpauschale					
* Transferaufwendungen	30.963,30	52.500,00	54.600,00	54.600,00	54.600,00	54.600,00
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	8.010,14	4.350,00	6.500,00	5.740,00	5.740,00	5.740,00
541300 Übernommene Reisekosten	204,90	460,00	170,00	170,00	170,00	170,00
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.	2.186,93	1.750,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
541700 Personalnebenaufwendungen	53,62	105,12	7,20	107,64	107,64	107,64
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaft	8.364,84	7.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
542110 Mietnebenkosten	3.971,99	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
542120 Miete für BuG		35,04	2,40	35,88	35,88	35,88
542300 Gebühren	1.476,34	1.300,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
542310 Bankgebühren	301,89	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	3.405,01	20.000,00	26.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
543100 Büromaterial	2.003,04	1.701,32	722,48	1.727,48	1.727,48	2.727,48
543110 Verbrauchsmaterial	421,55	1.261,68	96,48	1.436,52	1.436,52	1.436,52
543300 Zeitungen und Fachliteratur	4.002,16	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
543400 Porto	3.687,70	21.364,44	241,32	12.591,24	3.591,24	21.591,24
543500 Telefon		700,92	289,44	4.309,68	4.309,68	4.309,68
543600 Öffentliche Bekanntmachungen	259,72	835,04	452,40	485,88	485,88	485,88
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	26.438,47	51.860,76	1.357,96	22.161,96	2.161,96	17.161,96
	hier: in 2025 Kommunal- und Bundestagswahlen und in 2027 Landtagswahlen					
544100 Versicherungsbeiträge	98,82	105,84	9,48	127,56	127,56	12,84
544110 Haftpflichtversicherung	3.837,10	4.238,52	379,08	5.099,76	5.099,76	5.099,76
544120 Unfallversicherung	3.676,42	3.997,44	2.816,16	3.221,96	2.930,16	3.688,12
544140 Eigenschadenversicherung	645,13	953,76	85,20	1.147,32	1.147,32	1.147,32
544150 Elektronikversicherung	12,15	13,92				
544300 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden us	429,50	690,00	450,00	450,00	450,00	150,00
544820 Abschreibung auf Forderungen	457,00					
544900 Sonstige Beiträge	411,80	504,72	34,68	517,08	517,08	517,08
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	74.356,22	133.078,52	61.214,28	91.929,96	62.638,16	96.981,40
** Ordentliche Aufwendungen	1.404.579,99	1.639.553,96	1.506.954,08	1.527.250,30	1.512.899,64	1.563.676,36
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.098.324,80	1.372.353,96	1.267.954,08	1.266.250,30	1.273.899,64	1.289.326,36
**** Ordentliches Jahresergebnis	1.098.324,80	1.372.353,96	1.267.954,08	1.266.250,30	1.273.899,64	1.289.326,36
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	1.098.324,80	1.372.353,96	1.267.954,08	1.266.250,30	1.273.899,64	1.289.326,36

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10103 Regionales Gebäudemanagement	-3.485,18	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
* 941110 Fahrzeugumlage	-3.485,18	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
10202 Verkehrsangelegenheiten	-17.032,54	-23.645,29	-15.778,97	-19.913,03	-20.664,47	-21.463,81
10301 Allgemeine Schulverwaltung	-88.569,26	-122.955,54	-82.050,44	-103.547,65	-107.455,14	-111.611,83
** Erträge aus interner Leistungsbeziehung	-367.272,09	-507.646,47	-343.006,38	-432.124,56	-447.803,52	-464.536,00
* 912130 Stunden (E)	5.702,00					
10103 Regionales Gebäudemanagement	67.006,30	80.810,40	32.982,42	84.585,56	86.050,61	87.660,29
10101 Innere Verwaltung	142.893,11	184.357,73	1.815,90	195.712,94	199.389,13	203.975,33
10501 Soziale Leistungen	55.721,29	80.363,26	57.918,49	71.874,66	75.246,87	78.939,83
10101 Innere Verwaltung	447.699,14	555.290,42	470.035,61	548.687,92	572.007,61	551.778,41
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	731.853,79	922.418,83	578.712,15	922.496,08	954.741,40	944.491,33
***** Jahresergebnis	1.462.906,50	1.787.126,32	1.503.659,85	1.756.621,82	1.780.837,52	1.769.281,69

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Björn Unterstenhöfer

1.02 Sicherheit und Ordnung**1.02.01 Öffentliche Ordnung**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-243.997	-214.300	-216.800		-216.800	-216.800	-216.800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.120	-3.000	-2.700		-2.700	-2.700	-2.700
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-4.041	-37.900	-3.500		-25.500	-3.500	-38.850
7	+ Sonstige Einzahlungen	-21.076	-12.000	-16.000		-16.000	-16.000	-16.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-271.234	-267.200	-239.000		-261.000	-239.000	-274.350
10	- Personalauszahlungen	931.679	974.948	874.400		864.400	861.900	859.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	213.135	180.000	274.500		270.500	270.500	270.500
14	- Transferauszahlungen	30.963	52.500	54.600		54.600	54.600	54.600
15	- sonstige Auszahlungen	63.123	116.750	57.120		70.710	41.360	75.760
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.238.901	1.324.198	1.260.620		1.260.210	1.228.360	1.260.160
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	967.666	1.056.998	1.021.620		999.210	989.360	985.810

Beschreibung

Die Produktgruppe Straßenverkehrsangelegenheiten beinhaltet alle Leistungen zur dauerhaften Verkehrslenkung und -regelung, die Überwachung des ruhenden Verkehrs, die Wartung der Parkscheinautomaten, die verkehrsrechtlichen Genehmigungen, Parklizenzen und Sondernutzungen sowie die verkehrsrechtlichen Maßnahmen zur Baustellenabsicherung.

Die Produktgruppe umfasst folgendes Produkt:

1.02.02.01 Straßenverkehrsangelegenheiten

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz NW, StVO, StVG

Ziele

Optimierung der Parkraumbereitstellung in Verbindung mit einem neuen Parkleitsystem.

Kennzahlen

	IST 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
Anzahl Verwarngelder	4.000	4.700	4.600

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Björn Unterstenhöfer

1.02 Sicherheit und Ordnung**1.02.02 Straßenverkehrsangelegenheiten**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.904	-3.544	-3.182	-2.348	-1.844	-1.844
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-156.961	-145.000	-145.000	-145.000	-145.000	-145.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-110.364	-117.000	-117.000	-117.000	-117.000	-117.000
10	= Ordentliche Erträge	-306.229	-300.544	-300.182	-299.348	-298.844	-298.844
11	- Personalaufwendungen	203.340	200.734	210.704	206.785	204.886	203.188
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.248	18.084	22.000	22.087	22.087	22.087
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.760	5.651	6.287	6.457	6.699	6.699
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.919	11.942	9.973	14.398	14.415	14.406
17	= Ordentliche Aufwendungen	246.267	236.412	248.964	249.726	248.086	246.379
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-59.962	-64.132	-51.218	-49.622	-50.758	-52.465
19	+ Finanzerträge	-2	-1	-1	-1	-1	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	170	175	200	240	301	346
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	168	174	199	239	300	346
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-59.794	-63.958	-51.018	-49.383	-50.457	-52.119
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-59.794	-63.958	-51.018	-49.383	-50.457	-52.119
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	381.173	484.000	311.100	425.656	439.680	446.325
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	321.379	420.042	260.082	376.273	389.223	394.206

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-3.904,00	-3.544,00	-3.182,00	-2.348,00	-1.844,00	-1.844,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.904,00	-3.544,00	-3.182,00	-2.348,00	-1.844,00	-1.844,00
431100 Verwaltungsgebühren	-31.810,63	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	-125.150,64	-115.000,00	-115.000,00	-115.000,00	-115.000,00	-115.000,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-156.961,27	-145.000,00	-145.000,00	-145.000,00	-145.000,00	-145.000,00
442300 Erstattungen Gmd.	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00
452110 Bußgelder	-19.520,50	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00
452130 Verwarnungsgelder	-90.843,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
* Sonstige ordentliche Erträge	-110.363,50	-117.000,00	-117.000,00	-117.000,00	-117.000,00	-117.000,00
** Ordentliche Erträge	-306.228,77	-300.544,00	-300.182,00	-299.348,00	-298.844,00	-298.844,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	142.154,88	143.160,00	149.000,00	145.000,00	143.500,00	142.000,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	3.906,28	2.870,00	3.000,00	3.000,00	2.900,00	2.900,00
501220 Überstunden tariflich Beschäftigte	2.359,38					
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	9.471,39	9.380,00	10.000,00	9.900,00	9.800,00	9.700,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäft	12.103,58	12.320,00	13.100,00	13.400,00	13.600,00	13.900,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschä	33.200,62	32.830,00	35.600,00	35.200,00	34.800,00	34.400,00
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	130,11	174,48	4,32	284,64	285,72	287,52
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	14,09					
* Personalaufwendungen	203.340,33	200.734,48	210.704,32	206.784,64	204.885,72	203.187,52
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	0,35					
523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	868,23					
523600 Unterhaltung der BuG	23.332,94	18.042,24	22.000,12	22.043,32	22.043,32	22.043,32
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	46,32	42,24	0,12	43,32	43,32	43,32
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	24.247,84	18.084,48	22.000,24	22.086,64	22.086,64	22.086,64
575200 AfA technische Anlagen		1.250,00	2.250,00	3.250,00	4.000,00	4.000,00
576100 AfA BuG	4.760,00	4.401,00	4.037,00	3.207,00	2.699,00	2.699,00
* Bilanzielle Abschreibungen	4.760,00	5.651,00	6.287,00	6.457,00	6.699,00	6.699,00
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	545,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
541300 Übernommene Reisekosten	584,63	160,00				
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.	2.237,59	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
541700 Personalnebenaufwendungen	12,93	25,32	0,12	26,04	26,04	26,04
542120 Miete für BuG		8,40		8,64	8,64	8,64
542310 Bankgebühren	3.076,40	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
543100 Büromaterial	1.709,57	953,56	2.200,96	2.459,92	2.459,92	2.459,92
543110 Verbrauchsmaterial	101,68	1.454,32	1.151,32	1.496,44	1.496,44	1.496,44
543300 Zeitungen und Fachliteratur	153,54	120,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
543400 Porto	874,96	811,44	3,24	866,16	866,16	866,16
543500 Telefon		169,08	3,84	1.039,44	1.039,44	1.039,44
543600 Öffentliche Bekanntmachungen		8,40		8,64	8,64	8,64
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	181,03	135,24	0,72	207,84	207,84	207,84
544100 Versicherungsbeiträge	23,84	25,56	0,12	30,72	30,72	3,12
544110 Haftpflichtversicherung	925,48	1.022,28	5,04	1.230,00	1.230,00	1.230,00
544120 Unfallversicherung	980,78	843,72	855,60	872,52	889,80	908,28
544140 Eigenschadenversicherung	155,60	230,04	1,20	276,72	276,72	276,72
544150 Elektronikversicherung	180,89	203,36				
544300 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden us	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
544810 Pauschalwertberichtigung auf Forder	1.307,65					
544820 Abschreibung auf Forderungen	18,00					
544900 Sonstige Beiträge	99,32	121,68	0,48	124,68	124,68	124,68
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.918,89	11.942,40	9.972,64	14.397,76	14.415,04	14.405,92
** Ordentliche Aufwendungen	246.267,06	236.412,36	248.964,20	249.726,04	248.086,40	246.379,08
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-59.961,71	-64.131,64	-51.217,80	-49.621,96	-50.757,60	-52.464,92
468100 Negativer Zinsaufwand	-2,24	-1,38	-1,03	-0,78	-0,60	-0,36
* Finanzerträge	-2,24	-1,38	-1,03	-0,78	-0,60	-0,36
551800 Zinsen Kred.	169,77	175,27	200,49	239,76	301,09	345,92
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	169,77	175,27	200,49	239,76	301,09	345,92
** Finanzergebnis	167,53	173,89	199,46	238,98	300,49	345,56
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	-59.794,18	-63.957,75	-51.018,34	-49.382,98	-50.457,11	-52.119,36
* 912130 Stunden (E)	37.091,00	36.870,08				
10101 Innere Verwaltung	23.047,25	29.735,13	15,29	32.744,37	33.351,67	34.116,65
10201 Öffentliche Ordnung	17.032,54	23.645,29	15.778,97	19.913,03	20.664,47	21.463,81
10101 Innere Verwaltung	176.991,14	213.347,87	175.487,62	208.538,84	214.074,20	211.428,66
10103 Regionales Gebäudemanagement	2.434,20	4.313,76	3.901,12	4.323,18	4.425,72	4.448,14
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	179.425,34	217.661,63	179.388,74	212.862,02	218.499,92	215.876,80
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	381.172,88	484.000,14	311.100,26	425.655,83	439.680,28	446.325,05
***** Jahresergebnis	321.378,70	420.042,39	260.081,92	376.272,85	389.223,17	394.205,69

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Björn Unterstenhöfer

1.02 Sicherheit und Ordnung**1.02.02 Straßenverkehrsangelegenheiten**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-153.280	-145.000	-145.000		-145.000	-145.000	-145.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-35.000	-35.000	-35.000		-35.000	-35.000	-35.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-110.289	-117.000	-117.000		-117.000	-117.000	-117.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-298.569	-297.000	-297.000		-297.000	-297.000	-297.000
10	- Personalauszahlungen	202.823	200.560	210.700		206.500	204.600	202.900
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.442	18.000	22.000		22.000	22.000	22.000
15	- sonstige Auszahlungen	8.900	7.980	9.100		9.100	9.100	9.100
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	236.165	226.540	241.800		237.600	235.700	234.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-62.404	-70.460	-55.200		-59.400	-61.300	-63.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		10.000	10.000		10.000	10.000	5.000
30	= investive Auszahlungen		10.000	10.000		10.000	10.000	5.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)		10.000	10.000		10.000	10.000	5.000

Haushaltsplan 2026

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.02 Straßenverkehrsangelegenheiten



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000013 Auf- und Nachrüstung Parkautomaten										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		10.000	10.000		10.000	10.000	5.000	10.000	45.000
13	= Summe Auszahlungen		10.000	10.000		10.000	10.000	5.000	10.000	45.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		10.000	10.000		10.000	10.000	5.000	10.000	45.000

Beschreibung

Die Produktgruppe Brandschutz umfasst neben der Leistung Brandbekämpfung und technische Hilfeleistungen auch die Abwehr von Großschadensereignissen, Brandsicherheitswachdienste, brandschutztechnische Stellungnahmen, Mitwirkungen und Beratungen sowie Brandsicherheitsschauen, Brandschutzerziehung und -aufklärung und Aus- und Fortbildungen.

Die Hansestadt Wipperfürth unterstützt eine leistungsfähige freiwillige Feuerwehr.

Die Produktgruppe umfasst das Produkt:

1.02.03.01 Brandschutz

Auftragsgrundlage

Gesetz über den Brandschutz-, Hilfeleistungs-, Katastrophenschutzgesetz Nordrhein-Westfalen (BHKG NRW), Versammlungsstättenverordnung

Ziele

Die Hansestadt Wipperfürth unterstützt eine leistungsfähige Feuerwehr, deren Aufgabe es ist zu löschen, bergen, schützen und retten. Sie erreicht in 70% aller Einsätze den Einsatzort innerhalb von acht Minuten.

Kennzahlen

	Ist 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
Personalstärke:	403	408	410
Aktive männlich	262	263	263
Aktive weiblich	20	19	19
Mitglieder Ehrenabteilung	85	88	90
Jugendfeuerwehrleute	36	38	38
Einsätze:	180	190	187
Brandeinsätze	50	48	50
technische Hilfeeinsätze	95	105	100
sonstige Einsätze	1	2	2
Fehleinsätze	34	35	35

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Björn Unterstenhöfer

1.02 Sicherheit und Ordnung**1.02.03 Brandschutz**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-211.771	-176.597	-143.559	-133.246	-131.568	-131.568
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.479	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.749	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-30.210	-150	-150	-150	-150	-150
10	= Ordentliche Erträge	-257.209	-191.247	-158.209	-147.896	-146.218	-146.218
11	- Personalaufwendungen	149.380	147.567	216.402	212.203	210.304	208.405
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.134	125.060	94.870	91.612	96.612	97.942
14	- Bilanzielle Abschreibungen	286.622	261.936	248.287	238.981	230.008	230.008
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	162.493	169.554	169.275	174.020	180.312	182.396
17	= Ordentliche Aufwendungen	698.629	704.117	728.834	716.816	717.236	718.751
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	441.420	512.870	570.625	568.920	571.018	572.533
19	+ Finanzerträge	-175	-207	-136	-85	-56	-36
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13.374	26.535	26.586	25.775	28.452	32.678
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	13.199	26.328	26.449	25.690	28.396	32.642
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	454.619	539.198	597.074	594.610	599.414	605.175
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	454.619	539.198	597.074	594.610	599.414	605.175
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	639.166	669.095	652.016	692.014	700.778	706.891
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.093.784	1.208.293	1.249.090	1.286.624	1.300.192	1.312.067

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-211.770,64	-176.597,00	-143.559,00	-133.246,00	-131.568,00	-131.568,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-211.770,64	-176.597,00	-143.559,00	-133.246,00	-131.568,00	-131.568,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	-3.479,10	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-3.479,10	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
442100 Erstattungen Bund	-6.275,16	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
442200 Erstattungen Land	-5.473,67	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-11.748,83	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00	-10.500,00
452710 Schadenersatz als kostenmindernder	-30.060,33					
453100 Auflösung von sonstigen SoPo-Zweckg	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
* Sonstige ordentliche Erträge	-30.210,33	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
** Ordentliche Erträge	-257.208,90	-191.247,00	-158.209,00	-147.896,00	-146.218,00	-146.218,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	106.281,98	105.412,00	152.600,00	148.500,00	147.000,00	145.300,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	2.945,33	2.160,00	3.200,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	6.861,53	6.860,00	10.600,00	10.500,00	10.300,00	10.200,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäft	8.910,90	9.060,00	13.500,00	13.700,00	14.000,00	14.300,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft	24.270,50	23.950,00	36.500,00	36.200,00	35.700,00	35.300,00
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	92,95	124,68	1,92	203,28	204,12	205,32
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	17,29					
* Personalaufwendungen	149.380,48	147.566,68	216.401,92	212.203,28	210.304,12	208.405,32
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	12.678,48	12.760,00	13.720,00	14.350,00	15.400,00	16.230,00
522600 Treibstoffe für Sonstiges			2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
523110 Wartung Gebäudetechnik	5.701,56	5.600,00	5.750,00	5.850,00	5.900,00	6.100,00
523300 Unterhaltung Maschinen, techn. Anla	26.727,74	59.200,00	21.000,00	22.000,00	23.000,00	24.000,00
	hier: Wartung Atemschutz					
523400 Unterhaltung von Fahrzeugen	19.953,42	24.250,00	23.650,00	12.400,00	20.250,00	13.650,00
523410 Reparatur von Fahrzeugen	9.127,55	3.340,00	4.900,00	11.100,00	5.100,00	11.000,00
523500 Unterhaltung der Betriebsvorrichtun	834,68	850,00	850,00	850,00	900,00	900,00
523600 Unterhaltung der BuG	25.077,48	19.030,24	23.000,12	23.030,96	24.030,96	24.030,96
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	33,08	30,24	0,12	30,96	30,96	30,96
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	100.133,99	125.060,48	94.870,24	91.611,92	96.611,92	97.941,92
572100 AfA immaterielle VG des AV	1.636,00	1.638,00	1.636,00	1.637,00	40,00	40,00
575100 AfA Maschinen	2.169,00	2.167,00	2.122,00	1.985,00	1.986,00	1.986,00
575200 AfA technische Anlagen	4.046,00	3.804,00	3.804,00	3.804,00	2.258,00	2.258,00
575400 AfA Fahrzeuge	188.318,30	166.765,00	169.753,00	169.394,00	169.392,00	169.392,00
576100 AfA BuG	89.113,59	87.562,00	70.972,00	62.161,00	56.332,00	56.332,00
576200 AfA GWG	1.338,75					
* Bilanzielle Abschreibungen	286.621,64	261.936,00	248.287,00	238.981,00	230.008,00	230.008,00
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung		300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.	28.808,98	39.500,00	25.000,00	25.000,00	27.000,00	27.000,00
541700 Personalnebenaufwendungen	9,24	18,12		18,60	18,60	18,60
542120 Miete für BuG	102,22	6,00		6,24	6,24	6,24
542800 Aufw. für ehrenamtl. und so. Tätigk	18.898,05	48.730,00	47.000,00	48.000,00	49.000,00	50.000,00
	hier: Erhöhung Aufwandsentschädigung					
543100 Büromaterial	218,81	181,08	0,48	185,64	185,64	185,64

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
543110 Verbrauchsmaterial	3.688,36	5.217,32	7.500,60	7.747,44	8.247,44	8.747,44
543300 Zeitungen und Fachliteratur	1.267,54	1.470,00	1.800,00	1.850,00	1.900,00	1.950,00
543400 Porto	624,97	579,60	1,68	618,72	618,72	618,72
543500 Telefon	8.755,65	9.120,72	8.901,92	9.642,44	9.642,44	9.642,44
543600 Öffentliche Bekanntmachungen		6,00		6,24	6,24	6,24
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	37.456,52	37.096,60	43.000,36	43.148,44	45.148,44	45.148,44
hier: Erhöhung Kameradschaftspflege LG und Telefon GF						
544100 Versicherungsbeiträge	3.635,73	3.818,24	3.700,12	3.721,96	3.721,96	3.702,16
544110 Haftpflichtversicherung	661,05	730,20	2,52	878,64	878,64	878,64
544120 Unfallversicherung	2.458,73	621,24	2.876,24	2.893,52	2.911,40	2.929,28
544140 Eigenschadenversicherung	111,14	164,28	0,60	197,64	197,64	197,64
544150 Elektronikversicherung	2,09	2,40				
544200 Kfz-Versicherung	18.066,16	14.355,00	16.190,00	16.665,00	17.340,00	17.875,00
544300 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden us	7.096,00	7.550,00	8.300,00	8.350,00	8.400,00	8.400,00
544900 Sonstige Beiträge	70,95	87,00	0,24	89,04	89,04	89,04
549200 Schadensfälle	30.560,33					
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	162.492,52	169.553,80	169.274,76	174.019,56	180.312,44	182.395,52
** Ordentliche Aufwendungen	698.628,63	704.116,96	728.833,92	716.815,76	717.236,48	718.750,76
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	441.419,73	512.869,96	570.624,92	568.919,76	571.018,48	572.532,76
468100 Negativer Zinsaufwand	-175,32	-207,26	-136,30	-84,64	-56,24	-35,52
* Finanzerträge	-175,32	-207,26	-136,30	-84,64	-56,24	-35,52
551800 Zinsen Kred.	13.374,28	26.535,03	26.585,64	25.774,89	28.452,16	32.677,96
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	13.374,28	26.535,03	26.585,64	25.774,89	28.452,16	32.677,96
** Finanzergebnis	13.198,96	26.327,77	26.449,34	25.690,25	28.395,92	32.642,44
**** Ordentliches Jahresergebnis	454.618,69	539.197,73	597.074,26	594.610,01	599.414,40	605.175,20
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	454.618,69	539.197,73	597.074,26	594.610,01	599.414,40	605.175,20
10103 Regionales Gebäudemanagement	509.398,76	469.174,23	483.593,12	493.585,16	497.302,37	503.157,95
* 941100 Gebäudeumlage	509.398,76	469.174,23	483.593,12	493.585,16	497.302,37	503.157,95
11102 Stadtentwässerung	300,40	579,00	654,00	654,00	655,00	655,00
* 941110 Fahrzeugumlage	300,40	579,00	654,00	654,00	655,00	655,00
10101 Innere Verwaltung	4.609,46	5.947,05		6.572,60	6.694,60	6.848,63
10103 Regionales Gebäudemanagement	524,13	731,88	1,80	731,88	731,88	731,88
* 941120 Anlagenumlage	5.133,59	6.678,93	1,80	7.304,48	7.426,48	7.580,51
10201 Öffentliche Ordnung	6.813,03	9.458,12	6.311,56	7.965,20	8.265,78	8.585,54
* 943100 Management-Umlage	6.813,03	9.458,12	6.311,56	7.965,20	8.265,78	8.585,54
10101 Innere Verwaltung	44.120,03	53.128,71	43.820,79	52.144,04	53.675,93	52.784,19
10103 Regionales Gebäudemanagement	73.399,83	130.076,42	117.634,67	130.361,10	133.452,37	134.128,27
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	117.519,86	183.205,13	161.455,46	182.505,14	187.128,30	186.912,46
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	639.165,64	669.095,41	652.015,94	692.013,98	700.777,93	706.891,46
***** Jahresergebnis	1.093.784,33	1.208.293,14	1.249.090,20	1.286.623,99	1.300.192,33	1.312.066,66

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Björn Unterstenhöfer

1.02 Sicherheit und Ordnung**1.02.03 Brandschutz**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.732	-4.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-15.666	-10.500	-10.500		-10.500	-10.500	-10.500
7	+ Sonstige Einzahlungen	-30.060						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.458	-14.500	-14.500		-14.500	-14.500	-14.500
10	- Personalauszahlungen	149.208	147.442	216.400		212.000	210.100	208.200
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	102.412	125.000	94.870		91.550	96.550	97.880
15	- sonstige Auszahlungen	159.501	166.705	168.390		169.965	176.240	178.325
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	411.122	439.147	479.660		473.515	482.890	484.405
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	363.664	424.647	465.160		459.015	468.390	469.905
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-22.941						
23	= investive Einzahlungen	-22.941						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			3.500.000	10.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	628.298	791.000	1.795.000		780.000	420.000	900.000
30	= investive Auszahlungen	628.298	791.000	5.295.000	10.500.000	4.280.000	3.920.000	4.400.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	605.357	791.000	5.295.000	10.500.000	4.280.000	3.920.000	4.400.000

Haushaltsplan 2026

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.03 Brandschutz



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000012 Neuanschaffung Ausrüstung Feuerwehr										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	227.877	241.000	800.000		230.000	200.000	250.000	468.877	1.948.877
13	= Summe Auszahlungen	227.877	241.000	800.000		230.000	200.000	250.000	468.877	1.948.877
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	227.877	241.000	800.000		230.000	200.000	250.000	468.877	1.948.877
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000100 Verkauf FW Fahrzeuge und Gerätschaften										
2	- Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-22.941							-22.941	-22.941
6	= Summe Einzahlungen	-22.941							-22.941	-22.941
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-22.941							-22.941	-22.941

Haushaltsplan 2026

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.02.03 Brandschutz



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100216 Fahrzeuge										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	399.082	550.000	995.000		550.000	220.000	650.000	949.082	3.364.082
13	= Summe Auszahlungen	399.082	550.000	995.000		550.000	220.000	650.000	949.082	3.364.082
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	399.082	550.000	995.000		550.000	220.000	650.000	949.082	3.364.082
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100462 Baumaßnahmen Feuerwehrgerätehäuser allg										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			3.500.000	10.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000		14.000.000
13	= Summe Auszahlungen			3.500.000	10.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000		14.000.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			3.500.000	10.500.000	3.500.000	3.500.000	3.500.000		14.000.000

Produktbereichsbudget **03**

Schulträgeraufgaben

mit den Teilplänen:

Allgemeine Schulverwaltung
Städtischer Kath. Grundschulverbund St. Antonius
Städtischer Grundschulverbund Nikolausschule
Städtischer Ökumenischer Grundschulverbund
KGS Agathaberg EGS Albert Schweitzer
Konrad - Adenauer - Hauptschule
Hermann-Voss-Realschule
Engelbert-von-Berg-Gymnasium

Haushaltsplan 2026

1.03 Schulträgeraufgaben

verantwortlich:

Marius Marondel



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.531.019	-1.585.455	-1.717.577	-1.568.896	-1.530.458	-1.535.358
3	+ Sonstige Transfererträge	-130.520					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-297.924	-276.126	-342.200	-357.200	-357.200	-357.200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-22.256	-47.720	-30.220	-30.220	-30.220	-30.220
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-12.345	-21.383	-9.800	-9.800	-9.800	-9.800
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-16.891					
10	= Ordentliche Erträge	-2.010.953	-1.930.684	-2.099.797	-1.966.116	-1.927.678	-1.932.578
11	- Personalaufwendungen	630.765	747.443	755.752	758.202	753.103	747.484
12	- Versorgungsaufwendungen	40.383	39.060	26.660	40.192	43.113	46.399
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.788.173	1.804.549	2.193.391	2.250.140	2.308.010	2.332.847
14	- Bilanzielle Abschreibungen	384.048	346.891	310.919	303.540	231.230	228.928
15	- Transferaufwendungen	1.573.829	1.599.327	1.675.900	1.675.900	1.675.900	1.675.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	553.177	631.466	660.877	664.319	667.581	670.809
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.970.375	5.168.736	5.623.498	5.692.293	5.678.937	5.702.367
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u 17)	2.959.422	3.238.052	3.523.701	3.726.177	3.751.259	3.769.789
19	+ Finanzerträge	-2	-1	-1	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	123	160	108	78	49	57
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	121	158	108	77	49	57
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.959.544	3.238.210	3.523.809	3.726.254	3.751.308	3.769.846
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	2.959.544	3.238.210	3.523.809	3.726.254	3.751.308	3.769.846
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.461.288	4.967.631	5.410.383	5.795.377	5.963.167	6.105.172
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	7.420.832	8.205.841	8.934.191	9.521.631	9.714.475	9.875.018

Haushaltsplan 2026

1.03 Schulträgeraufgaben

verantwortlich:

Marius Marondel



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-805.639	-1.405.044	-1.579.170		-1.437.590	-1.443.090	-1.447.990
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-299.038	-276.126	-342.200		-357.200	-357.200	-357.200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.771	-47.720	-30.220		-30.220	-30.220	-30.220
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-12.345	-21.383	-9.800		-9.800	-9.800	-9.800
7	+ Sonstige Einzahlungen	-16.794						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.153.587	-1.750.273	-1.961.390		-1.834.810	-1.840.310	-1.845.210
10	- Personalauszahlungen	612.894	639.281	672.600		661.000	656.400	651.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.774.898	1.804.393	2.193.390		2.249.980	2.307.850	2.332.687
14	- Transferauszahlungen	1.544.864	1.599.327	1.675.900		1.675.900	1.675.900	1.675.900
15	- sonstige Auszahlungen	368.400	442.627	475.152		478.302	481.512	484.792
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.301.055	4.485.628	5.017.042		5.065.182	5.121.662	5.144.679
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	3.147.468	2.735.355	3.055.652		3.230.372	3.281.352	3.299.469
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.620		20.000				
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	175.090	1.249.740	1.394.740		289.740	289.740	229.740
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	108.325	145.000	145.000		135.000	135.000	135.000
30	= investive Auszahlungen	295.034	1.394.740	1.559.740		424.740	424.740	364.740
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	295.034	1.394.740	1.559.740		424.740	424.740	364.740

Beschreibung

Die Produktgruppe Allgemeine Schulverwaltung umfasst die Zentrale Steuerung und den zentralen Service für die einzelnen Schulen, u.a. die Schulentwicklungsplanung, Sicherstellung einer wirtschaftlichen und leistungsfähigen Schülerbeförderung (der Aufwand wird in den einzelnen Schulprodukten dargestellt), sowie Verwaltungsleistungen wie Anträge auf Fördermittel, Verwendungsnachweise und Mittelzuweisungen koordinieren. Außerdem wird hier die Förderung anderer Schulträger (St. Angela) abgebildet. Die Produktgruppe umfasst folgendes Produkt:

1.03.01.01 Allg. Schulverwaltung

Auftragsgrundlage

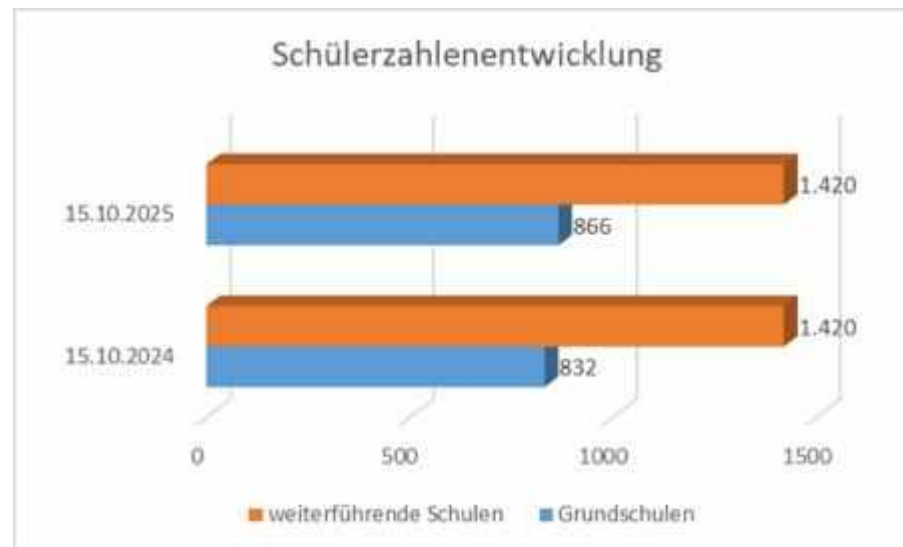
Schulgesetze, Politische Beschlüsse

Ziele

Sicherstellung einer bedarfsgerechten und wohnortnahen Schulraumversorgung, schnelle und sachgerechte Serviceleistungen für die Schulen. Erhalt des dreigliedrigen Schulsystems.

Kennzahlen

	15.10.2024	15.10.2025
Schüler gesamt an städtischen Schulen	2252	2286
Grundschulen	832	866
weiterführende Schulen	1420	1420



Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Marius Marondel

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.01 Allg. Schulverwaltung



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.311	-390.118	-423.426	-422.827	-422.828	-422.828
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-400					
10	= Ordentliche Erträge	94.911	-390.118	-423.426	-422.827	-422.828	-422.828
11	- Personalaufwendungen	321.632	371.597	381.852	391.179	389.978	388.655
12	- Versorgungsaufwendungen	40.383	39.060	26.660	40.192	43.113	46.399
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.069	24.656	14.501	14.660	14.660	14.660
14	- Bilanzielle Abschreibungen	8.323	50.286	76.368	104.685	104.684	104.684
15	- Transferaufwendungen	500	500	500	500	500	500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	95.759	126.657	128.369	136.511	136.539	136.516
17	= Ordentliche Aufwendungen	468.666	612.757	628.250	687.727	689.474	691.414
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	563.577	222.639	204.824	264.900	266.646	268.586
19	+ Finanzerträge	-2	-1	-1	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	123	160	108	78	49	57
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	121	158	108	77	49	57
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	563.698	222.797	204.932	264.978	266.696	268.643
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	563.698	222.797	204.932	264.978	266.696	268.643
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-43.079	-53.420	-73.798	-82.118	-82.353	-82.659
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	181.882	238.551	159.334	215.184	221.985	225.824
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	702.501	407.928	290.468	398.044	406.328	411.809

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
412100 Bedarfszuweisungen Land	102.266,73	-105.000,00	-140.100,00	-140.100,00	-140.100,00	-140.100,00
414200 Zuweisungen Land	-936,00	-279.100,00	-279.100,00	-279.100,00	-279.100,00	-279.100,00
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-6.020,00	-6.018,00	-4.226,00	-3.627,00	-3.628,00	-3.628,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.310,73	-390.118,00	-423.426,00	-422.827,00	-422.828,00	-422.828,00
441100 Erträge aus Verkauf	-400,00					
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-400,00					
** Ordentliche Erträge	94.910,73	-390.118,00	-423.426,00	-422.827,00	-422.828,00	-422.828,00
501100 Bezüge Beamte	30.961,86	33.650,00	37.200,00	38.000,00	38.700,00	39.500,00
501110 Sonderzahlungen Beamte	4.005,27	570,00	600,00	600,00	600,00	600,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	197.508,29	217.106,00	237.500,00	231.200,00	228.900,00	226.300,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	5.718,90	4.470,00	4.800,00	4.800,00	4.700,00	4.600,00
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	11.738,22	13.100,00	14.500,00	14.400,00	14.200,00	14.000,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäft	16.530,24	18.610,00	20.800,00	21.200,00	21.700,00	22.100,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschä	45.247,91	49.850,00	57.000,00	56.400,00	55.700,00	55.100,00
504100 Beihilfen Beamte	4.625,93	6.669,00	404,40	7.563,60	7.636,32	7.709,04
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	151,90	203,76	6,72	332,28	333,60	335,64
505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschäft	669,68	20.650,52	8.646,12	9.155,88	9.726,36	10.337,84
507300 Rückstellungen Beihilfe	4.474,22	6.717,84	394,56	7.527,24	7.781,80	8.072,76
* Personalaufwendungen	321.632,42	371.597,12	381.851,80	391.179,00	389.978,08	388.655,28
512100 Beiträge Versorgungskassen Vers.emp	27.938,08	28.339,28	26.046,48	28.701,32	31.513,32	34.690,08
514100 Beihilfen, Unterstützungs- Vers.em	11.849,80	10.720,92	613,44	11.490,96	11.600,04	11.709,12
515100 Zuführungen Pensionsrückst. Vers.em	594,71					
* Versorgungsaufwendungen	40.382,59	39.060,20	26.659,92	40.192,28	43.113,36	46.399,20
521210 Barkassendifferenzen	100,00					
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	0,65					
523600 Unterhaltung der BuG	11,30	78,00	0,48	79,92	79,92	79,92
524100 Schülerbeförderungskosten	1.872,00	20.000,00				
hier: Vorbereitung Ausschreibung Schülerspezialverkehr						
524900 Andere so. Verwaltungs- u. Betriebs		4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	85,54	78,00	10.000,48	10.079,92	10.079,92	10.079,92
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	2.069,49	24.656,00	14.500,96	14.659,84	14.659,84	14.659,84
575200 AfA technische Anlagen	8.323,00	8.322,00	6.027,00	5.263,00	5.262,00	5.262,00
576100 AfA BuG		41.964,00	70.341,00	99.422,00	99.422,00	99.422,00
* Bilanzielle Abschreibungen	8.323,00	50.286,00	76.368,00	104.685,00	104.684,00	104.684,00
531500 Aufw. für Zuweisungen s.ö.B	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
* Transferaufwendungen	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.058,56	4.570,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
541300 Übernommene Reisekosten	587,90	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
541700 Personalnebenaufwendungen	23,87	46,80	0,36	48,00	48,00	48,00
542120 Miete für BuG		15,60	21.500,12	21.515,96	21.515,96	21.515,96

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	75.428,40	85.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	hier: Schullandschaften, Schulentwicklungsplanung etc.					
543100 Büromaterial	565,53	468,12	3,12	479,76	479,76	479,76
543110 Verbrauchsmaterial	187,69	561,72	4,20	639,60	639,60	639,60
543300 Zeitungen und Fachliteratur	351,65	550,00	350,00	350,00	350,00	350,00
543400 Porto	1.615,26	1.498,08	10,44	1.599,12	1.599,12	1.599,12
543500 Telefon		312,12	12,60	1.918,92	1.918,92	1.918,92
543600 Öffentliche Bekanntmachungen		15,60	0,12	15,96	15,96	15,96
543700 Gästebewirtung und Repräsentation		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	627,80	20.249,72	10.002,52	10.383,76	10.383,76	10.383,76
544100 Versicherungsbeiträge	44,01	47,16	0,36	56,76	56,76	5,64
544110 Haftpflichtversicherung	1.708,49	1.887,24	16,44	2.270,76	2.270,76	2.270,76
544120 Unfallversicherung	1.753,42	1.279,56	1.363,80	1.391,16	1.419,24	1.447,44
544140 Eigenschadenversicherung	287,25	424,68	3,72	510,96	510,96	510,96
544150 Elektronikversicherung	5,41	6,24				
544900 Sonstige Beiträge	183,36	224,76	1,56	230,28	230,28	230,28
549400 Unentgeltliche Wertabgabe	10.330,00	8.900,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	95.758,60	126.657,40	128.369,36	136.511,00	136.539,08	136.516,16
** Ordentliche Aufwendungen	468.666,10	612.756,72	628.250,04	687.727,12	689.474,36	691.414,48
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	563.576,83	222.638,72	204.824,04	264.900,12	266.646,36	268.586,48
468100 Negativer Zinsaufwand	-1,64	-1,25	-0,55	-0,25	-0,11	-0,12
* Finanzerträge	-1,64	-1,25	-0,55	-0,25	-0,11	-0,12
551800 Zinsen Kred.	123,13	159,52	108,33	77,63	49,40	56,88
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	123,13	159,52	108,33	77,63	49,40	56,88
** Finanzergebnis	121,49	158,27	107,78	77,38	49,29	56,76
**** Ordentliches Jahresergebnis	563.698,32	222.796,99	204.931,82	264.977,50	266.695,65	268.643,24
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	563.698,32	222.796,99	204.931,82	264.977,50	266.695,65	268.643,24
10302 GS Antonius	-142,59	-144,84	-591,71	-1.362,77	-1.361,04	-1.361,44
10303 GS Nikolaus	-61,13	-62,09		-585,42	-584,66	-584,82
10304 GS Albert-Schweitzer	-132,43	-134,50	-15.849,47	-1.268,39	-1.266,75	-1.267,18
10310 Konrad-Adenauer-Hauptschule	-927,01	-941,44	-273,27	-8.878,77	-8.867,22	-8.870,18
10311 Hermann-Voss-Realschule	-590,83	-600,05	-2.322,06	-5.654,20	-5.646,87	-5.648,60
10312 Engelbert-von-Berg-Gymnasium	-570,50	-579,35	-4.372,27	-5.463,83	-5.456,75	-5.458,54
* 941120 Anlagenumlage	-2.424,49	-2.462,27	-23.408,78	-23.213,38	-23.183,29	-23.190,76
10302 GS Antonius	-20.327,45	-25.478,81	-25.194,53	-29.452,17	-29.584,86	-29.734,12
10303 GS Nikolaus	-20.327,47	-25.478,80	-25.194,52	-29.452,15	-29.584,85	-29.734,10
* 943300 Fach - Umlage	-40.654,92	-50.957,61	-50.389,05	-58.904,32	-59.169,71	-59.468,22
** Erträge aus interner Leistungsbeziehung	-43.079,41	-53.419,88	-73.797,83	-82.117,70	-82.353,00	-82.658,98
10103 Regionales Gebäudemanagement	21.075,14	27.158,76	21.389,56	24.819,92	25.359,46	25.942,33
* 941100 Gebäudeumlage	21.075,14	27.158,76	21.389,56	24.819,92	25.359,46	25.942,33

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10101 Innere Verwaltung	13.828,37	17.841,01	116,16	19.717,80	20.083,85	20.545,96
10103 Regionales Gebäudemanagement	1.354,61	1.891,52	11,76	1.891,52	1.891,52	1.891,52
* 941120 Anlagenumlage	15.182,98	19.732,53	127,92	21.609,32	21.975,37	22.437,48
10201 Öffentliche Ordnung	88.569,26	122.955,54	82.050,44	103.547,65	107.455,14	111.611,83
11502 Tourismus	8.139,90	8.615,60	6.033,71	5.968,50	5.945,38	5.892,13
* 943100 Management-Umlage	96.709,16	131.571,14	88.084,15	109.516,15	113.400,52	117.503,96
10101 Innere Verwaltung	48.147,45	58.727,83	48.502,52	57.875,12	59.854,31	58.537,89
10103 Regionales Gebäudemanagement	767,66	1.360,40	1.230,29	1.363,36	1.395,70	1.402,77
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	48.915,11	60.088,23	49.732,81	59.238,48	61.250,01	59.940,66
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	181.882,39	238.550,66	159.334,44	215.183,87	221.985,36	225.824,43
***** Jahresergebnis	702.501,30	407.927,77	290.468,43	398.043,67	406.328,01	411.808,69

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Marius Marondel

1.03 Schulträgeraufgaben**1.03.01 Allg. Schulverwaltung**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-86.975	-384.100	-419.200		-419.200	-419.200	-419.200
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-400						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-87.375	-384.100	-419.200		-419.200	-419.200	-419.200
10	- Personalauszahlungen	312.350	337.356	372.400		366.600	364.500	362.200
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.036	24.500	14.500		14.500	14.500	14.500
14	- Transferauszahlungen	500	500	500		500	500	500
15	- sonstige Auszahlungen	79.393	110.720	116.450		116.450	116.450	116.450
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	393.279	473.076	503.850		498.050	495.950	493.650
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	305.904	88.976	84.650		78.850	76.750	74.450
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	165.743	214.740	214.740		214.740	214.740	214.740
30	= investive Auszahlungen	165.743	214.740	214.740		214.740	214.740	214.740
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	165.743	214.740	214.740		214.740	214.740	214.740

Haushaltsplan 2026

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.01 Allg. Schulverwaltung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100317 Umsetzung Medienentwicklungsplan										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	153.786	199.740	199.740		199.740	199.740	199.740	353.526	1.152.486
13	= Summe Auszahlungen	153.786	199.740	199.740		199.740	199.740	199.740	353.526	1.152.486
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	153.786	199.740	199.740		199.740	199.740	199.740	353.526	1.152.486
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100386 Anschaffungen BuG Schulen										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	11.957	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	26.957	86.957
13	= Summe Auszahlungen	11.957	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	26.957	86.957
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	11.957	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	26.957	86.957

Beschreibung

Die Produktgruppe Städtischer Katholischer Grundschulverbund St. Antonius umfasst ab 2021 den Grundschulbetrieb und die Betreuungsangebote der beiden Schulstandorte KGS St. Antonius und KGS Wipperfeld. Dies entspricht der Bitte der Schulleitung, die bisher getrennt bewirtschafteten Budgets an den Einzelstandorten flexibler führen zu können.

Die Produktgruppe umfasst folgende Produkte:

- 1.03.02.01 Städtischer Katholischer Grundschulverbund St. Antonius
- 1.03.02.02 Städtischer Katholischer Grundschulverbund St. Antonius Betreuung

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und entsprechende Verordnungen des Landes NW

Ziele

Bereitstellung der erforderlichen räumlichen und technischen Ausstattung der Grundschule und der OGS zur uneingeschränkten Inanspruchnahme des Grundrechtes auf Erziehung, Bildung und Wertevermittlung.

Kennzahlen - Standort KGS St. Antonius

	15.10.2024	15.10.2025
Schüler	287	288
Anzahl Klassen	12	12
Ø Anzahl Schüler/Klasse	24	24
Fahrschüler	84	83
Beförderungskosten*	208.379 €	217.131 €
Ø Beförderungskosten/Schüler	2.481 €	2.616 €
Schüler OGS	124	125
Anzahl OGS-Klassen	5	5
Ø Anzahl Schüler/OGS-Klasse	25	25
8-1 Betreuung	24	25

*) Plan 2025 und 2026

Kennzahlen – Standort KGS Wipperfeld

	15.10.2024	15.10.2025
Schüler	83	85
Anzahl Klassen	4	4
Ø Anzahl Schüler/Klasse	21	21
Fahrschüler	54	55
Beförderungskosten*	152.330 €	177.369 €
Ø Beförderungskosten/Schüler	2821 €	3.225 €
Schüler OGS	13	15
Anzahl OGS-Klassen	1	1
Ø Anzahl Schüler/OGS-Klasse	13	15
8-1 Betreuung	20	20

*) Plan 2025 und 2026

Einnahmen OGS

	2024	2025
Bedarfszuweisung Land	212560 €	186.590 €
Benutzungsgebühren (Elternbeiträge)	106.790 €	92.200 €

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Ruth Balling

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.02 GS St. Antonius



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-370.473	-299.899	-308.681	-286.307	-286.034	-288.334
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-106.787	-92.200	-105.200	-109.700	-109.700	-109.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.975	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800	-3.800
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-283					
10	= Ordentliche Erträge	-481.517	-395.899	-417.681	-399.807	-399.534	-401.834
11	- Personalaufwendungen	50.362	57.272	56.292	55.182	54.649	53.900
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	374.329	421.828	439.650	451.950	464.650	465.150
14	- Bilanzielle Abschreibungen	41.873	29.444	18.880	14.990	10.091	10.091
15	- Transferaufwendungen	714.772	731.613	731.700	731.700	731.700	731.700
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.658	86.970	102.961	93.850	94.373	94.910
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.256.994	1.327.127	1.349.483	1.347.672	1.355.464	1.355.751
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	775.477	931.228	931.802	947.865	955.930	953.917
22	= Ergebnis der laufenden = Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	775.477	931.228	931.802	947.865	955.930	953.917
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der = internen Leistungs- = beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	775.477	931.228	931.802	947.865	955.930	953.917
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	627.838	656.759	678.759	713.479	698.257	712.615
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.403.315	1.587.987	1.610.561	1.661.344	1.654.187	1.666.532

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
412100 Bedarfszuweisungen Land	-212.559,46	-186.591,00	-176.100,00	-178.400,00	-180.700,00	-183.000,00
414200 Zuweisungen Land	-134.443,58	-98.152,00	-123.970,00	-99.890,00	-99.990,00	-99.990,00
414800 Zuschüsse pri.U	-5.204,00					
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-18.265,46	-15.156,00	-8.611,00	-8.017,00	-5.344,00	-5.344,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-370.472,50	-299.899,00	-308.681,00	-286.307,00	-286.034,00	-288.334,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	-106.787,20	-92.200,00	-105.200,00	-109.700,00	-109.700,00	-109.700,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-106.787,20	-92.200,00	-105.200,00	-109.700,00	-109.700,00	-109.700,00
442100 Erstattungen Bund	-3.300,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
442900 Erstattungen übr.B	-675,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-3.975,00	-3.800,00	-3.800,00	-3.800,00	-3.800,00	-3.800,00
452710 Schadenersatz als kostenmindernder	-282,70					
* Sonstige ordentliche Erträge	-282,70					
** Ordentliche Erträge	-481.517,40	-395.899,00	-417.681,00	-399.807,00	-399.534,00	-401.834,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	31.927,72	31.817,00	30.700,00	29.900,00	29.600,00	29.200,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	1.028,53	620,00	600,00	600,00	600,00	500,00
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	2.253,09	2.170,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
501900 Vergütung sonstige Beschäftigte	3.578,62	12.261,72	12.261,80	12.011,84	11.778,60	11.528,76
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäf	2.664,46	2.740,00	2.700,00	2.700,00	2.800,00	2.900,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschä	7.516,04	7.620,00	7.800,00	7.700,00	7.600,00	7.500,00
503900 Sozialversicherung sonstige Beschäf	1.361,80					
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	32,15	43,08	30,36	70,32	70,56	71,04
* Personalaufwendungen	50.362,41	57.271,80	56.292,16	55.182,16	54.649,16	53.899,80
523600 Unterhaltung der BuG	1.380,93		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
524100 Schülerbeförderungskosten	342.652,64	379.370,00	394.500,00	406.300,00	418.500,00	418.500,00
524200 Lernmittel nach dem LFG	12.091,87	14.100,00	14.500,00	15.000,00	15.500,00	16.000,00
524300 Lehr- und Unterrichtsmittel	4.417,92	6.108,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	13.785,75	22.250,00	22.250,00	22.250,00	22.250,00	22.250,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	374.329,11	421.828,00	439.650,00	451.950,00	464.650,00	465.150,00
575200 AfA technische Anlagen	833,00					
576100 AfA BuG	38.814,49	29.444,00	18.880,00	14.990,00	10.091,00	10.091,00
576200 AfA GWG	2.225,97					
* Bilanzielle Abschreibungen	41.873,46	29.444,00	18.880,00	14.990,00	10.091,00	10.091,00
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	714.771,71	731.613,00	731.700,00	731.700,00	731.700,00	731.700,00
* Transferaufwendungen	714.771,71	731.613,00	731.700,00	731.700,00	731.700,00	731.700,00
542120 Miete für BuG	2.538,90	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
543110 Verbrauchsmaterial	2.524,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
543500 Telefon	6.126,78	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	20.298,78	18.367,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
544100 Versicherungsbeiträge	5,89	256,36	250,12	257,56	257,56	250,72
544110 Haftpflichtversicherung	228,72	252,60	3,84	303,96	303,96	303,96
544120 Unfallversicherung	21.321,49	21.887,56	25.656,28	26.169,88	26.693,48	27.236,72
544140 Eigenschadenversicherung	38,46	56,88	0,84	68,40	68,40	68,40
544900 Sonstige Beiträge	146,88	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
549300 Festwerte	17.115,17	30.000,00	40.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
549400 Unentgeltliche Wertabgabe	5.312,50	4.000,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	75.657,57	86.970,40	102.961,08	93.849,80	94.373,40	94.909,80
** Ordentliche Aufwendungen	1.256.994,26	1.327.127,20	1.349.483,24	1.347.671,96	1.355.463,56	1.355.750,60
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	775.476,86	931.228,20	931.802,24	947.864,96	955.929,56	953.916,60
**** Ordentliches Jahresergebnis	775.476,86	931.228,20	931.802,24	947.864,96	955.929,56	953.916,60
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	775.476,86	931.228,20	931.802,24	947.864,96	955.929,56	953.916,60
10103 Regionales Gebäudemanagement	490.642,84	438.914,58	478.856,61	491.003,11	471.230,16	484.751,63
10301 Allgemeine Schulverwaltung	142,59	144,84	591,71	1.362,77	1.361,04	1.361,44
10301 Allgemeine Schulverwaltung	20.327,45	25.478,81	25.194,53	29.452,17	29.584,86	29.734,12
10101 Innere Verwaltung	20.436,88	25.099,28	20.240,81	24.379,55	24.959,03	24.826,46
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	627.837,73	656.759,23	678.759,16	713.478,97	698.257,04	712.615,38
***** Jahresergebnis	1.403.314,59	1.587.987,43	1.610.561,40	1.661.343,93	1.654.186,60	1.666.531,98

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Ruth Balling

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.02 GS St. Antonius



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-217.763	-284.743	-300.070		-278.290	-280.690	-282.990
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-102.500	-92.200	-105.200		-109.700	-109.700	-109.700
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-3.975	-3.800	-3.800		-3.800	-3.800	-3.800
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-324.239	-380.743	-409.070		-391.790	-394.190	-396.490
10	- Personalauszahlungen	45.411	44.967	44.000		43.100	42.800	42.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	367.936	421.828	439.650		451.950	464.650	465.150
14	- Transferauszahlungen	714.772	731.613	731.700		731.700	731.700	731.700
15	- sonstige Auszahlungen	47.267	52.467	57.380		57.890	58.410	58.950
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.175.385	1.250.875	1.272.730		1.284.640	1.297.560	1.298.100
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	851.147	870.132	863.660		892.850	903.370	901.610
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.620						
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.226	25.000	30.000		30.000	30.000	
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	10.193	30.000	40.000		30.000	30.000	30.000
30	= investive Auszahlungen	24.039	55.000	70.000		60.000	60.000	30.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	24.039	55.000	70.000		60.000	60.000	30.000

Haushaltsplan 2026

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.02 GS St. Antonius



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100403 KGS St. Antonius; Erstaussstatt. Lernmitt										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.620							11.620	11.620
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		25.000						25.000	25.000
13	= Summe Auszahlungen	11.620	25.000						36.620	36.620
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	11.620	25.000						36.620	36.620
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100456 GSV Antoniusschule Zusätzl. Klassenräume										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen					30.000	30.000			60.000
13	= Summe Auszahlungen					30.000	30.000			60.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					30.000	30.000			60.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100491 KGS Wipperfeld - Umzüge u. Neuausstattung										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen			30.000						30.000
13	= Summe Auszahlungen			30.000						30.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			30.000						30.000

Beschreibung

Die Produktgruppe Städtischer Grundschulverbund Nikolausschule umfasst ab 2021 den Grundschulbetrieb und die Betreuungsangebote der beiden Schulstandorte GGS Mühlenberg und GGS Kreuzberg. Dies entspricht der Bitte der Schulleitung, die bisher getrennt bewirtschafteten Budgets an den Einzelstandorten flexibler führen zu können.

Die Produktgruppe umfasst folgende Produkte:

1.03.03.01	Städtischer Grundschulverbund Nikolausschule
1.03.03.02	Städtischer Grundschulverbund Nikolausschule Betreuung

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und entsprechende Verordnungen des Landes NW

Ziele

Bereitstellung der erforderlichen räumlichen und technischen Ausstattung der Grundschule und der OGS zur uneingeschränkten Inanspruchnahme des Grundrechtes auf Erziehung, Bildung und Wertevermittlung.

Kennzahlen – Standort GGS Mühlenberg

	15.10.2024	15.10.2025
Schüler	203	209
Anzahl Klassen	8	8
Ø Anzahl Schüler/Klasse	25	26
Fahrschüler	51	52
Beförderungskosten*	129.758 €	135.383 €
Ø Beförderungskosten/Schüler	2.544 €	2.607 €
Schüler OGS	95	100
Anzahl OGS-Klassen	4	4
Ø Anzahl Schüler/OGS-Klasse	24	25
8-1 Betreuung	45	50

*) Plan 2025 und 2026

Kennzahlen – Standort GGS Kreuzberg

	15.10.2024	15.10.2025
Schüler	122	141
Anzahl Klassen	6	7
Ø Anzahl Schüler/Klasse	20	20
Fahrschüler	68	75
Beförderungskosten*	203.476 €	231.730 €
Ø Beförderungskosten/Schüler	2.992 €	3.090 €
Schüler OGS	18	25
Anzahl OGS-Klassen	1	1
Ø Anzahl Schüler/OGS-Klasse	18	25
8-1 Betreuung	27	28

*) Plan 2025 und 2026

Einnahmen OGS

	2024	2025
Bedarfszuweisung Land	196.660 €	125.490 €
Benutzungsgebühren (Elternbeiträge) (Elternbeiträge)	137.150 €	141.350 €

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Sandra Mittelmann

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.03 GS St. Nikolaus



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-331.068	-228.379	-235.259	-215.009	-213.240	-214.740
3	+ Sonstige Transfererträge	-99.370					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-137.146	-141.346	-154.500	-161.000	-161.000	-161.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.570	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
10	= Ordentliche Erträge	-571.154	-372.725	-392.759	-379.009	-377.240	-378.740
11	- Personalaufwendungen	42.842	50.030	46.515	45.582	45.148	44.499
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	365.361	387.366	409.350	420.850	432.650	433.150
14	- Bilanzielle Abschreibungen	37.436	31.001	22.937	17.131	11.694	11.694
15	- Transferaufwendungen	547.494	550.010	550.100	550.100	550.100	550.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.830	84.482	88.513	89.268	89.721	90.178
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.063.963	1.102.889	1.117.415	1.122.931	1.129.313	1.129.621
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	492.809	730.164	724.656	743.922	752.073	750.881
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	492.809	730.164	724.656	743.922	752.073	750.881
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	492.809	730.164	724.656	743.922	752.073	750.881
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	434.904	473.195	518.080	542.284	557.824	567.491
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	927.713	1.203.359	1.242.736	1.286.206	1.309.897	1.318.372

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
412100 Bedarfszuweisungen Land	-196.658,92	-125.486,00	-115.600,00	-117.100,00	-118.600,00	-120.100,00
414200 Zuweisungen Land	-112.637,25	-86.214,00	-108.900,00	-87.800,00	-87.900,00	-87.900,00
414800 Zuschüsse pri.U	-4.104,00					
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-17.187,91	-16.198,00	-10.719,00	-10.109,00	-6.740,00	-6.740,00
416800 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Zwec	-480,00	-481,00	-40,00			
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-331.068,08	-228.379,00	-235.259,00	-215.009,00	-213.240,00	-214.740,00
423200 Schuldendiensthilfen Land	-99.369,97					
* Sonstige Transfererträge	-99.369,97					
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	-137.145,60	-141.346,00	-154.500,00	-161.000,00	-161.000,00	-161.000,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-137.145,60	-141.346,00	-154.500,00	-161.000,00	-161.000,00	-161.000,00
442100 Erstattungen Bund	-3.300,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
442900 Erstattungen übr.B	-270,00					
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-3.570,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
** Ordentliche Erträge	-571.153,65	-372.725,00	-392.759,00	-379.009,00	-377.240,00	-378.740,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	26.947,32	26.763,00	23.900,00	23.300,00	23.000,00	22.800,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	914,24	550,00	500,00	500,00	500,00	500,00
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	1.928,40	1.930,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.600,00
501900 Vergütung sonstige Beschäftigte	3.293,99	12.269,16	12.269,12	12.019,04	11.785,68	11.535,64
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäft	2.282,30	2.320,00	2.100,00	2.100,00	2.200,00	2.200,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft	6.085,06	6.160,00	6.000,00	5.900,00	5.900,00	5.800,00
503900 Sozialversicherung sonstige Beschäft	1.362,59					
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	28,58	38,28	46,20	62,52	62,76	63,12
* Personalaufwendungen	42.842,48	50.030,44	46.515,32	45.581,56	45.148,44	44.498,76
523600 Unterhaltung der BuG	2.509,90		3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
524100 Schülerbeförderungskosten	332.772,43	349.850,00	367.200,00	378.200,00	389.500,00	389.500,00
524200 Lernmittel nach dem LFG	8.670,49	10.791,00	12.000,00	12.500,00	13.000,00	13.500,00
524300 Lehr- und Unterrichtsmittel	8.280,14	6.725,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	13.128,12	20.000,00	20.150,00	20.150,00	20.150,00	20.150,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	365.361,08	387.366,00	409.350,00	420.850,00	432.650,00	433.150,00
575200 AfA technische Anlagen	1.677,19					
576100 AfA BuG	35.758,72	31.001,00	22.937,00	17.131,00	11.694,00	11.694,00
* Bilanzielle Abschreibungen	37.435,91	31.001,00	22.937,00	17.131,00	11.694,00	11.694,00
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	547.493,73	550.010,00	550.100,00	550.100,00	550.100,00	550.100,00
* Transferaufwendungen	547.493,73	550.010,00	550.100,00	550.100,00	550.100,00	550.100,00
542120 Miete für BuG	2.997,88	3.400,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
543110 Verbrauchsmaterial	2.114,06	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
543500 Telefon	6.756,44	6.000,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	5.834,97	16.143,00	17.700,00	17.700,00	17.700,00	17.700,00
544100 Versicherungsbeiträge	5,24	155,64	150,48	156,72	156,72	150,72
544110 Haftpflichtversicherung	203,60	224,88	20,40	270,60	270,60	270,60
544120 Unfallversicherung	19.304,44	20.357,68	22.237,28	22.680,16	23.132,56	23.595,80
544140 Eigenschadenversicherung	34,23	50,64	4,56	60,84	60,84	60,84
544900 Sonstige Beiträge	146,88	150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
549300 Festwerte	27.826,86	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
549400 Unentgeltliche Wertabgabe	5.605,00	5.500,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	70.829,60	84.481,84	88.512,72	89.268,32	89.720,72	90.177,96
** Ordentliche Aufwendungen	1.063.962,80	1.102.889,28	1.117.415,04	1.122.930,88	1.129.313,16	1.129.620,72
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	492.809,15	730.164,28	724.656,04	743.921,88	752.073,16	750.880,72
**** Ordentliches Jahresergebnis	492.809,15	730.164,28	724.656,04	743.921,88	752.073,16	750.880,72
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	492.809,15	730.164,28	724.656,04	743.921,88	752.073,16	750.880,72
10103 Regionales Gebäudemanagement	315.159,73	286.849,65	344.467,60	350.120,88	358.055,23	366.889,45
* 941100 Gebäudeumlage	315.159,73	286.849,65	344.467,60	350.120,88	358.055,23	366.889,45
10103 Regionales Gebäudemanagement	6.087,62	9.278,81	11.058,26	11.261,76	15.270,83	15.477,08
10301 Allgemeine Schulverwaltung	61,13	62,09		585,42	584,66	584,82
* 941120 Anlagenumlage	6.148,75	9.340,90	11.058,26	11.847,18	15.855,49	16.061,90
10301 Allgemeine Schulverwaltung	20.327,47	25.478,80	25.194,52	29.452,15	29.584,85	29.734,10
10601 Tagesbetreuung für Kinder	4.424,31	4.324,30	6.649,57	4.127,70	4.099,39	4.073,26
* 943300 Fach - Umlage	24.751,78	29.803,10	31.844,09	33.579,85	33.684,24	33.807,36
10101 Innere Verwaltung	19.066,24	23.544,57	18.881,33	22.809,12	23.363,19	23.224,24
10103 Regionales Gebäudemanagement	69.777,19	123.656,52	111.828,85	123.927,14	126.865,83	127.508,39
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	88.843,43	147.201,09	130.710,18	146.736,26	150.229,02	150.732,63
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	434.903,69	473.194,74	518.080,13	542.284,17	557.823,98	567.491,34
***** Jahresergebnis	927.712,84	1.203.359,02	1.242.736,17	1.286.206,05	1.309.897,14	1.318.372,06

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Sandra Mittelman

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.03 GS St. Nikolaus



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-200.763	-211.700	-224.500		-204.900	-206.500	-208.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-142.746	-141.346	-154.500		-161.000	-161.000	-161.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-3.570	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-347.078	-356.046	-382.000		-368.900	-370.500	-372.000
10	- Personalauszahlungen	38.243	37.723	34.200		33.500	33.300	32.900
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	367.311	387.366	409.350		420.850	432.650	433.150
14	- Transferauszahlungen	547.494	550.010	550.100		550.100	550.100	550.100
15	- sonstige Auszahlungen	36.102	48.543	52.650		53.090	53.540	54.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	989.150	1.023.642	1.046.300		1.057.540	1.069.590	1.070.150
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	642.071	667.596	664.300		688.640	699.090	698.150
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		30.000	30.000		30.000	30.000	
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	16.341	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000
30	= investive Auszahlungen	16.341	60.000	60.000		60.000	60.000	30.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	16.341	60.000	60.000		60.000	60.000	30.000

Haushaltsplan 2026

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.03 GS St. Nikolaus



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100457 GSV Nikolausschule Zusätzl. Klassenräume										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		30.000	30.000		30.000	30.000		30.000	120.000
13	= Summe Auszahlungen		30.000	30.000		30.000	30.000		30.000	120.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		30.000	30.000		30.000	30.000		30.000	120.000

Beschreibung

Die Produktgruppe Städtischer Gemeinschaftsgrundschulverbund Wipper umfasst ab 2021 den Grundschulbetrieb und die Betreuungsangebote der beiden Schulstandorte GGS Agathaberg und GGS Albert Schweitzer. Dies entspricht der Bitte der Schulleitung, die bisher getrennt bewirtschafteten Budgets an den Einzelstandorten flexibler führen zu können.

Die Produktgruppe umfasst folgende Produkte:

- 1.03.04.01 Städtischer Gemeinschaftsgrundschulverbund
Wipper GGS Agathaberg GGS Albert Schweitzer
- 1.03.04.02 Städtischer Gemeinschaftsgrundschulverbund
Wipper GGS Agathaberg GGS Albert Schweitzer
Betreuung

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und entsprechende Verordnungen des Landes NW

Ziele

Bereitstellung der erforderlichen räumlichen und technischen Ausstattung der Grundschule zur uneingeschränkten Inanspruchnahme des Grundrechtes auf Erziehung, Bildung und Wertevermittlung.

Kennzahlen – GGS Agathaberg

	15.10.2024	15.10.2025
Schüler	48	49
Anzahl Klassen*	2	2
Ø Anzahl Schüler/Klasse	24	24
Fahrschüler	32	31
Beförderungskosten**	219.536 €	222.504 €
Ø Beförderungskosten/Schüler	6.860 €	7.178 €
Schüler OGS	15	18
Anzahl OGS Klassen	1	1
Ø Anzahl Schüler/OGS-Klasse	15	18
8-1 Betreuung	5	9

*) In jeder Klasse werden Schülerinnen und Schüler der Lernjahrgänge 1.,2.,3. u. 4.Klasse unterrichtet. **)Plan 2025 u. 2026

Kennzahlen – GGS Albert Schweitzer

	15.10.2024	15.10.2025
Schüler	89	94
Anzahl Klassen*	4	4
Ø Anzahl Schüler/Klasse	22	24
Fahrschüler	24	27
Beförderungskosten**	64.571 €	68.583 €
Ø Beförderungskosten/Schüler	2.690 €	2.540 €
Schüler OGS	52	62
Anzahl OGS-Klassen	2	2,5
Ø Anzahl Schüler/OGS-Klasse	26	25

*) In jeder Klasse werden Schülerinnen und Schüler der Lernjahrgänge 1.,2.,3. u. 4.Klasse unterrichtet. **)Plan 2025 u. 2026

Einnahmen OGS

	2024	2025
Bedarfszuweisung Land	92.6010 €	80.767 €
Benutzungsgebühren (Elternbeiträge)	53.990 €	42.580 €

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Annette Klein

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.04 GS Albert-Schweitzer



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-147.710	-128.396	-135.995	-127.824	-126.649	-127.749
3	+ Sonstige Transfererträge	-17.654					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-53.991	-42.580	-82.500	-86.500	-86.500	-86.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-12.210	-20.920	-20.920	-20.920	-20.920	-20.920
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.100	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
10	= Ordentliche Erträge	-233.665	-194.896	-242.415	-238.244	-237.069	-238.169
11	- Personalaufwendungen	25.838	38.237	38.864	38.359	37.826	37.376
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	288.935	314.309	314.700	324.000	333.500	334.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	28.921	20.016	15.444	12.391	8.342	8.342
15	- Transferaufwendungen	275.775	280.270	356.600	356.600	356.600	356.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.815	71.024	60.477	60.893	61.085	61.273
17	= Ordentliche Aufwendungen	656.284	723.855	786.085	792.243	797.353	797.591
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	422.619	528.959	543.670	553.999	560.284	559.422
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	422.619	528.959	543.670	553.999	560.284	559.422
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	422.619	528.959	543.670	553.999	560.284	559.422
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	221.203	188.986	271.611	274.920	274.970	281.621
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	643.822	717.945	815.281	828.919	835.254	841.043

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
412100 Bedarfszuweisungen Land	-92.608,62	-80.767,00	-82.900,00	-84.000,00	-85.000,00	-86.100,00
414200 Zuweisungen Land	-37.659,72	-36.343,00	-45.900,00	-37.000,00	-37.100,00	-37.100,00
414800 Zuschüsse pri.U	-1.104,00					
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-15.746,03	-10.943,00	-7.166,00	-6.824,00	-4.549,00	-4.549,00
416800 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Zwec	-592,00	-343,00	-29,00			
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-147.710,37	-128.396,00	-135.995,00	-127.824,00	-126.649,00	-127.749,00
423200 Schuldendiensthilfen Land	-17.653,80					
* Sonstige Transfererträge	-17.653,80					
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	-53.990,80	-42.580,00	-82.500,00	-86.500,00	-86.500,00	-86.500,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-53.990,80	-42.580,00	-82.500,00	-86.500,00	-86.500,00	-86.500,00
441900 Andere sonstige privatr. Leistungse	-12.210,00	-20.920,00	-20.920,00	-20.920,00	-20.920,00	-20.920,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-12.210,00	-20.920,00	-20.920,00	-20.920,00	-20.920,00	-20.920,00
442100 Erstattungen Bund	-2.100,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-2.100,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
** Ordentliche Erträge	-233.664,97	-194.896,00	-242.415,00	-238.244,00	-237.069,00	-238.169,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	15.238,90	18.226,00	18.700,00	18.200,00	18.000,00	17.800,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	476,96	370,00	300,00	400,00	400,00	400,00
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	448,33	1.320,00	1.300,00	1.400,00	1.300,00	1.300,00
501900 Vergütung sonstige Beschäftigte	3.541,02	12.261,72	12.261,80	12.011,84	11.778,60	11.528,76
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäft	1.234,31	1.580,00	1.600,00	1.600,00	1.700,00	1.700,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft	3.515,62	4.450,00	4.700,00	4.700,00	4.600,00	4.600,00
503900 Sozialversicherung sonstige Beschäft	1.361,80					
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	21,49	28,80	2,40	46,92	47,16	47,40
* Personalaufwendungen	25.838,43	38.236,52	38.864,20	38.358,76	37.825,76	37.376,16
523600 Unterhaltung der BuG	864,27		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
524100 Schülerbeförderungskosten	270.274,08	293.400,00	291.100,00	299.900,00	308.900,00	308.900,00
524200 Lernmittel nach dem LFG	3.224,18	4.990,00	5.000,00	5.500,00	6.000,00	6.500,00
524300 Lehr- und Unterrichtsmittel	1.576,93	2.319,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	12.995,74	13.600,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	288.935,20	314.309,00	314.700,00	324.000,00	333.500,00	334.000,00
575200 AfA technische Anlagen	420,00					
576100 AfA BuG	24.036,84	20.016,00	15.444,00	12.391,00	8.342,00	8.342,00
576200 AfA GWG	4.463,72					
* Bilanzielle Abschreibungen	28.920,56	20.016,00	15.444,00	12.391,00	8.342,00	8.342,00
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	275.774,65	280.270,00	356.600,00	356.600,00	356.600,00	356.600,00
* Transferaufwendungen	275.774,65	280.270,00	356.600,00	356.600,00	356.600,00	356.600,00
542120 Miete für BuG	2.125,60	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
543110 Verbrauchsmaterial	1.321,28	1.300,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
543500 Telefon	6.251,11	6.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	5.627,55	8.956,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
544100 Versicherungsbeiträge	3,92	204,20	200,60	205,04	205,04	200,48
544110 Haftpflichtversicherung	152,37	168,36	23,52	202,56	202,56	202,56
544120 Unfallversicherung	8.335,11	7.907,40	9.447,40	9.639,56	9.831,60	10.023,88
544140 Eigenschadenversicherung	25,62	37,92	5,28	45,60	45,60	45,60
544900 Sonstige Beiträge	128,52	150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
549300 Festwerte	12.843,70	40.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
549400 Unentgeltliche Wertabgabe		3.800,00				
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.814,78	71.023,88	60.476,80	60.892,76	61.084,80	61.272,52
** Ordentliche Aufwendungen	656.283,62	723.855,40	786.085,00	792.242,52	797.352,56	797.590,68
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	422.618,65	528.959,40	543.670,00	553.998,52	560.283,56	559.421,68
**** Ordentliches Jahresergebnis	422.618,65	528.959,40	543.670,00	553.998,52	560.283,56	559.421,68
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	422.618,65	528.959,40	543.670,00	553.998,52	560.283,56	559.421,68
10103 Regionales Gebäudemanagement	188.295,94	135.955,54	209.040,62	220.959,04	219.821,32	226.211,23
* 941100 Gebäudeumlage	188.295,94	135.955,54	209.040,62	220.959,04	219.821,32	226.211,23
10301 Allgemeine Schulverwaltung	132,43	134,50	15.849,47	1.268,39	1.266,75	1.267,18
* 941120 Anlagenumlage	132,43	134,50	15.849,47	1.268,39	1.266,75	1.267,18
10101 Innere Verwaltung	9.082,56	10.909,29	8.750,68	10.614,69	10.805,82	10.848,63
10103 Regionales Gebäudemanagement	23.692,21	41.986,43	37.970,47	42.078,32	43.076,11	43.294,30
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	32.774,77	52.895,72	46.721,15	52.693,01	53.881,93	54.142,93
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	221.203,14	188.985,76	271.611,24	274.920,44	274.970,00	281.621,34
***** Jahresergebnis	643.821,79	717.945,16	815.281,24	828.918,96	835.253,56	841.043,02

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Annette Klein

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.04 GS Albert-Schweitzer



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-93.713	-117.110	-128.800		-121.000	-122.100	-123.200
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-53.792	-42.580	-82.500		-86.500	-86.500	-86.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-12.790	-20.920	-20.920		-20.920	-20.920	-20.920
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2.100	-3.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-162.394	-183.610	-235.220		-231.420	-232.520	-233.620
10	- Personalauszahlungen	20.830	25.946	26.600		26.300	26.000	25.800
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	289.044	314.309	314.700		324.000	333.500	334.000
14	- Transferauszahlungen	275.775	280.270	356.600		356.600	356.600	356.600
15	- sonstige Auszahlungen	23.706	26.906	30.340		30.530	30.720	30.910
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	609.355	647.431	728.240		737.430	746.820	747.310
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	446.960	463.821	493.020		506.010	514.300	513.690
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.464						
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	10.238	40.000	30.000		30.000	30.000	30.000
30	= investive Auszahlungen	14.701	40.000	30.000		30.000	30.000	30.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	14.701	40.000	30.000		30.000	30.000	30.000

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Leistungen der Konrad-Adenauer-Hauptschule. Die Produktgruppe umfasst folgendes Produkt:

1.03.10.01 Hauptschule

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und entsprechende Verordnungen des Landes NW

Ziele

Bereitstellung der erforderlichen räumlichen und technischen Ausstattung der Hauptschule zur uneingeschränkten Inanspruchnahme des Grundrechtes auf Erziehung, Bildung und Wertevermittlung.

Kennzahlen

	15.10.2024	10.09.2025
Schüler	250	235
Anzahl Klassen	12	12
Ø Anzahl Schüler/Klasse	21	20
Fahrschüler	81	55
Beförderungskosten*	85.120 €	102.663 €
Ø Beförderungskosten/Schüler	1.051 €	1.867 €

*) Plan 2025 und 2026

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Wolfgang Beilfuß

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.10 Konrad-Adenauer-Hauptschule



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-238.789	-98.366	-110.139	-93.140	-83.388	-83.388
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.118	-11.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
10	= Ordentliche Erträge	-245.907	-109.366	-117.139	-100.140	-90.388	-90.388
11	- Personalaufwendungen	56.507	63.622	65.173	64.007	63.374	62.624
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166.968	156.210	177.400	180.950	184.600	188.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	62.255	50.252	43.858	41.132	23.085	21.740
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.057	67.804	69.020	69.328	69.772	70.224
17	= Ordentliche Aufwendungen	346.788	337.888	355.450	355.417	340.831	342.989
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	100.880	228.522	238.311	255.277	250.443	252.601
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	100.880	228.522	238.311	255.277	250.443	252.601
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	100.880	228.522	238.311	255.277	250.443	252.601
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.047.676	1.263.653	1.214.310	1.259.263	1.296.327	1.320.989
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.148.556	1.492.175	1.452.622	1.514.539	1.546.770	1.573.589

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
414200 Zuweisungen Land	-204.700,02	-66.319,00	-83.800,00	-67.500,00	-67.600,00	-67.600,00
414800 Zuschüsse pri.U	-1.552,00					
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-32.193,02	-31.704,00	-26.310,00	-25.640,00	-15.788,00	-15.788,00
416800 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Zwec	-344,00	-343,00	-29,00			
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-238.789,04	-98.366,00	-110.139,00	-93.140,00	-83.388,00	-83.388,00
441100 Erträge aus Verkauf	-7.118,10	-11.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.118,10	-11.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
** Ordentliche Erträge	-245.907,14	-109.366,00	-117.139,00	-100.140,00	-90.388,00	-90.388,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	35.984,76	35.759,00	36.600,00	35.700,00	35.300,00	34.900,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	1.187,76	730,00	700,00	700,00	800,00	700,00
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	2.581,00	2.580,00	2.700,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
501900 Vergütung sonstige Beschäftigte	3.293,99	12.269,16	12.269,12	12.019,04	11.785,68	11.535,64
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäf	3.049,08	3.100,00	3.200,00	3.300,00	3.300,00	3.400,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschä	9.007,73	9.130,00	9.700,00	9.600,00	9.500,00	9.400,00
503900 Sozialversicherung sonstige Beschäf	1.362,59					
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	40,15	53,88	3,60	87,84	88,20	88,68
* Personalaufwendungen	56.507,06	63.622,04	65.172,72	64.006,88	63.373,88	62.624,32
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	47,86					
523600 Unterhaltung der BuG	1.572,28		13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
523901 Reinigungsmittel		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
524100 Schülerbeförderungskosten	112.842,52	96.345,00	102.700,00	105.750,00	108.900,00	112.200,00
524200 Lernmittel nach dem LFG	16.928,28	15.997,00	16.500,00	17.000,00	17.500,00	18.000,00
524300 Lehr- und Unterrichtsmittel	7.018,34	9.636,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00	11.200,00
525900 Erstattungen übr.B	12.006,27	19.032,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	16.552,86	15.000,00	15.300,00	15.300,00	15.300,00	15.300,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	166.968,41	156.210,00	177.400,00	180.950,00	184.600,00	188.400,00
572100 AfA immaterielle VG des AV	96,66					
575200 AfA technische Anlagen	2.970,00	1.794,00	1.794,00	1.794,00	1.345,00	
576100 AfA BuG	58.620,24	48.458,00	42.064,00	39.338,00	21.740,00	21.740,00
576200 AfA GWG	567,98					
* Bilanzielle Abschreibungen	62.254,88	50.252,00	43.858,00	41.132,00	23.085,00	21.740,00
542120 Miete für BuG	4.750,33	3.100,00	3.200,00	3.300,00	3.400,00	3.500,00
543110 Verbrauchsmaterial	2.114,04	3.125,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
543500 Telefon	4.502,65	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	15.136,44	22.951,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
544100 Versicherungsbeiträge	10,12	310,80	315,84	313,08	313,08	301,32
544110 Haftpflichtversicherung	393,00	434,16	631,68	522,36	522,36	522,36
544120 Unfallversicherung	14.207,62	15.110,72	17.180,12	17.524,80	17.868,88	18.233,20
544140 Eigenschadenversicherung	66,08	97,68	142,08	117,48	117,48	117,48
544900 Sonstige Beiträge	73,44	75,00	150,00	150,00	150,00	150,00
549300 Festwerte	18.668,44	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
549400 Unentgeltliche Wertabgabe	1.135,00	2.600,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	61.057,16	67.804,36	69.019,72	69.327,72	69.771,80	70.224,36
** Ordentliche Aufwendungen	346.787,51	337.888,40	355.450,44	355.416,60	340.830,68	342.988,68
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	100.880,37	228.522,40	238.311,44	255.276,60	250.442,68	252.600,68
**** Ordentliches Jahresergebnis	100.880,37	228.522,40	238.311,44	255.276,60	250.442,68	252.600,68
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	100.880,37	228.522,40	238.311,44	255.276,60	250.442,68	252.600,68
10103 Regionales Gebäudemanagement	718.485,92	707.497,81	717.651,81	695.573,66	719.801,54	741.646,99
* 941100 Gebäudeumlage	718.485,92	707.497,81	717.651,81	695.573,66	719.801,54	741.646,99
10301 Allgemeine Schulverwaltung	927,01	941,44	273,27	8.878,77	8.867,22	8.870,18
* 941120 Anlagenumlage	927,01	941,44	273,27	8.878,77	8.867,22	8.870,18
10101 Innere Verwaltung	46.427,96	55.756,32	44.701,07	54.260,01	55.239,06	55.456,72
10103 Regionales Gebäudemanagement	281.834,72	499.456,95	451.684,24	500.550,06	512.419,55	515.014,87
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	328.262,68	555.213,27	496.385,31	554.810,07	567.658,61	570.471,59
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	1.047.675,61	1.263.652,52	1.214.310,39	1.259.262,50	1.296.327,37	1.320.988,76
***** Jahresergebnis	1.148.555,98	1.492.174,92	1.452.621,83	1.514.539,10	1.546.770,05	1.573.589,44

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Wolfgang Beilfuß

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.10 Konrad-Adenauer-Hauptschule



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.552	-66.319	-83.800		-67.500	-67.600	-67.600
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.377	-11.000	-7.000		-7.000	-7.000	-7.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.929	-77.319	-90.800		-74.500	-74.600	-74.600
10	- Personalauszahlungen	51.779	51.299	52.900		51.900	51.500	51.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	167.320	156.210	177.400		180.950	184.600	188.400
15	- sonstige Auszahlungen	36.279	49.451	51.820		52.260	52.700	53.160
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	255.377	256.960	282.120		285.110	288.800	292.560
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	248.448	179.641	191.320		210.610	214.200	217.960
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	568						
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	18.668	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000
30	= investive Auszahlungen	19.236	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	19.236	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000

Kennzahlen**Beschreibung**

Die Produktgruppe umfasst die Leistungen der Städtischen Realschule.

1.03.11.01 Realschule

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und entsprechende Verordnungen des Landes NW

Ziele

Bereitstellung der erforderlichen räumlichen und technischen Ausstattung der Städtischen Realschule zur uneingeschränkten Inanspruchnahme des Grundrechtes auf Erziehung, Bildung und Wertevermittlung.

	15.10.2024	10.09.2025
Schüler	639	636
Anzahl Klassen	24	24
Ø Anzahl Schüler/Klasse	27	27
Fahrschüler	376	366
Beförderungskosten*	258.032 €	331.041 €
Ø Beförderungskosten/Schüler	686 €	904 €

*) Plan 2025 und 2026

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Claudia Deichsel

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.11 Hermann-Voss-Realschule



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-172.691	-245.041	-281.246	-236.428	-225.412	-225.412
3	+ Sonstige Transfererträge	-13.496					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.324	-15.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.100					
10	= Ordentliche Erträge	-189.611	-260.041	-282.746	-237.928	-226.912	-226.912
11	- Personalaufwendungen	59.459	66.988	70.082	68.721	67.988	67.338
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	289.013	117.800	417.640	428.080	438.800	448.837
14	- Bilanzielle Abschreibungen	93.109	77.359	63.788	53.536	33.518	32.561
15	- Transferaufwendungen	35.289	36.934	37.000	37.000	37.000	37.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.689	88.164	96.563	97.984	98.878	99.773
17	= Ordentliche Aufwendungen	576.558	387.246	685.073	685.321	676.184	685.509
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	386.948	127.205	402.327	447.393	449.272	458.597
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	386.948	127.205	402.327	447.393	449.272	458.597
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	386.948	127.205	402.327	447.393	449.272	458.597
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.044.246	1.157.639	1.190.050	1.274.837	1.315.241	1.354.199
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.431.193	1.284.843	1.592.377	1.722.230	1.764.513	1.812.796

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
412100 Bedarfszuweisungen Land	-32.050,00	-30.700,00	-30.700,00	-30.700,00	-30.700,00	-30.700,00
414200 Zuweisungen Land	-90.260,13	-169.511,00	-214.100,00	-172.600,00	-172.700,00	-172.700,00
414800 Zuschüsse pri.U	-5.552,00					
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-41.162,00	-41.163,00	-33.695,00	-33.017,00	-22.012,00	-22.012,00
416800 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Zwec	-3.335,00	-3.335,00	-2.419,00			
416900 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Zwec	-332,00	-332,00	-332,00	-111,00		
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-172.691,13	-245.041,00	-281.246,00	-236.428,00	-225.412,00	-225.412,00
423200 Schuldendiensthilfen Land	-13.495,79					
* Sonstige Transfererträge	-13.495,79					
441100 Erträge aus Verkauf	-1.324,00	-15.000,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.324,00	-15.000,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
442100 Erstattungen Bund	-2.100,00					
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-2.100,00					
** Ordentliche Erträge	-189.610,92	-260.041,00	-282.746,00	-237.928,00	-226.912,00	-226.912,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	38.180,94	38.637,00	40.500,00	39.500,00	39.000,00	38.600,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	1.450,80	810,00	800,00	800,00	800,00	800,00
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	2.735,21	2.810,00	3.000,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
501900 Vergütung sonstige Beschäftigte	3.519,99	12.269,16	12.269,12	12.019,04	11.785,68	11.535,64
502200 Versorgungskassen tariflich Beschä	3.240,39	3.350,00	3.600,00	3.600,00	3.700,00	3.800,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschä	8.922,16	9.050,00	9.900,00	9.800,00	9.700,00	9.600,00
503900 Sozialversicherung sonstige Beschä	1.362,59					
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	46,49	62,28	13,20	101,64	102,00	102,72
* Personalaufwendungen	59.458,57	66.988,44	70.082,32	68.720,68	67.987,68	67.338,36
523600 Unterhaltung der BuG	5.657,64		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
524100 Schülerbeförderungskosten	216.247,92	30.700,00	331.040,00	340.980,00	351.200,00	361.737,00
524200 Lernmittel nach dem LFG	31.705,35	38.800,00	38.000,00	38.500,00	39.000,00	39.500,00
524300 Lehr- und Unterrichtsmittel	10.564,41	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
525900 Erstattungen übr.B	1.236,00	10.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	3.000,00
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	23.601,44	33.000,00	33.300,00	33.300,00	33.300,00	33.300,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	289.012,76	117.800,00	417.640,00	428.080,00	438.800,00	448.837,00
575200 AfA technische Anlagen	2.237,00	1.436,00	1.437,00	1.436,00	957,00	
576100 AfA BuG	88.782,64	75.923,00	62.351,00	52.100,00	32.561,00	32.561,00
576200 AfA GWG	2.089,57					
* Bilanzielle Abschreibungen	93.109,21	77.359,00	63.788,00	53.536,00	33.518,00	32.561,00
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	35.289,00	36.934,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
* Transferaufwendungen	35.289,00	36.934,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
542120 Miete für BuG	4.270,93	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
543110 Verbrauchsmaterial	4.545,09	4.375,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
543500 Telefon	5.359,55	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	21.887,53	16.530,00	16.507,00	16.507,00	16.507,00	16.507,00
544100 Versicherungsbeiträge	8,51	309,12	300,12	311,04	311,04	301,08
544110 Haftpflichtversicherung	330,53	365,16	2,52	439,32	439,32	439,32
544120 Unfallversicherung	39.102,29	39.727,76	43.802,56	44.677,72	45.571,80	46.476,84
544140 Eigenschadenversicherung	55,57	82,20	0,60	98,88	98,88	98,88
544900 Sonstige Beiträge	55,08	75,00	150,00	150,00	150,00	150,00
549300 Festwerte	17.756,33	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
549400 Unentgeltliche Wertabgabe	6.317,50	1.700,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	99.688,91	88.164,24	96.562,80	97.983,96	98.878,04	99.773,12
** Ordentliche Aufwendungen	576.558,45	387.245,68	685.073,12	685.320,64	676.183,72	685.509,48
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	386.947,53	127.204,68	402.327,12	447.392,64	449.271,72	458.597,48
**** Ordentliches Jahresergebnis	386.947,53	127.204,68	402.327,12	447.392,64	449.271,72	458.597,48
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	386.947,53	127.204,68	402.327,12	447.392,64	449.271,72	458.597,48
10103 Regionales Gebäudemanagement	830.773,07	797.208,32	866.135,85	909.596,49	941.676,76	978.813,07
* 941100 Gebäudeumlage	830.773,07	797.208,32	866.135,85	909.596,49	941.676,76	978.813,07
10301 Allgemeine Schulverwaltung	590,83	600,05	2.322,06	5.654,20	5.646,87	5.648,60
* 941120 Anlagenumlage	590,83	600,05	2.322,06	5.654,20	5.646,87	5.648,60
10101 Innere Verwaltung	30.463,71	36.555,21	29.238,16	35.603,70	36.252,46	36.392,15
10103 Regionales Gebäudemanagement	182.418,35	323.275,00	292.353,96	323.982,51	331.665,12	333.344,90
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	212.882,06	359.830,21	321.592,12	359.586,21	367.917,58	369.737,05
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	1.044.245,96	1.157.638,58	1.190.050,03	1.274.836,90	1.315.241,21	1.354.198,72
***** Jahresergebnis	1.431.193,49	1.284.843,26	1.592.377,15	1.722.229,54	1.764.512,93	1.812.796,20

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Claudia Deichsel

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.11 Hermann-Voss-Realschule



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-37.052	-200.211	-244.800		-203.300	-203.400	-203.400
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-15.000	-1.500		-1.500	-1.500	-1.500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-2.100						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-39.152	-215.211	-246.300		-204.800	-204.900	-204.900
10	- Personalauszahlungen	54.501	54.657	57.800		56.600	56.100	55.700
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	287.574	117.800	417.640		428.080	438.800	448.837
14	- Transferauszahlungen	6.324	36.934	37.000		37.000	37.000	37.000
15	- sonstige Auszahlungen	71.398	70.780	74.927		75.797	76.687	77.587
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	419.798	280.171	587.367		597.477	608.587	619.124
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	380.646	64.960	341.067		392.677	403.687	414.224
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.090	515.000	650.000				
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	22.574	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000
30	= investive Auszahlungen	24.664	530.000	665.000		15.000	15.000	15.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	24.664	530.000	665.000		15.000	15.000	15.000

Haushaltsplan 2026

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.11 Hermann-Voss-Realschule



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100444 Realschule Neuansiedl. Mint u.Informatik										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		515.000	650.000					515.000	1.165.000
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	4.818							4.818	4.818
13	= Summe Auszahlungen	4.818	515.000	650.000					519.818	1.169.818
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	4.818	515.000	650.000					519.818	1.169.818

Beschreibung

Die Produktgruppe umfasst die Leistungen des Engelbert-von-Berg-Gymnasiums mit folgenden Produkten:

- 1.03.12.01 Gymnasium
- 1.03.12.02 EvB-Ganztagsbetrieb

Auftragsgrundlage

Schulgesetze und entsprechende Verordnungen des Landes NW

Ziele

Bereitstellung der erforderlichen räumlichen und technischen Ausstattung des Engelbert-von-Berg-Gymnasiums zur uneingeschränkten Inanspruchnahme des Grundrechtes auf Erziehung, Bildung und Wertevermittlung.

Kennzahlen

	15.10.2024	15.10.2025
Schüler	531	549
davon: im Ganztag	531	549
Anzahl Klassen	14	15
Anzahl Oberstufenkurse	74	74
Ø Anzahl Schüler/Klasse	23	23
Fahrschüler	326	316
Beförderungskosten*	211.890 €	292.933 €
Ø Beförderungskosten/Schüler	650 €	927 €

*) Plan 2025 und 2026

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Melanie Burger

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.12 Engelbert-von-Berg-Gymnasium



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-365.598	-195.256	-222.831	-187.361	-172.907	-172.907
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.204	-800	-800	-800	-800	-800
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-600	-11.583				
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-16.608					
10	= Ordentliche Erträge	-384.010	-207.639	-223.631	-188.161	-173.707	-173.707
11	- Personalaufwendungen	74.124	99.696	96.973	95.173	94.140	93.091
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	301.497	382.380	420.150	429.650	439.150	448.650
14	- Bilanzielle Abschreibungen	112.131	88.533	69.644	59.675	39.816	39.816
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	113.370	106.364	114.974	116.485	117.213	117.935
17	= Ordentliche Aufwendungen	601.123	676.973	701.741	700.983	690.319	699.492
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	217.113	469.334	478.110	512.822	516.612	525.785
22	= Ergebnis der laufenden = Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	217.113	469.334	478.110	512.822	516.612	525.785
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der = internen Leistungs- = beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	217.113	469.334	478.110	512.822	516.612	525.785
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	946.619	1.042.269	1.452.035	1.597.527	1.680.915	1.725.091
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.163.732	1.511.604	1.930.145	2.110.350	2.197.527	2.250.877

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
414200 Zuweisungen Land	-310.650,32	-140.861,00	-178.000,00	-143.400,00	-143.600,00	-143.600,00
414800 Zuschüsse pri.U	-552,00					
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-53.902,00	-53.901,00	-44.790,00	-43.961,00	-29.307,00	-29.307,00
416800 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Zwec	-494,00	-494,00	-41,00			
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-365.598,32	-195.256,00	-222.831,00	-187.361,00	-172.907,00	-172.907,00
441100 Erträge aus Verkauf	-224,40					
441901 Erträge aus Stromverkauf (BHKW)	-979,17	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.203,57	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
442100 Erstattungen Bund	-600,00					
442200 Erstattungen Land		-11.583,00				
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-600,00	-11.583,00				
452710 Schadenersatz als kostenmindernder	-16.607,81					
* Sonstige ordentliche Erträge	-16.607,81					
** Ordentliche Erträge	-384.009,70	-207.639,00	-223.631,00	-188.161,00	-173.707,00	-173.707,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	61.545,64	61.673,00	63.100,00	61.400,00	60.800,00	60.100,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	2.223,71	1.270,00	400,00	400,00	400,00	400,00
501220 Überstunden tariflich Beschäftigte	994,50					
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	4.411,70	4.480,00	1.600,00	1.600,00	1.500,00	1.500,00
501900 Vergütung sonstige Beschäftigte	3.576,99	12.269,08	12.269,04	12.019,20	11.785,76	11.535,56
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäf	5.301,38	5.340,00	5.400,00	5.500,00	5.600,00	5.700,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschä	14.483,83	14.570,00	14.200,00	14.100,00	13.900,00	13.700,00
503900 Sozialversicherung sonstige Beschäf	1.362,75					
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	70,31	94,32	4,08	153,84	154,44	155,40
506100 Zuführungen Rückst. Inanspruch. Alt	-19.846,70					
* Personalaufwendungen	74.124,11	99.696,40	96.973,12	95.173,04	94.140,20	93.090,96
523600 Unterhaltung der BuG	6.709,26		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
524100 Schülerbeförderungskosten	178.252,53	251.486,00	293.000,00	302.000,00	311.000,00	320.000,00
524200 Lernmittel nach dem LFG	30.949,98	32.357,00	32.500,00	33.000,00	33.500,00	34.000,00
524300 Lehr- und Unterrichtsmittel	8.815,68	10.837,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00
525900 Erstattungen übr.B	44.580,18	56.500,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	32.189,66	31.200,00	31.550,00	31.550,00	31.550,00	31.550,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	301.497,29	382.380,00	420.150,00	429.650,00	439.150,00	448.650,00
572100 AfA immaterielle VG des AV	2.224,00	1.617,00	1.260,00			
575200 AfA technische Anlagen	10.752,00	3.883,00	3.884,00	3.883,00	3.594,00	3.594,00
576100 AfA BuG	99.155,00	83.033,00	64.500,00	55.792,00	36.222,00	36.222,00
* Bilanzielle Abschreibungen	112.131,00	88.533,00	69.644,00	59.675,00	39.816,00	39.816,00
542120 Miete für BuG	7.689,84	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
543110 Verbrauchsmaterial	4.439,48	5.625,00	5.625,00	5.625,00	5.625,00	5.625,00
543500 Telefon	3.780,44	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
543800 Werbung	8,49					
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	25.765,64	33.110,00	38.300,00	38.300,00	38.300,00	38.300,00
544100 Versicherungsbeiträge	12,88	363,80	350,48	366,56	366,56	351,68
544110 Haftpflichtversicherung	500,09	552,36	21,36	664,68	664,68	664,68
544120 Unfallversicherung	32.782,44	32.963,48	35.472,40	36.179,48	36.907,04	37.644,36
544140 Eigenschadenversicherung	84,08	124,32	4,80	149,52	149,52	149,52
544900 Sonstige Beiträge	73,44	75,00	200,00	200,00	200,00	200,00
549300 Festwerte	30.311,01	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
549400 Unentgeltliche Wertabgabe	7.922,50	6.550,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	113.370,33	106.363,96	114.974,04	116.485,24	117.212,80	117.935,24
** Ordentliche Aufwendungen	601.122,73	676.973,36	701.741,16	700.983,28	690.319,00	699.492,20
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	217.113,03	469.334,36	478.110,16	512.822,28	516.612,00	525.785,20
**** Ordentliches Jahresergebnis	217.113,03	469.334,36	478.110,16	512.822,28	516.612,00	525.785,20
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	217.113,03	469.334,36	478.110,16	512.822,28	516.612,00	525.785,20
10103 Regionales Gebäudemanagement	632.212,09	513.701,90	976.230,22	1.064.653,70	1.135.871,94	1.177.378,02
* 941100 Gebäudeumlage	632.212,09	513.701,90	976.230,22	1.064.653,70	1.135.871,94	1.177.378,02
10301 Allgemeine Schulverwaltung	570,50	579,35	4.372,27	5.463,83	5.456,75	5.458,54
* 941120 Anlagenumlage	570,50	579,35	4.372,27	5.463,83	5.456,75	5.458,54
10101 Innere Verwaltung	49.354,93	59.284,28	47.559,96	57.680,31	58.718,23	58.951,08
10103 Regionales Gebäudemanagement	264.481,25	468.703,74	423.872,53	469.729,56	480.868,24	483.303,75
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	313.836,18	527.988,02	471.432,49	527.409,87	539.586,47	542.254,83
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	946.618,77	1.042.269,27	1.452.034,98	1.597.527,40	1.680.915,16	1.725.091,39
***** Jahresergebnis	1.163.731,80	1.511.603,63	1.930.145,14	2.110.349,68	2.197.527,16	2.250.876,59

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Melanie Burger

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.12 Engelbert-von-Berg-Gymnasium



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-167.821	-140.861	-178.000		-143.400	-143.600	-143.600
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.204	-800	-800		-800	-800	-800
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-600	-11.583					
7	+ Sonstige Einzahlungen	-16.794						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-186.419	-153.244	-178.800		-144.200	-144.400	-144.400
10	- Personalauszahlungen	89.214	87.333	84.700		83.000	82.200	81.400
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	294.677	382.380	420.150		429.650	439.150	448.650
15	- sonstige Auszahlungen	74.255	83.760	91.585		92.285	93.005	93.735
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	458.146	553.473	596.435		604.935	614.355	623.785
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	271.728	400.229	417.635		460.735	469.955	479.385
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			20.000				
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		465.000	470.000		15.000	15.000	15.000
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	30.311	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000
30	= investive Auszahlungen	30.311	480.000	505.000		30.000	30.000	30.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	30.311	480.000	505.000		30.000	30.000	30.000

Haushaltsplan 2026

1.03 Schulträgeraufgaben

1.03.12 Engelbert-von-Berg-Gymnasium



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100490 EvB - Ausstattung vierte Eingangsklasse										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen			20.000		15.000	15.000	15.000		65.000
13	= Summe Auszahlungen			20.000		15.000	15.000	15.000		65.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			20.000		15.000	15.000	15.000		65.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100492 EvB - Raumkonzept										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			20.000						20.000
13	= Summe Auszahlungen			20.000						20.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			20.000						20.000

Produktbereichsbudget **04**

Kultur und Wissenschaft

mit den Teilplänen:

Kulturbüro

Musikschule

Stadtbibliothek

Gemeinsames Archiv Wipperförth-
Hückeswagen

Haushaltsplan 2026**1.04 Kultur und Wissenschaft**

verantwortlich:

Marius Marondel



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-60.286	-45.255	-47.076	-45.847	-40.734	-40.734
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-334.011	-329.994	-396.000	-403.800	-411.600	-419.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-41.487	-55.800	-49.500	-49.500	-49.500	-49.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-3.868	-1.641	-1.240	-700	-126	-126
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-1.456					
10	= Ordentliche Erträge	-441.107	-432.690	-493.816	-499.847	-501.960	-510.060
11	- Personalaufwendungen	644.782	871.554	1.261.098	1.239.012	1.229.718	1.219.106
12	- Versorgungsaufwendungen	1.317	4.341	2.896	4.449	4.790	5.077
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.885	91.254	93.251	85.838	86.528	87.218
14	- Bilanzielle Abschreibungen	19.777	18.767	18.945	18.430	9.491	9.491
15	- Transferaufwendungen	15.700	5.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.897	97.335	77.652	89.935	94.487	94.416
17	= Ordentliche Aufwendungen	872.357	1.088.251	1.473.843	1.457.663	1.445.014	1.435.308
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	431.250	655.561	980.027	957.816	943.054	925.248
19	+ Finanzerträge	-10	-8	-5	-3	-2	-1
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	807	1.082	978	945	1.072	1.232
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	796	1.074	973	941	1.070	1.230
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	432.047	656.635	981.000	958.758	944.124	926.479
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	432.047	656.635	981.000	958.758	944.124	926.479
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	401.355	549.051	357.092	540.931	554.215	556.282
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	833.401	1.205.685	1.338.093	1.499.689	1.498.339	1.482.761

Haushaltsplan 2026**1.04 Kultur und Wissenschaft**

verantwortlich:

Marius Marondel



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-48.423	-33.396	-35.400		-35.400	-35.400	-35.400
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-333.518	-329.994	-396.000		-403.800	-411.600	-419.700
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-41.793	-55.800	-49.500		-49.500	-49.500	-49.500
7	+ Sonstige Einzahlungen	-1.950						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-425.684	-419.190	-480.900		-488.700	-496.500	-504.600
10	- Personalauszahlungen	642.205	867.512	1.260.100		1.235.900	1.226.500	1.215.800
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	99.273	91.120	93.250		85.700	86.390	87.080
14	- Transferauszahlungen	15.700	5.000	20.000		20.000	20.000	20.000
15	- sonstige Auszahlungen	82.834	88.548	72.565		77.805	82.255	82.125
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	840.012	1.052.180	1.445.915		1.419.405	1.415.145	1.405.005
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	414.328	632.990	965.015		930.705	918.645	900.405
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-2.820	-3.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
23	= investive Einzahlungen	-2.820	-3.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	858						
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.991	40.500	27.500		10.000	10.000	10.000
29	- sonstige Investitionsauszahlungen			15.000				
30	= investive Auszahlungen	8.849	40.500	42.500		10.000	10.000	10.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	6.029	37.500	38.500		6.000	6.000	6.000



Beschreibung

Die Produktgruppe Kultur und Wissenschaft beinhaltet die finanziellen Leistungen zur allgemeinen Förderung von Kultur und Kulturveranstaltungen. Dazu zählen Karneval, Ausstellungen in der Rathausgalerie, Pflege der Städtepartnerschaften und Angelegenheiten der Hanse.

Die Produktgruppe enthält folgende Produkte:

- 1.04.01.01 Förderung. kultureller Vereine, Veranstaltungen
- 1.04.01.02 Städtepartnerschaft
- 1.04.01.03 Hanseangelegenheiten

Ziele

Unterstützung und Förderung des Kulturangebots der Stadt und der ehrenamtlich tätigen Vereine und Personen in diesem Bereich

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Marius Marondel

1.04 Kultur und Wissenschaft**1.04.01 Kultur**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.700					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.950					
10	= Ordentliche Erträge	-14.650					
11	- Personalaufwendungen	21.837	119.963	177.587	176.010	174.615	173.200
12	- Versorgungsaufwendungen	1.317	4.341	2.896	4.449	4.790	5.077
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.726	17.007	9.800	9.807	9.807	9.807
15	- Transferaufwendungen	15.700	5.000	20.000	20.000	20.000	20.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.011	5.229	4.782	8.472	10.686	8.498
17	= Ordentliche Aufwendungen	58.591	151.541	215.065	218.738	219.898	216.583
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	43.941	151.541	215.065	218.738	219.898	216.583
22	= Ergebnis der laufenden = Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	43.941	151.541	215.065	218.738	219.898	216.583
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der = internen Leistungs- = beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	43.941	151.541	215.065	218.738	219.898	216.583
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	111.360	181.258	114.239	165.770	168.600	171.893
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	155.301	332.799	329.304	384.507	388.499	388.476

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
414800 Zuschüsse pri.U	-12.700,00					
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.700,00					
452800 Spenden	-1.950,00					
* Sonstige ordentliche Erträge	-1.950,00					
** Ordentliche Erträge	-14.650,00					
501100 Bezüge Beamte	3.440,16	3.740,00	4.100,00	4.200,00	4.300,00	4.300,00
501110 Sonderzahlungen Beamte	374,04	60,00				
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	12.394,94	86.318,00	123.300,00	120.100,00	118.800,00	117.500,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	285,84	260,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	736,02	750,00	6.400,00	6.300,00	6.200,00	6.200,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäft	1.032,02	7.120,00	10.800,00	11.000,00	11.200,00	11.400,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschä	2.553,22	17.920,00	29.900,00	29.600,00	29.200,00	28.800,00
504100 Beihilfen Beamte	513,96	741,00	16,80	840,36	848,52	856,56
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	9,54	12,72	0,72	20,88	20,88	21,00
505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschäft		2.295,20	952,92	1.011,96	1.080,72	1.125,36
507300 Rückstellungen Beihilfe	497,14	746,40	16,44	836,40	864,60	897,00
* Personalaufwendungen	21.836,88	119.963,32	177.586,88	176.009,60	174.614,72	173.199,92
512100 Beiträge Versorgungskassen Vers.emp		3.149,72	2.870,72	3.172,20	3.501,52	3.776,44
514100 Beihilfen, Unterstützungs- l. Vers.em	1.316,65	1.191,24	25,56	1.276,80	1.288,92	1.301,04
* Versorgungsaufwendungen	1.316,65	4.340,96	2.896,28	4.449,00	4.790,44	5.077,48
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	0,03					
523600 Unterhaltung der BuG	0,53	3,72	0,12	3,72	3,72	3,72
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	9.225,59	2.003,72	2.800,12	2.803,72	2.803,72	2.803,72
529900 Andere so. Sach- und Dienstleistung	7.500,00	15.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	16.726,15	17.007,44	9.800,24	9.807,44	9.807,44	9.807,44
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	15.700,00	5.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
* Transferaufwendungen	15.700,00	5.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
541700 Personalnebenaufwendungen	1,12	2,16		2,28	2,28	2,28
542120 Miete für BuG		0,72		0,72	0,72	0,72
543100 Büromaterial	26,58	21,96	0,48	22,56	22,56	22,56
543110 Verbrauchsmaterial	8,82	26,40	0,60	30,12	30,12	30,12
543300 Zeitungen und Fachliteratur	2,47					
543400 Porto	75,93	70,44	1,68	75,12	75,12	75,12
543500 Telefon		14,64	1,92	90,24	90,24	90,24
543600 Öffentliche Bekanntmachungen		0,72		0,72	0,72	0,72
543700 Gästebewirtung und Repräsentation		700,00	600,00	600,00	2.800,00	600,00
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	2.619,05	3.101,76	2.500,36	5.818,00	5.818,00	5.818,00
544100 Versicherungsbeiträge	61,57	62,16	60,12	62,64	62,64	60,24
544110 Haftpflichtversicherung	80,32	88,68	2,52	106,80	106,80	106,80
544120 Unfallversicherung	112,70	508,68	708,00	722,64	736,56	751,56
544140 Eigenschadenversicherung	13,50	19,92	0,60	24,00	24,00	24,00
544150 Elektronikversicherung	0,25	0,24				
544300 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden us		600,00	905,00	905,00	905,00	905,00
544900 Sonstige Beiträge	8,62	10,56	0,24	10,80	10,80	10,80
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.010,93	5.229,04	4.781,52	8.471,64	10.685,56	8.498,16
** Ordentliche Aufwendungen	58.590,61	151.540,76	215.064,92	218.737,68	219.898,16	216.583,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	43.940,61	151.540,76	215.064,92	218.737,68	219.898,16	216.583,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	43.940,61	151.540,76	215.064,92	218.737,68	219.898,16	216.583,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	43.940,61	151.540,76	215.064,92	218.737,68	219.898,16	216.583,00
10102 Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen	2.564,00	35.546,08				
* 912130 Stunden (E)	2.564,00	35.546,08				
10103 Regionales Gebäudemanagement	64.740,61	87.102,15	71.546,58	114.061,17	115.419,03	117.587,00
* 941100 Gebäudeumlage	64.740,61	87.102,15	71.546,58	114.061,17	115.419,03	117.587,00
10103 Regionales Gebäudemanagement	63,68	88,92	1,80	88,92	88,92	88,92
11501 Wirtschaftsförderung	65,00	64,00	65,00	64,00	66,00	66,00
* 941120 Anlagenumlage	128,68	152,92	66,80	152,92	154,92	154,92
10201 Öffentliche Ordnung	23.845,60	33.103,40	22.090,48	27.878,20	28.930,24	30.049,36
11502 Tourismus	4.069,96	4.307,79	3.016,80	2.984,28	2.972,72	2.946,07
* 943100 Management-Umlage	27.915,56	37.411,19	25.107,28	30.862,48	31.902,96	32.995,43
10101 Innere Verwaltung	12.643,65	15.077,39	12.120,90	14.711,82	15.000,36	15.001,74
10103 Regionales Gebäudemanagement	3.367,83	5.968,34	5.397,54	5.981,42	6.123,20	6.154,32
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	16.011,48	21.045,73	17.518,44	20.693,24	21.123,56	21.156,06
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	111.360,33	181.258,07	114.239,10	165.769,81	168.600,47	171.893,41
***** Jahresergebnis	155.300,94	332.798,83	329.304,02	384.507,49	388.498,63	388.476,41

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Marius Marondel

1.04 Kultur und Wissenschaft**1.04.01 Kultur**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.700						
7	+ Sonstige Einzahlungen	-1.950						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.650						
10	- Personalauszahlungen	20.821	116.168	176.600		173.300	171.800	170.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.722	17.000	9.800		9.800	9.800	9.800
14	- Transferauszahlungen	15.700	5.000	20.000		20.000	20.000	20.000
15	- sonstige Auszahlungen	2.816	4.450	4.065		7.365	9.565	7.365
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.059	142.618	210.465		210.465	211.165	207.465
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	41.409	142.618	210.465		210.465	211.165	207.465

Kennzahlen**Beschreibung**

Die Produktgruppe umfasst alle Angebote der Musikschule: Einzel- und Gruppenunterricht, musikalische Früherziehung, Ensembles, Veranstaltungen (Vorstell- und Vorspielkonzerte, Tag der offenen Tür, Konzerte Big Band) und Instrumentenverleih. Die Musikschule betreut die Bläserklassen der weiterführenden Schulen in Wipperfürth und Marienheide. Sie bereichert das kulturelle Angebot der Stadt durch besondere Veranstaltungen und Kooperationen mit den städt. Schulen, Musik- und Kulturvereinen.

Die Produktgruppe umfasst folgendes Produkt:

1.04.02.01 Musikschule

mit den Teilprodukten:

- 1.04.02.01.01 Musikschule - Einzelunterricht
- 1.04.02.01.02 Musikschule - Gruppenunterricht
- 1.04.02.01.03 Musikschule - Musik. Früherziehung
- 1.04.02.01.04 Musikschule - Veranstaltungen
- 1.04.02.01.05 Musikschule - Ensembles
- 1.04.02.01.06 Musikschule - Instrumente
- 1.04.02.01.07 Musikschule - Musikprofil EvB

Ziele

Die Musikschule verfolgt das Ziel einer breiten musikalischen Bildung und die damit verbundene Begabtenfindung und Begabtenförderung. Sie bereichert das kulturelle Angebot der Stadt durch besondere Veranstaltungen und Kooperationen mit anderen Musik- und Kulturvereinen.

	Ist 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
Gesamtschülerzahl	565	595	600
Unterrichtseinheiten davon:	636	667	670
Instrumentalunterricht	354	352	353
musikalische Grundausbildung	82	82	85
Unterricht in Kooperation	108	141	140
Ensembles/Gruppenangebote	92	92	92
Wochenstunden á 45 min	288	295	300

*) inkl. Finanzergebnis, 2025 Ansatz

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Marius Marondel

1.04 Kultur und Wissenschaft**1.04.02 Musikschule**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-41.362	-39.031	-40.851	-40.111	-36.023	-36.023
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-320.015	-318.194	-383.200	-391.000	-398.800	-406.900
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-10.634	-17.000	-11.300	-11.300	-11.300	-11.300
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.918	-1.641	-1.240	-700	-126	-126
10	= Ordentliche Erträge	-373.928	-375.866	-436.591	-443.111	-446.249	-454.349
11	- Personalaufwendungen	384.680	449.492	725.603	712.083	706.884	701.184
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.379	41.927	41.901	41.927	41.927	41.927
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.962	11.981	11.908	11.636	3.530	3.530
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.391	33.868	13.928	15.324	15.381	15.431
17	= Ordentliche Aufwendungen	476.412	537.267	793.339	780.970	767.722	762.072
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	102.484	161.401	356.748	337.859	321.473	307.723
19	+ Finanzerträge	-3	-2	-1	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	214	254	192	140	126	145
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	211	252	191	140	126	145
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	102.695	161.653	356.940	337.999	321.599	307.868
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	102.695	161.653	356.940	337.999	321.599	307.868
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	116.635	142.839	73.220	126.149	130.242	129.172
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	219.330	304.492	430.160	464.148	451.841	437.041

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
414200 Zuweisungen Land	-35.722,64	-33.396,00	-35.400,00	-35.400,00	-35.400,00	-35.400,00
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-5.461,00	-5.457,00	-5.272,00	-4.534,00	-444,00	-444,00
416900 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Zwe	-178,00	-178,00	-179,00	-177,00	-179,00	-179,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-41.361,64	-39.031,00	-40.851,00	-40.111,00	-36.023,00	-36.023,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	-320.014,52	-318.194,00	-383.200,00	-391.000,00	-398.800,00	-406.900,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-320.014,52	-318.194,00	-383.200,00	-391.000,00	-398.800,00	-406.900,00
442900 Erstattungen übr.B	-10.633,85	-17.000,00	-11.300,00	-11.300,00	-11.300,00	-11.300,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-10.633,85	-17.000,00	-11.300,00	-11.300,00	-11.300,00	-11.300,00
453100 Auflösung von sonstigen SoPo-Zweckg	-1.733,00	-1.457,00	-1.147,00	-700,00	-126,00	-126,00
453110 Auflösung von sonstigen SoPo-Pausch	-185,00	-184,00	-93,00			
* Sonstige ordentliche Erträge	-1.918,00	-1.641,00	-1.240,00	-700,00	-126,00	-126,00
** Ordentliche Erträge	-373.928,01	-375.866,00	-436.591,00	-443.111,00	-446.249,00	-454.349,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	49.579,26	345.251,00	493.300,00	480.200,00	475.300,00	469.900,00
	Übernahme Musikschullehrer					
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	1.143,48	1.020,00	8.700,00	8.600,00	8.500,00	8.400,00
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	2.944,02	3.000,00	25.700,00	25.400,00	25.100,00	24.800,00
501900 Vergütung sonstige Beschäftigte	301.565,40		24.500,00	24.700,00	25.200,00	25.500,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäft	4.129,28	28.490,00	43.200,00	44.000,00	44.900,00	45.800,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft	10.213,59	71.680,00	119.700,00	118.400,00	117.100,00	115.700,00
503900 Sozialversicherung sonstige Beschäft	15.066,58		10.500,00	10.700,00	10.700,00	11.000,00
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	38,10	51,12	2,52	83,40	83,64	84,24
* Personalaufwendungen	384.679,71	449.492,12	725.602,52	712.083,40	706.883,64	701.184,24
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	0,11					
523600 Unterhaltung der BuG	2.364,44	1.913,32	1.900,48	1.913,68	1.913,68	1.913,68
525900 Erstattungen übr.B	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	14,61	13,32	0,48	13,68	13,68	13,68
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	42.379,16	41.926,64	41.900,96	41.927,36	41.927,36	41.927,36
576100 AfA BuG	11.413,00	11.981,00	11.908,00	11.636,00	3.530,00	3.530,00
576200 AfA GWG	1.549,00					
* Bilanzielle Abschreibungen	12.962,00	11.981,00	11.908,00	11.636,00	3.530,00	3.530,00
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	30,00					
541300 Übernommene Reisekosten	14.554,80	16.300,00	500,00	500,00	500,00	500,00
541700 Personalnebenaufwendungen	4,07	8,04	0,36	8,16	8,16	8,16
542120 Miete für BuG		2,64	0,12	2,76	2,76	2,76
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	9.490,60	5.000,00				
543100 Büromaterial	96,50	79,92	3,12	81,84	81,84	81,84
543110 Verbrauchsmaterial	32,03	95,88	4,20	109,20	109,20	109,20
543300 Zeitungen und Fachliteratur	8,96					
543400 Porto	275,61	255,60	10,44	272,88	272,88	272,88
543500 Telefon	1.606,52	533,28	1.612,48	1.927,48	1.927,48	1.927,48
543600 Öffentliche Bekanntmachungen		2,64	0,12	2,76	2,76	2,76
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	5.654,35	4.592,60	4.502,52	4.565,52	4.565,52	4.565,52
544100 Versicherungsbeiträge	2.750,70	2.808,04	2.900,36	2.909,72	2.909,72	2.909,96
544110 Haftpflichtversicherung	291,52	322,08	16,32	387,48	387,48	387,48
544120 Unfallversicherung	333,43	2.034,84	2.832,72	2.889,36	2.947,08	3.005,44
544140 Eigenschadenversicherung	49,01	72,48	3,72	87,12	87,12	87,12
544150 Elektronikversicherung	0,92	1,08				
544300 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden us	1.180,55	1.720,00	1.540,00	1.540,00	1.540,00	1.540,00
544900 Sonstige Beiträge	31,29	38,40	1,44	39,24	39,24	39,24
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	36.390,86	33.867,52	13.927,92	15.323,52	15.381,24	15.430,84
** Ordentliche Aufwendungen	476.411,73	537.267,28	793.339,40	780.970,28	767.722,24	762.072,44
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	102.483,72	161.401,28	356.748,40	337.859,28	321.473,24	307.723,44
468100 Negativer Zinsaufwand	-2,67	-1,99	-0,98	-0,47	-0,24	-0,12
* Finanzerträge	-2,67	-1,99	-0,98	-0,47	-0,24	-0,12
551800 Zinsen Kred.	213,98	253,72	192,26	140,41	126,10	144,96
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	213,98	253,72	192,26	140,41	126,10	144,96
** Finanzergebnis	211,31	251,73	191,28	139,94	125,86	144,84
**** Ordentliches Jahresergebnis	102.695,03	161.653,01	356.939,68	337.999,22	321.599,10	307.868,28
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	102.695,03	161.653,01	356.939,68	337.999,22	321.599,10	307.868,28
* 941100 Gebäudeumlage	34.503,36	33.975,47	11,31	25.385,77	25.284,48	26.059,33
10101 Innere Verwaltung	13.828,37	17.841,01	1,39	14.164,20	14.440,37	14.776,05
10103 Regionales Gebäudemanagement	231,15	322,80	11,64	322,80	322,80	322,80
* 941120 Anlagenumlage	14.059,52	18.163,81	13,03	14.487,00	14.763,17	15.098,85
10201 Öffentliche Ordnung	16.608,84	23.407,52	15.621,16	19.709,32	20.453,28	21.244,40
* 943100 Management-Umlage	16.608,84	23.407,52	15.621,16	19.709,32	20.453,28	21.244,40
10101 Innere Verwaltung	47.637,26	60.511,70	51.442,67	59.771,18	62.783,94	59.777,93
10103 Regionales Gebäudemanagement	3.826,19	6.780,65	6.132,09	6.795,51	6.956,65	6.991,84
* 944200 Serviceprodukt-Umlage	51.463,45	67.292,35	57.574,76	66.566,69	69.740,59	66.769,77
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	116.635,17	142.839,15	73.220,26	126.148,78	130.241,52	129.172,35
***** Jahresergebnis	219.330,20	304.492,16	430.159,94	464.148,00	451.840,62	437.040,63

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Marius Marondel

1.04 Kultur und Wissenschaft**1.04.02 Musikschule**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-35.723	-33.396	-35.400		-35.400	-35.400	-35.400
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-319.521	-318.194	-383.200		-391.000	-398.800	-406.900
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-10.941	-17.000	-11.300		-11.300	-11.300	-11.300
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-366.185	-368.590	-429.900		-437.700	-445.500	-453.600
10	- Personalauszahlungen	383.423	449.441	725.600		712.000	706.800	701.100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	44.241	41.900	41.900		41.900	41.900	41.900
15	- sonstige Auszahlungen	35.215	30.850	11.040		11.040	11.040	11.040
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	462.879	522.191	778.540		764.940	759.740	754.040
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	96.694	153.601	348.640		327.240	314.240	300.440
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-2.820	-3.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
23	= investive Einzahlungen	-2.820	-3.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.077	8.000	8.000		8.000	8.000	8.000
30	= investive Auszahlungen	4.077	8.000	8.000		8.000	8.000	8.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	1.257	5.000	4.000		4.000	4.000	4.000

Haushaltsplan 2026

1.04 Kultur und Wissenschaft

1.04.02 Musikschule



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000002 Instrumente Musikschule										
2	- Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-630	-3.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	-3.630	-11.630
6	= Summe Einzahlungen	-630	-3.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	-3.630	-11.630
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	2.528	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000	6.528	22.528
13	= Summe Auszahlungen	2.528	4.000	4.000		4.000	4.000	4.000	6.528	22.528
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.898	1.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.898	10.898
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000123 Instrumente Musikschule EvB										
2	- Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen	-2.190		-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	-2.190	-6.190
6	= Summe Einzahlungen	-2.190		-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	-2.190	-6.190
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000	10.000
13	= Summe Auszahlungen		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000	10.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.190	2.000	1.000		1.000	1.000	1.000	-190	3.810

Haushaltsplan 2026

1.04 Kultur und Wissenschaft
1.04.02 Musikschule

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000128 Instrumente Bläserklasse St. Antonius										
2	- Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen			-1.000		-1.000	-1.000	-1.000		-4.000
6	= Summe Einzahlungen			-1.000		-1.000	-1.000	-1.000		-4.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000	10.000
13	= Summe Auszahlungen		2.000	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000	10.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		2.000	1.000		1.000	1.000	1.000	2.000	6.000

Beschreibung

Die Produktgruppe Stadtbibliothek fasst alle Angebote der Stadtbibliothek zusammen: Verleih von Print- und AV-Medien, verschiedene Onlinedienste, technische Geräte zur Nutzung multimedialer und digitaler Medien sowie die Beschaffung von vor Ort nicht vorhandener Literatur im Rahmen des Deutschen Leihverkehrs und fachliche Beratung der Nutzer. Als weitere Dienstleistung stellt die Stadtbibliothek auf Wunsch Themenkisten für Kitas, Schulen u.a. Einrichtungen zusammen und bietet Interessierten Bibliotheksführungen an. An öffentlichen PCs steht den eingeschriebenen Nutzern Internetzugang und WLAN zur Verfügung. Verschiedene Veranstaltungen runden das Angebot ab.

1.04.03.01 Stadtbibliothek

Ziele

Die Stadtbibliothek versteht sich als Arbeitsinstrument, Drehscheibe der Information und Forum für Alle. Sie stellt deshalb eine größtmögliche Benutzerzufriedenheit bei optimaler Nutzung der inhaltlich aktuellen, vielfältigen und multimedialen Bestände sicher. Sie erreicht möglichst viele Einwohner*innen, bietet einen Treffpunkt und sieht sich als außerschulische Ansprechpartnerin zur Leseförderung und vermittelt Medien- und Recherchekompetenz für alle Altersgruppen. In enger Zusammenarbeit mit Kindertagesstätten und Grundschulen unterstützt die Stadtbibliothek Sprach- und Lesekompetenz.

Kennzahlen

	IST 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
Anzahl Nutzender	1.003	1.100	1.200
Anzahl Besucher	20.951	22.500	23.000
Neuanmeldungen	354	350	300
Veranstaltungen	63	80	80
Anzahl Medien	15.196	16.000	16.000
davon Printmedien	11.487	12.000	12.000
davon non-book Medien	3.709	4.000	4.000
non-book Medien in %	24%	25%	25%
Medienzugang	1.264	1.200	1.200
Medienabgang	1.184	800	1.200
Entleihungen	44.044	46.000	48.000
davon Printmedien	26.886	30.000	30.000
davon audiovisuelle Medien	10.206	9.500	11.000
davon E-Medien	6.952	6.500	7.000
Fernleihen	126	150	150
Bestand E-Medien	21.929	20.000	20.000
davon e-books	17.133	17.006	17.006
davon e-videos	150	180	180
davon e-audios	150	2.640	2.640
davon e-papers (Abo)	1.152	3	3
davon e-magazines (Abo)	558	65	65
davon e-Learning	162	106	106

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Sabine Weth

1.04 Kultur und Wissenschaft

1.04.03 Stadtbibliothek



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.224	-6.224	-6.225	-5.736	-4.711	-4.711
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.231	-11.000	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.000	-3.600	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
10	= Ordentliche Erträge	-21.455	-20.824	-21.725	-21.236	-20.211	-20.211
11	- Personalaufwendungen	143.068	159.067	205.801	201.903	200.304	198.305
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.606	28.780	29.850	30.562	31.252	31.942
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.815	6.786	7.037	6.794	5.961	5.961
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.128	43.449	43.802	48.917	51.184	53.252
17	= Ordentliche Aufwendungen	220.616	238.082	286.490	288.176	288.701	289.460
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	199.161	217.258	264.765	266.940	268.490	269.249
19	+ Finanzerträge	-8	-6	-4	-3	-2	-1
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	593	828	786	804	946	1.087
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	585	822	782	801	944	1.085
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	199.746	218.080	265.547	267.741	269.434	270.334
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	199.746	218.080	265.547	267.741	269.434	270.334
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	137.350	176.319	121.367	176.057	181.367	179.795
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	337.096	394.399	386.914	443.799	450.802	450.129

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-6.224,00	-6.224,00	-6.225,00	-5.736,00	-4.711,00	-4.711,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.224,00	-6.224,00	-6.225,00	-5.736,00	-4.711,00	-4.711,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	-12.231,35	-11.000,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-12.231,35	-11.000,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00
442100 Erstattungen Bund	-3.000,00	-3.600,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-3.000,00	-3.600,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
** Ordentliche Erträge	-21.455,35	-20.824,00	-21.725,00	-21.236,00	-20.211,00	-20.211,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	101.459,28	114.242,00	146.100,00	142.200,00	140.800,00	139.200,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	2.734,16	2.140,00	2.800,00	2.800,00	2.700,00	2.700,00
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	6.598,75	6.820,00	9.300,00	9.200,00	9.100,00	8.900,00
501900 Vergütung sonstige Beschäftigte	324,00					
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäf	8.516,04	9.790,00	12.800,00	13.100,00	13.400,00	13.600,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschä	23.342,59	25.950,00	34.800,00	34.400,00	34.100,00	33.700,00
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	92,95	124,68	1,44	203,28	204,12	205,32
* Personalaufwendungen	143.067,77	159.066,68	205.801,44	201.903,28	200.304,12	198.305,32
522100 Strom	1.668,07	2.500,00	2.800,00	2.940,00	3.090,00	3.240,00
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	0,25					
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Ge	5.839,34	1.300,00	1.300,00	1.340,00	1.380,00	1.420,00
523110 Wartung Gebäudetechnik	451,96	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
523160 Unterhaltung Sicherheitseinrichtung	32,49	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
523600 Unterhaltung der BuG	4,37	30,24		30,96	30,96	30,96
523700 Bewirtschaftung Grundstücke und Geb			200,00	200,00	200,00	200,00
523720 Gebäudereinigung	3.709,87	5.120,00	5.550,00	5.830,00	6.120,00	6.420,00
523901 Reinigungsmittel	109,38					
524400 Medien	16.757,07	19.500,00	19.700,00	19.890,00	20.100,00	20.300,00
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	33,08	30,24		30,96	30,96	30,96
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	28.605,88	28.780,48	29.850,00	30.561,92	31.251,92	31.941,92
576100 AfA BuG	6.331,82	6.786,00	7.037,00	6.794,00	5.961,00	5.961,00
576200 AfA GWG	483,02					
* Bilanzielle Abschreibungen	6.814,84	6.786,00	7.037,00	6.794,00	5.961,00	5.961,00
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung		580,00	500,00	500,00	500,00	500,00
541700 Personalnebenaufwendungen	9,24	18,12		18,60	18,60	18,60
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaft	30.243,00	30.250,00	31.800,00	33.350,00	35.100,00	36.770,00
542110 Mietnebenkosten	6.600,00	6.600,00	6.950,00	7.300,00	7.650,00	8.000,00
542120 Miete für BuG		6,00		6,24	6,24	6,24
543100 Büromaterial	218,81	181,08	0,12	185,64	185,64	185,64
543110 Verbrauchsmaterial	72,62	217,32	0,24	247,44	247,44	247,44
543300 Zeitungen und Fachliteratur	20,32					
543400 Porto	624,97	579,60	0,60	618,72	618,72	618,72
543500 Telefon		120,72	0,72	742,44	742,44	742,44
543600 Öffentliche Bekanntmachungen		6,00		6,24	6,24	6,24
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	1.774,13	2.596,60	3.000,12	3.148,44	3.148,44	3.148,44
544100 Versicherungsbeiträge	17,03	18,24		21,96	21,96	2,16
544110 Haftpflichtversicherung	661,05	730,20	0,84	878,64	878,64	878,64
544120 Unfallversicherung	745,77	673,32	838,92	855,60	873,00	890,28
544130 Gebäudeversicherung	303,92	370,00	410,00	450,00	500,00	550,00
544140 Eigenschadenversicherung	111,14	164,28	0,24	197,64	197,64	197,64
544150 Elektronikversicherung	2,09	2,40				
544300 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden us	216,92	248,00	300,00	300,00	400,00	400,00
544900 Sonstige Beiträge	70,95	87,00	0,12	89,04	89,04	89,04
549210 Vandalismus	435,78					
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.127,74	43.448,88	43.801,92	48.916,64	51.184,04	53.251,52
** Ordentliche Aufwendungen	220.616,23	238.082,04	286.490,36	288.175,84	288.701,08	289.459,76
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	199.160,88	217.258,04	264.765,36	266.939,84	268.490,08	269.248,76
468100 Negativer Zinsaufwand	-7,77	-6,45	-4,03	-2,67	-1,92	-1,20
* Finanzerträge	-7,77	-6,45	-4,03	-2,67	-1,92	-1,20
551800 Zinsen Kred.	592,83	828,37	786,05	804,10	946,26	1.086,60
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	592,83	828,37	786,05	804,10	946,26	1.086,60
** Finanzergebnis	585,06	821,92	782,02	801,43	944,34	1.085,40
**** Ordentliches Jahresergebnis	199.745,94	218.079,96	265.547,38	267.741,27	269.434,42	270.334,16
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	199.745,94	218.079,96	265.547,38	267.741,27	269.434,42	270.334,16
10101 Innere Verwaltung	23.047,25	29.735,13	107,84	32.863,01	33.473,09	34.243,24
10103 Regionales Gebäudemanagement	524,13	731,88	0,60	731,88	731,88	731,88
* 941120 Anlagenumlage	23.571,38	30.467,01	108,44	33.594,89	34.204,97	34.975,12
10201 Öffentliche Ordnung	6.813,03	9.458,12	6.311,56	7.965,20	8.265,78	8.585,54
* 943100 Management-Umlage	6.813,03	9.458,12	6.311,56	7.965,20	8.265,78	8.585,54
10101 Innere Verwaltung	96.352,85	117.586,64	97.938,00	115.648,32	119.600,54	116.840,30
10103 Regionales Gebäudemanagement	10.612,86	18.807,68	17.008,77	18.848,83	19.295,79	19.393,54
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	106.965,71	136.394,32	114.946,77	134.497,15	138.896,33	136.233,84
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	137.350,12	176.319,45	121.366,77	176.057,24	181.367,08	179.794,50
***** Jahresergebnis	337.096,06	394.399,41	386.914,15	443.798,51	450.801,50	450.128,66

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Sabine Weth

1.04 Kultur und Wissenschaft**1.04.03 Stadtbibliothek**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.231	-11.000	-12.500		-12.500	-12.500	-12.500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-3.000	-3.600	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-15.231	-14.600	-15.500		-15.500	-15.500	-15.500
10	- Personalauszahlungen	142.860	158.942	205.800		201.700	200.100	198.100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	24.453	28.720	29.850		30.500	31.190	31.880
15	- sonstige Auszahlungen	38.300	40.548	42.960		44.900	47.150	49.220
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	205.613	228.210	278.610		277.100	278.440	279.200
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	190.382	213.610	263.110		261.600	262.940	263.700
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	3.914	17.000	2.000		2.000	2.000	2.000
30	= investive Auszahlungen	3.914	17.000	2.000		2.000	2.000	2.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	3.914	17.000	2.000		2.000	2.000	2.000

Haushaltsplan 2026

1.04 Kultur und Wissenschaft
1.04.03 Stadtbibliothek


Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000026 Einrichtungsgegenst. Bücherei										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	3.431	17.000	2.000		2.000	2.000	2.000	20.431	28.431
13 = Summe Auszahlungen		3.431	17.000	2.000		2.000	2.000	2.000	20.431	28.431
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		3.431	17.000	2.000		2.000	2.000	2.000	20.431	28.431

Beschreibung

Seit dem Jahr 2016 gibt es im Rahmen von Shared Services ein gemeinsames Archiv der Städte Wipperfürth und Hückeswagen.

Diese Produktgruppe umfasst:

- Pflege des Gesamtkartenplans und der Teilaktenpläne
- Überwachung der Schriftgutordnung in den Organisationseinheiten und Mitwirkung in allen Grundsatzfragen.
- Übernahme von im laufenden Geschäftsgang nicht mehr benötigtem Schriftgut in das Archiv
- Überwachung der Aufbewahrungsfristen und Kassation von nicht aufzubewahrendem Schriftgut
- Verwaltung des Archivguts
- Abgabe von Schriftgut an das Historische Archiv
- Realisierung von Aktenausleihen und Beantwortung von Verwaltungsanfragen bzw. externen Anfragen.

Die Produktgruppe umfasst folgende Produkte:

1.04.04.01 Gemeinsames Archiv Wipperfürth-Hückeswagen

Ziele

Ziel ist es, Akten und Dokumente und das darin enthaltene Know-how nachhaltig zu sichern und zu erhalten sowie den Zugriff darauf zu beschleunigen. Des Weiteren soll durch die Bündelung der Archivierung die Entlastung der Abteilungen erreicht und durch das Auflösen bzw. Neuordnen von Akten Bürofläche gewonnen werden.

Kennzahlen

	Ist 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
Unterstützte Abteilungen*	21	20	20
Hückeswagen	7	7	1
Wipperfürth	14	13	13
Bestand in lfd. Metern	430	440	460
Hückeswagen	205	210	220
Wipperfürth	225	230	240
Bestand in Stück	33.070	34.500	35.520
Hückeswagen	8.970	9.300	9620
Wipperfürth	24.100	25.200	25.900
Benutzer pro Jahr	650	600	600
Hückeswagen	220	300	300
Wipperfürth	430	300	300
Aufwand/lfd. Meter gesamt	271 €	367 €	389 €

*) Beratung der Abteilungen der jeweiligen Verwaltung bei der Archivierung, Unterstützung bei der Archivierung – Kennzahl zum Ziel: Entlastung von Abteilungen durch Bündelung der Archivierung.

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Sarah Zeppenfeld

1.04 Kultur und Wissenschaft

1.04.04 Gemein. Archiv Wipperfürth Hückeswagen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.765	-800	-300	-300	-300	-300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-27.853	-35.200	-35.200	-35.200	-35.200	-35.200
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-1.456					
10	= Ordentliche Erträge	-31.073	-36.000	-35.500	-35.500	-35.500	-35.500
11	- Personalaufwendungen	95.198	143.032	152.107	149.015	147.916	146.416
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.174	3.540	11.700	3.541	3.541	3.541
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.367	14.789	15.141	17.224	17.236	17.236
17	= Ordentliche Aufwendungen	116.738	161.361	178.948	169.780	168.693	167.193
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	85.665	125.361	143.448	134.280	133.193	131.693
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	85.665	125.361	143.448	134.280	133.193	131.693
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	85.665	125.361	143.448	134.280	133.193	131.693
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.009	48.634	48.266	72.955	74.006	75.422
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	121.674	173.995	191.714	207.235	207.198	207.115

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
431100 Verwaltungsgebühren	-1.764,80	-800,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-1.764,80	-800,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
442300 Erstattungen Gmd.	-27.852,65	-35.200,00	-35.200,00	-35.200,00	-35.200,00	-35.200,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-27.852,65	-35.200,00	-35.200,00	-35.200,00	-35.200,00	-35.200,00
471200 Aktivierte Eigenleistungen Personal	-1.456,00					
* Aktivierte Eigenleistungen	-1.456,00					
** Ordentliche Erträge	-31.073,45	-36.000,00	-35.500,00	-35.500,00	-35.500,00	-35.500,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	67.563,08	105.061,00	108.800,00	105.900,00	104.800,00	103.600,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	1.918,45	1.370,00	1.900,00	1.800,00	1.900,00	1.800,00
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	4.169,90	4.170,00	6.000,00	5.900,00	5.900,00	5.800,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäft	5.653,96	8.870,00	9.500,00	9.700,00	9.900,00	10.100,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft	15.839,65	23.490,00	25.900,00	25.600,00	25.300,00	25.000,00
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	52,71	70,68	7,20	115,32	115,68	116,40
* Personalaufwendungen	95.197,75	143.031,68	152.107,20	149.015,32	147.915,68	146.416,40
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	0,17					
523600 Unterhaltung der BuG	2,89	19,92	0,12	20,40	20,40	20,40
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	14.170,63	3.519,92	11.700,12	3.520,40	3.520,40	3.520,40
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	14.173,69	3.539,84	11.700,24	3.540,80	3.540,80	3.540,80
541700 Personalnebenaufwendungen	6,10	12,00	0,12	12,24	12,24	12,24
542120 Miete für BuG		3,96		4,08	4,08	4,08
543100 Büromaterial	144,41	119,52	0,96	122,52	122,52	122,52
543110 Verbrauchsmaterial	894,60	3.143,40	3.501,20	3.663,32	3.663,32	3.663,32
543300 Zeitungen und Fachliteratur	13,43					
543400 Porto	412,49	382,56	3,00	408,36	408,36	408,36
543500 Telefon	3.030,36	2.779,68	1.003,60	1.490,08	1.490,08	1.490,08
543600 Öffentliche Bekanntmachungen		3,96		4,08	4,08	4,08
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	1.845,04	7.063,72	10.000,72	10.098,04	10.098,04	10.098,04
544100 Versicherungsbeiträge	11,24	12,00	0,12	14,52	14,52	1,44
544110 Haftpflichtversicherung	436,30	481,92	4,68	579,84	579,84	579,84
544120 Unfallversicherung	451,47	619,20	624,72	637,20	649,80	662,64
544140 Eigenschadenversicherung	73,36	108,48	1,08	130,44	130,44	130,44
544150 Elektronikversicherung	1,38	1,56				
544900 Sonstige Beiträge	46,82	57,36	0,48	58,80	58,80	58,80
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.367,00	14.789,32	15.140,68	17.223,52	17.236,12	17.235,88
** Ordentliche Aufwendungen	116.738,44	161.360,84	178.948,12	169.779,64	168.692,60	167.193,08
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	85.664,99	125.360,84	143.448,12	134.279,64	133.192,60	131.693,08
**** Ordentliches Jahresergebnis	85.664,99	125.360,84	143.448,12	134.279,64	133.192,60	131.693,08
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	85.664,99	125.360,84	143.448,12	134.279,64	133.192,60	131.693,08
10102 Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen	1.456,00					
* 912130 Stunden (E)	1.456,00					
10103 Regionales Gebäudemanagement	34.554,12	48.632,58	48.266,53	72.954,88	74.005,41	75.422,05
* 941100 Gebäudeumlage	34.554,12	48.632,58	48.266,53	72.954,88	74.005,41	75.422,05
10101 Innere Verwaltung	-1,17	1,32	-0,26	0,12	0,12	0,12
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	-1,17	1,32	-0,26	0,12	0,12	0,12
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	36.008,95	48.633,90	48.266,27	72.955,00	74.005,53	75.422,17
***** Jahresergebnis	121.673,94	173.994,74	191.714,39	207.234,64	207.198,13	207.115,25

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Sarah Zeppenfeld

1.04 Kultur und Wissenschaft

1.04.04 Gemein. Archiv Wipperfürth Hückeswagen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.765	-800	-300		-300	-300	-300
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-27.853	-35.200	-35.200		-35.200	-35.200	-35.200
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-29.617	-36.000	-35.500		-35.500	-35.500	-35.500
10	- Personalauszahlungen	95.101	142.961	152.100		148.900	147.800	146.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.857	3.500	11.700		3.500	3.500	3.500
15	- sonstige Auszahlungen	6.503	12.700	14.500		14.500	14.500	14.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	115.461	159.161	178.300		166.900	165.800	164.300
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	85.843	123.161	142.800		131.400	130.300	128.800
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	858						
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		15.500	17.500				
29	- sonstige Investitionsauszahlungen			15.000				
30	= investive Auszahlungen	858	15.500	32.500				
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	858	15.500	32.500				

Haushaltsplan 2026
1.04 Kultur und Wissenschaft
1.04.04 Gemein. Archiv Wipperfürth Hückeswagen


Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100437 Stolpersteine Gedenkort										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	858							858	858
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		15.500	2.500					15.500	18.000
13	= Summe Auszahlungen	858	15.500	2.500					16.358	18.858
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	858	15.500	2.500					16.358	18.858
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100493 Digitalisierung Archivgut										
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen			15.000						15.000
13	= Summe Auszahlungen			15.000						15.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			15.000						15.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100494 Server Archiv										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen			15.000						15.000
13	= Summe Auszahlungen			15.000						15.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			15.000						15.000

Produktbereichsbudget **05**

Soziale Leistungen

Haushaltsplan 2026

1.05 Soziale Leistungen

verantwortlich:

Susanne Berger



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.087.143	-711.000	-1.391.000	-1.391.000	-711.000	-711.000
3	+ Sonstige Transfererträge	-76.977	-122.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.400					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-775.127	-680.000	-781.000	-781.000	-681.000	-681.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-72.972		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
10	= Ordentliche Erträge	-2.013.620	-1.513.000	-2.248.000	-2.248.000	-1.468.000	-1.468.000
11	- Personalaufwendungen	664.633	825.187	928.583	928.612	927.132	925.399
12	- Versorgungsaufwendungen	67.549	80.053	92.141	109.144	118.829	129.639
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	270.217	4.301	5.022	5.308	5.308	5.308
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.651	7.650	7.651	7.650	3.187	3.187
15	- Transferaufwendungen	1.312.303	1.495.000	2.805.000	2.805.000	1.505.000	1.505.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	277.277	27.211	21.697	36.360	36.434	36.401
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.599.631	2.439.402	3.860.094	3.892.074	2.595.890	2.604.934
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	586.011	926.402	1.612.094	1.644.074	1.127.890	1.136.934
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	586.011	926.402	1.612.094	1.644.074	1.127.890	1.136.934
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	586.011	926.402	1.612.094	1.644.074	1.127.890	1.136.934
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-214.811	-322.928	-258.189	-303.904	-313.447	-323.966
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	556.755	822.900	596.613	723.083	797.913	744.310
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	927.955	1.426.374	1.950.519	2.063.253	1.612.356	1.557.278

Haushaltsplan 2026

1.05 Soziale Leistungen

verantwortlich:

Susanne Berger



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-417.052	-711.000	-1.391.000		-1.391.000	-711.000	-711.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-69.643	-122.000	-75.000		-75.000	-75.000	-75.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.400						
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-778.115	-680.000	-781.000		-781.000	-681.000	-681.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-472		-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.266.682	-1.513.000	-2.248.000		-2.248.000	-1.468.000	-1.468.000
10	- Personalauszahlungen	655.019	760.230	893.400		880.400	876.600	872.400
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	329.404	4.000	5.000		5.000	5.000	5.000
14	- Transferauszahlungen	1.265.392	1.495.000	2.805.000		2.805.000	1.505.000	1.505.000
15	- sonstige Auszahlungen	267.981	13.225	17.385		17.395	17.405	17.405
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.517.797	2.272.455	3.720.785		3.707.795	2.404.005	2.399.805
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.251.116	759.455	1.472.785		1.459.795	936.005	931.805

Beschreibung

Die Produktgruppe Soziale Leistungen beinhaltet die Produkte Leistungen nach dem Sozialgesetzbuch (SGB XII) – u. a. Hilfe zum Lebensunterhalt für auf längere Sicht nicht Erwerbsfähige und Grundsicherung für Bürger über 65 Jahre und endgültig Erwerbsunfähige, Leistungen für Asylbewerber, Einrichtungen für Asylbewerber, Aussiedler und Wohnungslose, Wohngeld (Leistungen nach dem Wohngeldgesetz, für alle, die keine Leistungen nach SGB II oder SGB XII erhalten), Sonstige soziale Leistungen (Pflegeberatung, Anträge Gebührenbefreiung, Unterstützung Senioren und Andere..) und Beratung in Rentenversicherungsangelegenheiten. Die Produktgruppe umfasst folgende Produkte:

- 1.05.01.01 Leistungen nach SGB XII/Grundsicherung
- 1.05.01.02 Leistungen f. Asylbewerber
- 1.05.01.03 Einrichtungen f. Asylbewerber
- 1.05.01.04 Einrichtungen f. Aussiedler
- 1.05.01.05 Einrichtungen f. Wohnungslose
- 1.05.01.06 Wohngeld
- 1.05.01.07 Sonstige soziale Leistungen
- 1.05.01.08 Rentenversicherungsangelegenheiten
- 1.05.01.09 Zuschläge nach SGB II (1-Euro-Jobs)

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbuch (SGB XII), Asylbewerberleistungsgesetz, Flüchtlingsaufnahmegesetz NRW, Aufenthaltsgesetz, Wohngeldgesetz, §§ 75, 3a Bundessozialhilfegesetz, §4 Landespflegegesetz

Ziele

Unterstützung des örtlichen Sozialhilfeträgers (Oberbergischer Kreis) bei der Betreuung hilfesuchender Mitbürger. Bereitstellung des erforderlichen Wohnraumes für Asylbewerber, Aussiedler und Wohnungslose.

Kennzahlen

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Transferaufwandsquote	50 %	61 %	73 %



Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Susanne Berger

1.05 Soziale Leistungen**1.05.01 Soziale Leistungen**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.087.143	-711.000	-1.391.000	-1.391.000	-711.000	-711.000
3	+ Sonstige Transfererträge	-76.977	-122.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.400					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-775.127	-680.000	-781.000	-781.000	-681.000	-681.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-72.972		-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
10	= Ordentliche Erträge	-2.013.620	-1.513.000	-2.248.000	-2.248.000	-1.468.000	-1.468.000
11	- Personalaufwendungen	664.633	825.187	928.583	928.612	927.132	925.399
12	- Versorgungsaufwendungen	67.549	80.053	92.141	109.144	118.829	129.639
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	270.217	4.301	5.022	5.308	5.308	5.308
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.651	7.650	7.651	7.650	3.187	3.187
15	- Transferaufwendungen	1.312.303	1.495.000	2.805.000	2.805.000	1.505.000	1.505.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	277.277	27.211	21.697	36.360	36.434	36.401
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.599.631	2.439.402	3.860.094	3.892.074	2.595.890	2.604.934
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	586.011	926.402	1.612.094	1.644.074	1.127.890	1.136.934
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	586.011	926.402	1.612.094	1.644.074	1.127.890	1.136.934
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	586.011	926.402	1.612.094	1.644.074	1.127.890	1.136.934
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-214.811	-322.928	-258.189	-303.904	-313.447	-323.966
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	556.755	822.900	596.613	723.083	797.913	744.310
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	927.955	1.426.374	1.950.519	2.063.253	1.612.356	1.557.278

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
412100 Bedarfszuweisungen Land	-9.600,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00
414200 Zuweisungen Land	-1.073.293,24	-700.000,00	-1.380.000,00	-1.380.000,00	-700.000,00	-700.000,00
414800 Zuschüsse pri.U	-4.250,00					
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.087.143,24	-711.000,00	-1.391.000,00	-1.391.000,00	-711.000,00	-711.000,00
421100 Kostenbeiträge, Kostenersatz aE.	-48.484,92	-97.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
421300 Leistungen Sozialleistungsträgern a	-28.492,03	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
* Sonstige Transfererträge	-76.976,95	-122.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00
441200 Mieten und Pachten	-1.400,00					
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.400,00					
442300 Erstattungen Gmd.	-94.443,86	-80.000,00	-81.000,00	-81.000,00	-81.000,00	-81.000,00
443900 Andere sonstige Kostenerstattungen	-680.683,27	-600.000,00	-700.000,00	-700.000,00	-600.000,00	-600.000,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-775.127,13	-680.000,00	-781.000,00	-781.000,00	-681.000,00	-681.000,00
452110 Bußgelder			-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
452700 Schadenersatz	-472,30					
458300 Auflösung oder Herabsetzung Rückste	-72.500,00					
* Sonstige ordentliche Erträge	-72.972,30		-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
** Ordentliche Erträge	-2.013.619,62	-1.513.000,00	-2.248.000,00	-2.248.000,00	-1.468.000,00	-1.468.000,00
501100 Bezüge Beamte	74.700,92	80.910,00	125.100,00	127.600,00	130.100,00	132.800,00
501110 Sonderzahlungen Beamte	2.051,55	1.350,00	2.000,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	410.052,60	488.880,00	547.800,00	533.200,00	527.800,00	521.900,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	11.100,90	8.770,00	10.400,00	10.400,00	10.200,00	10.100,00
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	25.395,38	27.180,00	32.400,00	32.100,00	31.700,00	31.400,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschä	34.811,01	41.740,00	48.000,00	48.900,00	49.900,00	50.900,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschä	94.772,86	111.400,00	127.700,00	126.100,00	124.800,00	123.200,00
504100 Beihilfen Beamte	5.139,89	7.410,12	2.998,92	8.404,08	8.484,84	8.565,60
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	320,13	429,48	181,92	700,12	703,08	707,40
505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschä	1.276,38	49.653,24	29.076,12	30.744,36	32.697,56	34.756,08
507300 Rückstellungen Beihilfe	4.971,35	7.464,24	2.926,16	8.363,64	8.646,48	8.969,64
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	40,26					
* Personalaufwendungen	664.633,23	825.187,08	928.583,12	928.612,20	927.131,96	925.398,72
512100 Beiträge Versorgungskassen Vers.emp	53.249,27	68.140,68	87.591,76	96.376,00	105.940,16	116.629,04
514100 Beihilfen, Unterstützungsl. Vers.em	13.166,46	11.912,16	4.549,32	12.767,64	12.888,84	13.010,08
515100 Zuführungen Pensionsrückst. Vers.em	1.133,50					
* Versorgungsaufwendungen	67.549,23	80.052,84	92.141,08	109.143,64	118.829,00	129.639,12
522100 Strom	190.955,00					
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	1.892,82	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Ge	58.426,62					
523400 Unterhaltung von Fahrzeugen	582,28	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
523600 Unterhaltung der BuG	21,78	150,60	11,04	154,20	154,20	154,20
525200 Erstattungen Land	-17.500,00					
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	35.838,01	150,60	11,04	154,20	154,20	154,20
529900 Andere so. Sach- und Dienstleistung			1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	270.216,51	4.301,20	5.022,08	5.308,40	5.308,40	5.308,40
575400 AfA Fahrzeuge	7.651,00	7.650,00	7.651,00	7.650,00	3.187,00	3.187,00
* Bilanzielle Abschreibungen	7.651,00	7.650,00	7.651,00	7.650,00	3.187,00	3.187,00
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	93.870,15	95.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
533800 Leistungen AsylbLG	1.045.541,98	1.400.000,00	2.700.000,00	2.700.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00
hier: Übernahme der Leistungen nach dem AsylbLG durch die Kommunen (vorher Jobcenter)						
533810 Leistungen §4 AsylbLG-Krankheit,Sch	172.891,33					
* Transferaufwendungen	1.312.303,46	1.495.000,00	2.805.000,00	2.805.000,00	1.505.000,00	1.505.000,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	645,60	4.700,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
541300 Übernommene Reisekosten	150,05	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.	611,13	1.500,00				
541700 Personalnebenaufwendungen	46,05	90,12	6,48	92,40	92,40	92,40
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaft	233.106,57					
542110 Mietnebenkosten	25.512,72					
542120 Miete für BuG		30,12	2,28	30,96	30,96	30,96
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	737,80	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
543100 Büromaterial	1.090,66	902,88	66,12	925,08	925,08	925,08
543110 Verbrauchsmaterial	362,00	1.083,52	87,96	1.233,60	1.233,60	1.233,60
543300 Zeitungen und Fachliteratur	2.509,51	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
543400 Porto	3.115,19	2.889,12	220,20	3.084,00	3.084,00	3.084,00
543500 Telefon		601,92	264,24	3.700,84	3.700,84	3.700,80
543600 Öffentliche Bekanntmachungen		30,12	2,28	30,96	30,96	30,96
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	644,49	481,68	5.052,92	5.740,20	5.740,20	5.740,16
544100 Versicherungsbeiträge	84,86	90,96	8,64	109,56	109,56	10,92
544110 Haftpflichtversicherung	3.295,03	3.639,96	345,84	4.379,40	4.379,40	4.379,40
544120 Unfallversicherung	2.941,02	2.881,32	3.145,68	3.208,32	3.272,64	3.338,04
544140 Eigenschadenversicherung	554,00	819,12	77,76	985,44	985,44	985,44
544150 Elektronikversicherung	10,44	12,00				
544200 Kfz-Versicherung	1.017,77	675,00	825,00	825,00	825,00	825,00
544820 Abschreibung auf Forderungen	54,89					
544900 Sonstige Beiträge	353,62	433,20	31,80	444,00	444,00	444,00
547200 Kraftfahrzeugsteuer	434,00	450,00	460,00	470,00	480,00	480,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	277.277,40	27.211,04	21.697,20	36.359,76	36.434,08	36.400,76
** Ordentliche Aufwendungen	2.599.630,83	2.439.402,16	3.860.094,48	3.892.074,00	2.595.890,44	2.604.934,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	586.011,21	926.402,16	1.612.094,48	1.644.074,00	1.127.890,44	1.136.934,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	586.011,21	926.402,16	1.612.094,48	1.644.074,00	1.127.890,44	1.136.934,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	586.011,21	926.402,16	1.612.094,48	1.644.074,00	1.127.890,44	1.136.934,00
10103 Regionales Gebäudemanagement	-1.816,74	-5.000,00	-5.150,00	-5.150,00	-5.150,00	-5.150,00
* 941110 Fahrzeugumlage	-1.816,74	-5.000,00	-5.150,00	-5.150,00	-5.150,00	-5.150,00
10201 Öffentliche Ordnung	-55.721,29	-80.363,26	-57.918,49	-71.874,66	-75.246,87	-78.939,83
10202 Verkehrsangelegenheiten	-111.442,48	-160.726,50	-115.837,14	-143.749,37	-150.493,69	-157.879,78
* 943100 Management-Umlage	-167.163,77	-241.089,76	-173.755,63	-215.624,03	-225.740,56	-236.819,61
11003 Wohnungswesen	-45.830,47	-76.838,72	-79.282,91	-83.130,21	-82.556,61	-81.996,29
* 943300 Fach - Umlage	-45.830,47	-76.838,72	-79.282,91	-83.130,21	-82.556,61	-81.996,29
** Erträge aus interner Leistungsbeziehung	-214.810,98	-322.928,48	-258.188,54	-303.904,24	-313.447,17	-323.965,90
10102 Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen	112,00					
* 912130 Stunden (E)	112,00					
10103 Regionales Gebäudemanagement	96.714,35	216.452,45	145.098,79	120.362,86	176.266,19	130.781,85
* 941100 Gebäudeumlage	96.714,35	216.452,45	145.098,79	120.362,86	176.266,19	130.781,85
10101 Innere Verwaltung	55.313,46	71.364,34	3.113,10	77.010,08	78.425,71	80.234,24
10103 Regionales Gebäudemanagement	2.612,53	3.647,88	246,60	3.647,88	3.647,88	3.647,88
* 941120 Anlagenumlage	57.925,99	75.012,22	3.359,70	80.657,96	82.073,59	83.882,12
10101 Innere Verwaltung	4.129,38	6.033,50	2.892,85	4.045,37	4.053,83	4.054,53
10201 Öffentliche Ordnung	9.372,09	13.711,66	9.151,78	11.540,50	11.976,22	12.439,55
* 943100 Management-Umlage	13.501,47	19.745,16	12.044,63	15.585,87	16.030,05	16.494,08
10101 Innere Verwaltung	10.690,27	13.781,65	11.816,42	13.851,96	13.993,26	14.144,13
* 943200 Service-Umlage	10.690,27	13.781,65	11.816,42	13.851,96	13.993,26	14.144,13
10101 Innere Verwaltung	315.128,73	386.825,60	323.835,34	381.298,90	395.583,89	384.464,62
10103 Regionales Gebäudemanagement	62.681,99	111.082,79	100.457,71	111.325,84	113.965,76	114.543,00
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	377.810,72	497.908,39	424.293,05	492.624,74	509.549,65	499.007,62
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	556.754,80	822.899,87	596.612,59	723.083,39	797.912,74	744.309,80
***** Jahresergebnis	927.955,03	1.426.373,55	1.950.518,53	2.063.253,15	1.612.356,01	1.557.277,90

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Susanne Berger

1.05 Soziale Leistungen**1.05.01 Soziale Leistungen**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-417.052	-711.000	-1.391.000		-1.391.000	-711.000	-711.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-69.643	-122.000	-75.000		-75.000	-75.000	-75.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.400						
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-778.115	-680.000	-781.000		-781.000	-681.000	-681.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-472		-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.266.682	-1.513.000	-2.248.000		-2.248.000	-1.468.000	-1.468.000
10	- Personalauszahlungen	655.019	760.230	893.400		880.400	876.600	872.400
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	329.404	4.000	5.000		5.000	5.000	5.000
14	- Transferauszahlungen	1.265.392	1.495.000	2.805.000		2.805.000	1.505.000	1.505.000
15	- sonstige Auszahlungen	267.981	13.225	17.385		17.395	17.405	17.405
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.517.797	2.272.455	3.720.785		3.707.795	2.404.005	2.399.805
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.251.116	759.455	1.472.785		1.459.795	936.005	931.805

Produktbereichsbudget **06**

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

mit den Teilplänen:

Tagesbetreuung für Kinder
Kinder- und Jugendpflege
Jugendhilfen
UVG und Beistandschaften/Vormundschaften
Spielplätze

Haushaltsplan 2026

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

verantwortlich:

Claudia Bluhm



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.503.869	-7.213.631	-7.383.048	-7.903.815	-8.176.418	-8.551.718
3	+ Sonstige Transfererträge	-254.527	-186.000	-176.000	-166.000	-166.000	-166.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-683.019	-530.982	-659.000	-689.000	-689.000	-689.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-81.753	-72.150	-79.000	-79.000	-79.000	-79.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.632.064	-1.925.000	-1.960.000	-1.995.000	-2.030.000	-2.065.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-16.125	-10.308	-10.310	-9.872	-9.000	-9.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-28.756					
10	= Ordentliche Erträge	-9.200.113	-9.938.071	-10.267.358	-10.842.687	-11.149.418	-11.559.718
11	- Personalaufwendungen	2.901.879	3.381.753	3.457.291	3.399.156	3.373.083	3.344.655
12	- Versorgungsaufwendungen	65.639	76.867	28.009	43.374	46.396	49.619
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	508.131	681.054	740.630	735.754	737.394	738.834
14	- Bilanzielle Abschreibungen	94.534	122.366	117.817	115.010	107.831	107.831
15	- Transferaufwendungen	13.564.226	15.287.911	17.108.170	18.167.770	19.485.070	20.082.670
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	346.615	151.067	250.706	224.542	225.629	226.491
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.481.025	19.701.019	21.702.624	22.685.606	23.975.403	24.550.099
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u 17)	8.280.911	9.762.948	11.435.266	11.842.919	12.825.985	12.990.381
19	+ Finanzerträge	-72	-72	-50	-36	-27	-17
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.537	9.218	9.785	10.933	13.457	15.455
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	5.466	9.146	9.735	10.897	13.431	15.438
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	8.286.377	9.772.094	11.445.000	11.853.816	12.839.415	13.005.820
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	8.286.377	9.772.094	11.445.000	11.853.816	12.839.415	13.005.820
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-8.849	-8.649	-13.299	-8.255	-8.199	-8.147
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.460.948	1.580.496	1.264.808	1.382.045	1.421.670	1.413.374
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	9.738.477	11.343.941	12.696.509	13.227.605	14.252.886	14.411.047

Haushaltsplan 2026**1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

verantwortlich:

Claudia Bluhm



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.305.742	-7.119.818	-7.292.800		-7.814.200	-8.088.200	-8.463.500
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-262.565	-186.000	-176.000		-166.000	-166.000	-166.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-666.584	-530.982	-659.000		-689.000	-689.000	-689.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-82.041	-72.150	-79.000		-79.000	-79.000	-79.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.347.680	-1.925.000	-1.960.000		-1.995.000	-2.030.000	-2.065.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-10.034	-9.000	-9.000		-9.000	-9.000	-9.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.674.647	-9.842.950	-10.175.800		-10.752.200	-11.061.200	-11.471.500
10	- Personalauszahlungen	2.859.188	3.316.783	3.433.200		3.367.700	3.340.600	3.311.100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	445.826	680.172	738.940		734.850	736.490	737.930
14	- Transferauszahlungen	12.849.126	15.243.411	17.063.670		18.123.270	19.440.570	20.038.170
15	- sonstige Auszahlungen	288.821	108.138	150.555		167.515	168.385	169.315
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.442.961	19.348.504	21.386.365		22.393.335	23.686.045	24.256.515
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	7.768.315	9.505.554	11.210.565		11.641.135	12.624.845	12.785.015
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.440	-1.065.200	-799.350		-1.474.750	-535.750	-5.750
23	= investive Einzahlungen	-2.440	-1.065.200	-799.350		-1.474.750	-535.750	-5.750
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	954		460.000				
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	62.643	324.950	271.000		206.000	206.000	206.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		1.468.500	2.475.250		3.739.750	5.750	5.750
30	= investive Auszahlungen	63.596	1.793.450	3.206.250		3.945.750	211.750	211.750
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	61.157	728.250	2.406.900		2.471.000	-324.000	206.000

Beschreibung

Kindertageseinrichtungen und Kindertagespflege haben neben der Betreuungsaufgabe einen eigenständigen Erziehungs- und Bildungsauftrag. Sie ergänzen damit frühzeitig die Förderung des Kindes in der Familie und unterstützen Eltern in ihrer Erziehungsaufgabe. Die angebotenen ganztägigen Leistungen helfen Eltern Familie und Beruf zu vereinbaren.

- 1.06.01.01.01 Kindergarten Dohrgaul
- 1.06.01.01.02 Kindergärten anderer Träger
- 1.06.01.01.03 Förderung von Kindern in Tagespflege
- 1.06.01.01.04 Kindergarten Neye
- 1.06.01.01.05 Erstattungen zwischen Kostenträgern (§ 21 d KiBiz)

Auftragsgrundlage

§§ 22- 24 SGB VIII

Ziele

Der Aufbau von unterstützenden Hilfen zur Vereinbarkeit von Familie und Beruf in und außerhalb von Institutionen z.B. Tagesbetreuungsnetzwerk.

Kennzahlen

	Ist 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
Ergebnis der Tagesbetreuung für Kinder je EW (0-14)	703,49 €	966,93 €	1.210,09 €
Ergebnis der Tagesbetreuung für Kinder je Platz	2507,44 €	3.424,99 €	4.167,66 €
Anteil d. Tagespflegeplätze an Tagesbetreuungsplätzen insgesamt	5,18 %	5,48 %	5,54 %
Anzahl der Kinder in Tagespflege	45	45	50
Anzahl der Kinder in Betreuung	868	878	903

Die fehlenden Kennzahlen befinden sich in Bearbeitung.

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Claudia Bluhm

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**1.06.01 Tagesbetreuung für Kinder**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.171.235	-6.956.636	-7.140.955	-7.662.356	-7.935.070	-8.310.370
3	+ Sonstige Transfererträge	-69.388	-76.000	-51.000	-51.000	-51.000	-51.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-683.019	-530.982	-659.000	-689.000	-689.000	-689.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-49.765	-49.400	-56.000	-56.000	-56.000	-56.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-14.653					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-4.696					
10	= Ordentliche Erträge	-6.992.757	-7.613.018	-7.906.955	-8.458.356	-8.731.070	-9.106.370
11	- Personalaufwendungen	1.584.140	1.678.959	1.638.872	1.595.313	1.581.418	1.566.526
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	95.453	77.121	84.744	85.529	87.029	88.329
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.232	26.758	23.446	22.802	19.632	19.632
15	- Transferaufwendungen	9.028.087	10.505.011	11.503.900	12.513.500	13.780.800	14.328.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.706	79.192	158.379	91.709	92.422	93.045
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.811.620	12.367.041	13.409.341	14.308.854	15.561.302	16.095.932
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u 17)	3.818.863	4.754.023	5.502.386	5.850.498	6.830.232	6.989.562
19	+ Finanzerträge	-39	-33	-21	-15	-11	-7
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.967	4.285	4.190	4.430	5.396	6.195
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	2.928	4.251	4.169	4.415	5.385	6.189
22	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.821.791	4.758.274	5.506.554	5.854.913	6.835.617	6.995.751
26	Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	3.821.791	4.758.274	5.506.554	5.854.913	6.835.617	6.995.751
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-48.772	-49.459	-71.467	-47.756	-46.574	-47.129
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	433.136	458.092	517.430	425.818	435.744	438.996
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	4.206.155	5.166.907	5.952.517	6.232.975	7.224.788	7.387.618

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
414200 Zuweisungen Land	-6.062.242,40	-6.900.909,00	-7.088.500,00	-7.609.900,00	-7.883.900,00	-8.259.200,00
414210 Zuweisungen Land-Auflösung RAP	-73.774,00	-46.960,00	-47.000,00	-47.000,00	-47.000,00	-47.000,00
414800 Zuschüsse pri.U	-25.800,00					
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-9.419,00	-8.767,00	-5.455,00	-5.456,00	-4.170,00	-4.170,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.171.235,40	-6.956.636,00	-7.140.955,00	-7.662.356,00	-7.935.070,00	-8.310.370,00
421100 Kostenbeiträge, Kostenersatz aE.	-69.388,00	-76.000,00	-51.000,00	-51.000,00	-51.000,00	-51.000,00
* Sonstige Transfererträge	-69.388,00	-76.000,00	-51.000,00	-51.000,00	-51.000,00	-51.000,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	-683.019,00	-530.982,00	-659.000,00	-689.000,00	-689.000,00	-689.000,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-683.019,00	-530.982,00	-659.000,00	-689.000,00	-689.000,00	-689.000,00
441100 Erträge aus Verkauf	-49.765,29	-49.400,00	-56.000,00	-56.000,00	-56.000,00	-56.000,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-49.765,29	-49.400,00	-56.000,00	-56.000,00	-56.000,00	-56.000,00
442300 Erstattungen Gmd.	-14.653,04					
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-14.653,04					
458200 Auflösung oder Herabsetzung EWB	-4.696,00					
* Sonstige ordentliche Erträge	-4.696,00					
** Ordentliche Erträge	-6.992.756,73	-7.613.018,00	-7.906.955,00	-8.458.356,00	-8.731.070,00	-9.106.370,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	1.113.383,57	1.192.015,00	1.144.400,00	1.114.100,00	1.102.700,00	1.090.400,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	34.647,33	21.950,00	21.500,00	21.300,00	21.000,00	20.800,00
501220 Überstunden tariflich Beschäftigte	257,18					
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	78.950,72	82.550,00	80.400,00	79.700,00	78.600,00	77.700,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäft	95.741,31	102.830,00	101.100,00	103.200,00	105.300,00	107.300,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft	260.458,11	278.840,00	278.700,00	275.800,00	272.600,00	269.100,00
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	554,79	744,12	12.771,56	1.213,44	1.218,20	1.225,92
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	147,36	30,00				
* Personalaufwendungen	1.584.140,37	1.678.959,12	1.638.871,56	1.595.313,44	1.581.418,20	1.566.525,92
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	1,41					
523600 Unterhaltung der BuG	334,04	450,52	1.062,04	454,72	454,72	454,72
525300 Erstattungen Gmd.	16.079,90					
526400 Waren	72.285,89	69.200,00	75.000,00	77.000,00	78.500,00	79.800,00
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	6.752,11	7.470,52	8.682,04	8.074,72	8.074,72	8.074,72
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	95.453,35	77.121,04	84.744,08	85.529,44	87.029,44	88.329,44
572100 AfA immaterielle VG des AV	3.877,00	3.878,00	645,00			
573100 AfA AuB unbebauter Grundstücke	9.095,00	8.764,00	8.764,00	8.764,00	5.595,00	5.595,00
573200 AfA Gebäude, AuB bebauter Grundstüc	173,00	14.038,00	14.037,00	14.038,00	14.037,00	14.037,00
576100 AfA BuG	87,00	78,00				
* Bilanzielle Abschreibungen	13.232,00	26.758,00	23.446,00	22.802,00	19.632,00	19.632,00
531310 Aufw. für Zuweisungen Gmd.-Auflösun	90.267,38	44.500,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	8.375.390,04	9.800.619,00	10.812.000,00	11.789.500,00	13.023.100,00	13.535.400,00
533400 Jugendhilfe an natürliche Personen	561.771,06	659.892,00	647.400,00	679.500,00	713.200,00	748.500,00
533500 Jugendhilfe an natürliche Personen	658,98					
* Transferaufwendungen	9.028.087,46	10.505.011,00	11.503.900,00	12.513.500,00	13.780.800,00	14.328.400,00
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	7.535,34	12.250,00	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
541300 Übernommene Reisekosten	151,46	850,00	1.050,00	850,00	850,00	850,00
541700 Personalnebenaufwendungen	143,16	102,24	469,20	104,88	104,88	104,88
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaft	14.081,85	14.100,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
542120 Miete für BuG		34,08	156,36	34,92	34,92	34,92
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	2.618,00	1.000,00	9.460,00	9.460,00	9.460,00	9.460,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
543100 Büromaterial	1.523,80	2.222,76	5.892,12	2.248,08	2.248,08	2.248,08
543110 Verbrauchsmaterial	410,05	1.727,28	8.256,16	3.397,40	3.397,40	3.397,40
543300 Zeitungen und Fachliteratur	470,40	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
543400 Porto	3.528,93	3.272,88	15.640,52	3.493,68	3.493,68	3.493,68
543500 Telefon	777,35	1.681,84	19.768,56	5.192,32	5.192,32	5.192,32
543600 Öffentliche Bekanntmachungen		34,08	156,36	34,92	34,92	34,92
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	31.915,09	28.545,40	32.353,76	29.838,44	30.438,44	31.038,44
544100 Versicherungsbeiträge	96,15	103,08	614,04	124,08	124,08	12,36
544110 Haftpflichtversicherung	3.732,64	4.123,20	24.564,12	4.960,92	4.960,92	4.960,92
544120 Unfallversicherung	6.588,17	6.112,48	6.118,64	6.250,52	6.363,36	6.497,88
544140 Eigenschadenversicherung	627,58	927,72	5.526,96	1.116,12	1.116,12	1.116,12
544150 Elektronikversicherung	11,82	13,56				
544800 Einzelwertberichtigung auf Forderun	10.224,10					
544820 Abschreibung auf Forderungen	5.870,00					
544900 Sonstige Beiträge	400,60	490,92	2.252,28	503,04	503,04	503,04
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.706,49	79.191,52	158.379,08	91.709,32	92.422,16	93.044,96
** Ordentliche Aufwendungen	10.811.619,67	12.367.040,68	13.409.340,72	14.308.854,20	15.561.301,80	16.095.932,32
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	3.818.862,94	4.754.022,68	5.502.385,72	5.850.498,20	6.830.231,80	6.989.562,32
468100 Negativer Zinsaufwand	-38,67	-33,45	-21,47	-14,60	-10,64	-6,72
* Finanzerträge	-38,67	-33,45	-21,47	-14,60	-10,64	-6,72
551800 Zinsen Kred.	2.966,56	4.284,77	4.190,00	4.429,69	5.395,92	6.195,24
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.966,56	4.284,77	4.190,00	4.429,69	5.395,92	6.195,24
** Finanzergebnis	2.927,89	4.251,32	4.168,53	4.415,09	5.385,28	6.188,52
**** Ordentliches Jahresergebnis	3.821.790,83	4.758.274,00	5.506.554,25	5.854.913,29	6.835.617,08	6.995.750,84
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	3.821.790,83	4.758.274,00	5.506.554,25	5.854.913,29	6.835.617,08	6.995.750,84
10602 Kinder- und Jugendpflege		1,00				
10605 Spielplätze	-6.740,89	-8.379,32	-8.296,53	-8.543,09	-7.629,28	-8.432,52
* 941120 Anlagenumlage	-6.740,89	-8.378,32	-8.296,53	-8.543,09	-7.629,28	-8.432,52
10302 GS Antonius	-4.424,31	-4.324,30	-6.649,57	-4.127,70	-4.099,39	-4.073,26
10303 GS Nikolaus	-4.424,31	-4.324,30	-6.649,57	-4.127,70	-4.099,39	-4.073,26
10602 Kinder- und Jugendpflege	-22.121,52	-21.621,53	-33.247,76	-20.638,50	-20.496,97	-20.366,37
10603 Jugendhilfen	-11.060,72	-10.810,77	-16.623,82	-10.319,22	-10.248,50	-10.183,25
* 943300 Fach - Umlage	-42.030,86	-41.080,90	-63.170,72	-39.213,12	-38.944,25	-38.696,14
** Erträge aus interner Leistungsbeziehung	-48.771,75	-49.459,22	-71.467,25	-47.756,21	-46.573,53	-47.128,66
10103 Regionales Gebäudemanagement	219.412,45	187.308,58	152.661,02	142.750,29	147.417,46	151.338,51
* 941100 Gebäudeumlage	219.412,45	187.308,58	152.661,02	142.750,29	147.417,46	151.338,51
10101 Innere Verwaltung	4.609,46	5.947,05	117.047,56	6.572,60	6.694,60	6.848,63
10103 Regionales Gebäudemanagement	2.959,51	4.132,44	17.519,40	4.132,44	4.132,44	4.132,44
* 941120 Anlagenumlage	7.568,97	10.079,49	134.566,96	10.705,04	10.827,04	10.981,07
10201 Öffentliche Ordnung	2.982,78	4.491,30	2.998,00	3.778,96	3.921,66	4.073,40
10602 Kinder- und Jugendpflege	31.508,20	35.097,54	41.626,92	55.050,66	55.018,40	54.999,18
* 943100 Management-Umlage	34.490,98	39.588,84	44.624,92	58.829,62	58.940,06	59.072,58
10101 Innere Verwaltung	160.744,42	201.764,48	168.077,81	194.139,87	198.706,73	197.650,56
10103 Regionales Gebäudemanagement	10.919,15	19.350,50	17.499,63	19.392,82	19.852,70	19.953,23
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	171.663,57	221.114,98	185.577,44	213.532,69	218.559,43	217.603,79
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	433.135,97	458.091,89	517.430,34	425.817,64	435.743,99	438.995,95
***** Jahresergebnis	4.206.155,05	5.166.906,67	5.952.517,34	6.232.974,72	7.224.787,54	7.387.618,13

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Claudia Bluhm

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**1.06.01 Tagesbetreuung für Kinder**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.011.500	-6.900.909	-7.088.500		-7.609.900	-7.883.900	-8.259.200
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-69.430	-76.000	-51.000		-51.000	-51.000	-51.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-666.584	-530.982	-659.000		-689.000	-689.000	-689.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-49.765	-49.400	-56.000		-56.000	-56.000	-56.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-22.022						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.819.301	-7.557.291	-7.854.500		-8.405.900	-8.679.900	-9.055.200
10	- Personalauszahlungen	1.580.903	1.678.215	1.626.100		1.594.100	1.580.200	1.565.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	91.744	76.780	83.180		85.180	86.680	87.980
14	- Transferauszahlungen	8.684.791	10.460.511	11.459.400		12.469.000	13.736.300	14.283.900
15	- sonstige Auszahlungen	55.832	62.700	71.950		70.210	70.850	71.510
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.413.270	12.278.206	13.240.630		14.218.490	15.474.030	16.008.690
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	3.593.969	4.720.915	5.386.130		5.812.590	6.794.130	6.953.490
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-1.065.200	-799.350		-1.474.750	-535.750	-5.750
23	= investive Einzahlungen		-1.065.200	-799.350		-1.474.750	-535.750	-5.750
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			460.000				
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.128	17.950	24.000		9.000	9.000	9.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		1.468.500	2.475.250		3.739.750	5.750	5.750
30	= investive Auszahlungen	7.128	1.486.450	2.959.250		3.748.750	14.750	14.750
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	7.128	421.250	2.159.900		2.274.000	-521.000	9.000

Haushaltsplan 2026

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.01 Tagesbetreuung für Kinder



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000038 Einrichtungsgegenst. Kiga										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	7.128	17.950	24.000		9.000	9.000	9.000	25.078	76.078
13	= Summe Auszahlungen	7.128	17.950	24.000		9.000	9.000	9.000	25.078	76.078
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	7.128	17.950	24.000		9.000	9.000	9.000	25.078	76.078
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100137 Ausbau KiGä fremde Träger <3- Jährige										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-1.065.200	-799.350		-1.240.750	-535.750	-5.750	-1.065.200	-3.646.800
6	= Summe Einzahlungen		-1.065.200	-799.350		-1.240.750	-535.750	-5.750	-1.065.200	-3.646.800
11	- Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen		1.468.500	1.475.250		3.505.750	5.750	5.750	1.468.500	6.461.000
13	= Summe Auszahlungen		1.468.500	1.475.250		3.505.750	5.750	5.750	1.468.500	6.461.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		403.300	675.900		2.265.000	-530.000		403.300	2.814.200
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100484 Kita Voss										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					-234.000				-234.000
6	= Summe Einzahlungen					-234.000				-234.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			460.000						460.000
11	- Auszahlung für aktivierbare Zuwendungen			1.000.000		234.000				1.234.000
13	= Summe Auszahlungen			1.460.000		234.000				1.694.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			1.460.000						1.460.000

Beschreibung

Die Produktgruppe beinhaltet die Förderung der Entwicklung junger Menschen durch Angebote der Kinder und Jugendarbeit sowie der Jugendsozialarbeit bzw. Schulsozialarbeit und des Erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes. Die Angebote knüpfen an den Interessen junger Menschen an und sind durch sie mitbestimmt und inklusiv gestaltet z.B. Angebote zur Freizeitgestaltung (Fußballturniere, Koch-AG, Konzerte, Diskos etc.), Ferienmaßnahmen, erlebnisorientierte Projekte, aber auch Unterstützung bei Bewerbungen, Job- bzw. Ausbildungsplatzsuche und Aufklärung.

1.06.02.01 Kinder- und Jugendarbeit
 1.06.02.02 Jugendzentrum

Auftragsgrundlage

§§ 11- 14 SGB VIII (Kinder- und Jugendhilfegesetz)

Ziele

1. Präventive Unterstützung von jungen Menschen in ihren Lebensbezügen, wie z.B. im schulischen Bereich und im Freizeitbereich, in Fragen der Berufswahl, in der Aufklärung über potentieller Gefahren im realen und im virtuellen Leben aber auch durch Großveranstaltungen wie Zirkus- und Kulturcamp, Kinderstadt, Weltkindertag und Spieletage (Funsport bzw. Gesellschaftsspiele);
2. Förderung der Persönlichkeitsentwicklung von Mädchen und Jungen, die von anderen Organisationen sowie Vereinen nicht erreicht werden, an ihren Lebenssorten wie Schule, Jugendeinrichtungen, auf der Straße etc.

Kennzahlen (Jugendpflege)

	Ist 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
Veranstaltungen Anzahl	29	30	32
Besuchende	1973	2120	2250
Beratungen an Schulen	146	215	240

Kennzahlen (Jugendzentrum)

	Ist 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
Ø Anzahl der Besuchende pro Tag	50	40	48
davon männlich	29	22	26
davon weiblich	21	18	22

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Claudia Bluhm

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**1.06.02 Kinder- und Jugendpflege**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-68.223	-47.356	-32.410	-32.411	-32.411	-32.411
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-31.987	-22.750	-23.000	-23.000	-23.000	-23.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-10.034	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
10	= Ordentliche Erträge	-110.245	-79.106	-64.410	-64.411	-64.411	-64.411
11	- Personalaufwendungen	377.739	398.776	496.169	486.078	481.881	477.384
12	- Versorgungsaufwendungen			494			
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.184	103.525	159.664	158.760	158.800	158.840
14	- Bilanzielle Abschreibungen	5.790	5.777	5.750	5.973	5.624	5.624
15	- Transferaufwendungen	31.446	32.900	47.900	47.900	47.900	47.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	223.144	29.446	53.133	75.851	75.993	76.078
17	= Ordentliche Aufwendungen	736.303	570.423	763.111	774.562	770.197	765.826
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	626.059	491.317	698.701	710.151	705.786	701.415
19	+ Finanzerträge	-5	-5	-3	-2	-1	-1
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	415	588	610	630	736	845
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	409	583	607	628	735	844
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	626.468	491.900	699.308	710.779	706.521	702.259
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	626.468	491.900	699.308	710.779	706.521	702.259
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-105.553	-117.577	-139.450	-184.420	-184.312	-184.247
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	331.421	403.046	350.931	407.368	417.831	416.519
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	852.337	777.370	910.789	933.728	940.040	934.531

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
414200 Zuweisungen Land	-44.722,00	-45.000,00	-30.300,00	-30.300,00	-30.300,00	-30.300,00
414800 Zuschüsse pri.U	-20.900,00					
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-535,00	-536,00	-535,00	-536,00	-535,00	-535,00
416800 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Zwec	-40,00	-40,00	-40,00	-40,00	-40,00	-40,00
416900 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Zwec	-2.026,00	-1.780,00	-1.535,00	-1.535,00	-1.536,00	-1.536,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-68.223,00	-47.356,00	-32.410,00	-32.411,00	-32.411,00	-32.411,00
441900 Andere sonstige privatr. Leistungse	-31.987,43	-22.750,00	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-31.987,43	-22.750,00	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00
452800 Spenden	-10.034,20	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00
* Sonstige ordentliche Erträge	-10.034,20	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00
** Ordentliche Erträge	-110.244,63	-79.106,00	-64.410,00	-64.411,00	-64.411,00	-64.411,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	266.429,70	285.901,00	355.900,00	346.500,00	343.000,00	339.100,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	7.155,30	5.240,00	6.700,00	6.600,00	6.500,00	6.500,00
501220 Überstunden tariflich Beschäftigte	763,65					
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	17.191,73	15.310,00	21.100,00	20.800,00	20.600,00	20.300,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäf	23.020,19	25.100,00	31.100,00	31.800,00	32.400,00	33.100,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschä	62.819,90	66.850,00	80.700,00	79.800,00	78.800,00	77.800,00
504100 Beihilfen Beamte			325,68			
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	264,40	354,72	25,92	578,40	580,56	584,28
507300 Rückstellungen Beihilfe			317,88			
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	94,20	20,00				
* Personalaufwendungen	377.739,07	398.775,72	496.169,48	486.078,40	481.880,56	477.384,28
514100 Beihilfen, Unterstützungs- u. Vers.em			494,16			
* Versorgungsaufwendungen			494,16			
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	730,11	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523400 Unterhaltung von Fahrzeugen	439,71	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523410 Reparatur von Fahrzeugen	876,93					
523600 Unterhaltung der BuG	998,00	2.087,48	2.102,16	2.169,76	2.209,76	2.249,76
524900 Andere so. Verwaltungs- u. Betriebs	91.938,94	94.350,00	127.500,00	127.500,00	127.500,00	127.500,00
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	3.200,12	5.087,48	5.062,16	5.089,76	5.089,76	5.089,76
529900 Andere so. Sach- und Dienstleistung			23.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	98.183,81	103.524,96	159.664,32	158.759,52	158.799,52	158.839,52
573100 AfA AuB unbebauter Grundstücke	2.438,00	2.438,00	2.988,00	3.039,00	3.039,00	3.039,00
576100 AfA BuG	3.352,00	3.339,00	2.762,00	2.934,00	2.585,00	2.585,00
* Bilanzielle Abschreibungen	5.790,00	5.777,00	5.750,00	5.973,00	5.624,00	5.624,00
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	31.446,49	32.900,00	47.900,00	47.900,00	47.900,00	47.900,00
* Transferaufwendungen	31.446,49	32.900,00	47.900,00	47.900,00	47.900,00	47.900,00
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	481,60	7.950,00	8.650,00	8.650,00	8.650,00	8.650,00
541300 Übernommene Reisekosten	486,05	3.850,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00	4.350,00
541700 Personalnebenaufwendungen	52,79	52,56	37,32	53,76	53,76	53,76
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaft	205.000,00		20.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Inanspruchnahme Drahtzieherei ab 2025 unter 11601 geplant						
542120 Miete für BuG		17,52	12,48	17,88	17,88	17,88
543100 Büromaterial	634,54	525,24	373,20	538,20	538,20	538,20
543110 Verbrauchsmaterial	210,59	630,28	497,64	717,72	717,72	717,72

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
543300 Zeitungen und Fachliteratur	748,56	1.200,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
543400 Porto	1.812,46	1.680,96	1.243,92	1.794,24	1.794,24	1.794,24
543500 Telefon	1.141,68	1.550,28	2.692,68	3.353,16	3.353,16	3.353,16
543600 Öffentliche Bekanntmachungen		17,52	12,48	17,88	17,88	17,88
543800 Werbung			1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	6.707,50	6.480,20	6.698,56	6.930,56	7.030,56	7.130,56
544100 Versicherungsbeiträge	49,37	52,92	48,84	63,72	63,72	6,36
544110 Haftpflichtversicherung	1.917,05	2.117,64	1.953,72	2.547,84	2.547,84	2.547,84
544120 Unfallversicherung	2.527,44	1.685,04	2.043,72	2.084,80	2.126,76	2.168,88
544140 Eigenschadenversicherung	322,31	476,40	439,56	573,24	573,24	573,24
544150 Elektronikversicherung	6,08	7,08				
544200 Kfz-Versicherung	695,32	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
544900 Sonstige Beiträge	205,74	252,12	179,28	258,36	258,36	258,36
547200 Kraftfahrzeugsteuer	145,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	223.144,08	29.445,76	53.133,40	75.851,36	75.993,32	76.078,08
** Ordentliche Aufwendungen	736.303,45	570.423,44	763.111,36	774.562,28	770.197,40	765.825,88
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	626.058,82	491.317,44	698.701,36	710.151,28	705.786,40	701.414,88
468100 Negativer Zinsaufwand	-5,40	-4,60	-3,14	-2,06	-1,44	-0,96
* Finanzerträge	-5,40	-4,60	-3,14	-2,06	-1,44	-0,96
551800 Zinsen Kred.	414,65	587,50	609,75	630,24	736,11	845,28
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	414,65	587,50	609,75	630,24	736,11	845,28
** Finanzergebnis	409,25	582,90	606,61	628,18	734,67	844,32
**** Ordentliches Jahresergebnis	626.468,07	491.900,34	699.307,97	710.779,46	706.521,07	702.259,20
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	626.468,07	491.900,34	699.307,97	710.779,46	706.521,07	702.259,20
10601 Tagesbetreuung für Kinder	-31.508,20	-35.097,54	-41.626,92	-55.050,66	-55.018,40	-54.999,18
10603 Jugendhilfen	-55.139,42	-61.420,73	-72.847,10	-96.338,66	-96.282,28	-96.248,60
10604 UVG und Beistandschaften/Vormundscha	-18.904,96	-21.058,55	-24.976,16	-33.030,42	-33.011,08	-32.999,54
* 943100 Management-Umlage	-105.552,58	-117.576,82	-139.450,18	-184.419,74	-184.311,76	-184.247,32
** Erträge aus interner Leistungsbeziehung	-105.552,58	-117.576,82	-139.450,18	-184.419,74	-184.311,76	-184.247,32
10102 Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen	8.347,60					
* 912130 Stunden (E)	8.347,60					
10103 Regionales Gebäudemanagement	42.697,90	54.324,11	51.161,72	58.240,87	59.466,55	60.800,03
* 941100 Gebäudeumlage	42.697,90	54.324,11	51.161,72	58.240,87	59.466,55	60.800,03
10101 Innere Verwaltung	50.704,00	65.417,37	49.122,49	72.298,63	73.640,78	75.335,14
10103 Regionales Gebäudemanagement	1.519,97	2.122,44	1.393,32	2.122,44	2.122,44	2.122,44
10601 Tagesbetreuung für Kinder		-1,00				
* 941120 Anlagenumlage	52.223,97	67.538,81	50.515,81	74.421,07	75.763,22	77.457,58
10201 Öffentliche Ordnung	6.813,00	9.458,10	6.311,60	7.965,20	8.265,82	8.585,50
* 943100 Management-Umlage	6.813,00	9.458,10	6.311,60	7.965,20	8.265,82	8.585,50
10601 Tagesbetreuung für Kinder	22.121,52	21.621,53	33.247,76	20.638,50	20.496,97	20.366,37
* 943300 Fach - Umlage	22.121,52	21.621,53	33.247,76	20.638,50	20.496,97	20.366,37
10101 Innere Verwaltung	185.409,66	225.634,25	187.565,82	221.579,74	228.734,00	224.077,87
10103 Regionales Gebäudemanagement	13.807,55	24.469,20	22.128,76	24.522,77	25.104,30	25.231,43
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	199.217,21	250.103,45	209.694,58	246.102,51	253.838,30	249.309,30
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	331.421,20	403.046,00	350.931,47	407.368,15	417.830,86	416.518,78
***** Jahresergebnis	852.336,69	777.369,52	910.789,26	933.727,87	940.040,17	934.530,66

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Claudia Blum

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**1.06.02 Kinder- und Jugendpflege**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-65.622	-45.000	-30.300		-30.300	-30.300	-30.300
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-32.276	-22.750	-23.000		-23.000	-23.000	-23.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-10.034	-9.000	-9.000		-9.000	-9.000	-9.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-107.932	-76.750	-62.300		-62.300	-62.300	-62.300
10	- Personalauszahlungen	377.236	398.421	495.500		485.500	481.300	476.800
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	103.156	103.350	159.540		158.580	158.620	158.660
14	- Transferauszahlungen	33.637	32.900	47.900		47.900	47.900	47.900
15	- sonstige Auszahlungen	215.982	21.300	44.500		64.600	64.700	64.800
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	730.012	555.971	747.440		756.580	752.520	748.160
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	622.080	479.221	685.140		694.280	690.220	685.860
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		112.000	52.000		2.000	2.000	2.000
30	= investive Auszahlungen		112.000	52.000		2.000	2.000	2.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)		112.000	52.000		2.000	2.000	2.000

Haushaltsplan 2026

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.02 Kinder- und Jugendpflege



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000027 Neueinrichtungen Jugendzentrum										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		62.000	2.000		2.000	2.000	2.000	62.000	70.000
13	= Summe Auszahlungen		62.000	2.000		2.000	2.000	2.000	62.000	70.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		62.000	2.000		2.000	2.000	2.000	62.000	70.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100468 Streetwork-Bus										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		50.000	50.000					50.000	100.000
13	= Summe Auszahlungen		50.000	50.000					50.000	100.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		50.000	50.000					50.000	100.000

Beschreibung

Die Jugendhilfe stellt individuell ausgerichtete Leistungsangebote für junge Menschen und Personenberechtigte zur Überwindung individueller Problemlagen bereit. Hilfen werden in familienunterstützender, familienergänzender und familienersetzender Form durch ausgebildete Fachkräfte angeboten. Die Produktgruppe umfasst folgende Produkte:

- 1.06.03.01 Familienersetzende Hilfen
- 1.06.03.02 Familienunterstützende Hilfen
- 1.06.03.03 Minderjährige Flüchtlingskinder
- 1.06.03.04 Netzwerkkoordination Kinderschutz

Auftragsgrundlage

SGB VIII

Ziele

Durch eine effektive familienunterstützende Hilfe soll die familienersetzende Hilfe (Heimunterbringung) reduziert bzw. vermieden werden.

Kennzahlen

	Ist 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
Ergebnis der Hilfen zur Erziehung je EW (0-21)	558 €	604 €	702 €
Ausgaben je Hilfefall	24.333 €	21.250 €	22.470 €
Anteil ambulanter Hilfen an den Hilfen insgesamt	67 %	85 %	85 %

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Claudia Bluhm

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.03 Jugendhilfen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-228.620	-173.909	-174.000	-174.000	-174.000	-174.000
3	+ Sonstige Transfererträge	-127.248	-80.000	-95.000	-95.000	-95.000	-95.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.193.501	-1.435.000	-1.435.000	-1.435.000	-1.435.000	-1.435.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-85					
10	= Ordentliche Erträge	-1.549.453	-1.688.909	-1.704.000	-1.704.000	-1.704.000	-1.704.000
11	- Personalaufwendungen	674.141	945.188	1.091.063	1.081.075	1.074.203	1.066.049
12	- Versorgungsaufwendungen	35.631	41.989	27.459	36.645	39.603	42.763
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	251.906	442.112	440.801	441.120	441.120	441.120
15	- Transferaufwendungen	3.891.330	4.050.000	4.803.000	4.803.000	4.803.000	4.803.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.698	32.158	27.216	43.701	43.918	44.075
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.876.705	5.511.448	6.389.539	6.405.541	6.401.844	6.397.007
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.327.252	3.822.539	4.685.539	4.701.541	4.697.844	4.693.007
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.327.252	3.822.539	4.685.539	4.701.541	4.697.844	4.693.007
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	3.327.252	3.822.539	4.685.539	4.701.541	4.697.844	4.693.007
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-142.607	-196.308	-205.578	-222.674	-222.378	-221.962
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	412.122	505.242	395.616	542.906	556.773	550.661
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	3.596.767	4.131.474	4.875.578	5.021.772	5.032.239	5.021.706

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
414200 Zuweisungen Land	-137.347,00	-137.400,00	-137.400,00	-137.400,00	-137.400,00	-137.400,00
414300 Zuweisungen Gmd.	-91.272,60	-36.509,00	-36.600,00	-36.600,00	-36.600,00	-36.600,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-228.619,60	-173.909,00	-174.000,00	-174.000,00	-174.000,00	-174.000,00
421100 Kostenbeiträge, Kostenersatz aE.	-28.639,28	-15.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
422100 Kostenbeiträge, Kostenersatz iE.	-98.608,64	-65.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00
* Sonstige Transfererträge	-127.247,92	-80.000,00	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00	-95.000,00
442200 Erstattungen Land	-287.898,57	-825.000,00	-825.000,00	-825.000,00	-825.000,00	-825.000,00
442300 Erstattungen Gmd.	-905.602,27	-610.000,00	-610.000,00	-610.000,00	-610.000,00	-610.000,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-1.193.500,84	-1.435.000,00	-1.435.000,00	-1.435.000,00	-1.435.000,00	-1.435.000,00
458200 Auflösung oder Herabsetzung EWB	-84,50					
* Sonstige ordentliche Erträge	-84,50					
** Ordentliche Erträge	-1.549.452,86	-1.688.909,00	-1.704.000,00	-1.704.000,00	-1.704.000,00	-1.704.000,00
501100 Bezüge Beamte	36.776,02	40.890,00	37.100,00	37.800,00	38.600,00	39.300,00
501110 Sonderzahlungen Beamte	1.217,43	700,00	600,00	600,00	600,00	600,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	430.674,02	632.380,00	748.300,00	728.600,00	721.100,00	713.000,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	11.416,76	10.560,00	13.400,00	13.300,00	13.200,00	12.900,00
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	25.229,80	32.010,00	40.000,00	39.600,00	39.200,00	38.700,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäft	39.460,53	53.790,00	66.200,00	67.500,00	68.900,00	70.300,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft	97.205,02	139.760,00	174.900,00	173.000,00	171.100,00	168.900,00
504100 Beihilfen Beamte	3.258,67	4.698,00	977,16	5.328,12	5.379,36	5.430,60
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	428,38	574,56	9,24	936,96	940,68	946,56
505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschäft	640,36	25.093,56	8.622,92	9.107,64	9.701,16	10.285,44
506100 Zuführungen Rückst. Inanspruch. Alt	24.630,80					
507300 Rückstellungen Beihilfe	3.151,84	4.732,32	953,52	5.302,56	5.481,84	5.686,80
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	50,91					
* Personalaufwendungen	674.140,54	945.188,44	1.091.062,84	1.081.075,28	1.074.203,04	1.066.049,40
512100 Beiträge Versorgungskassen Vers.emp	26.714,96	34.436,64	25.976,48	28.550,28	31.431,92	34.514,40
514100 Beihilfen, Unterstützungs- u. Vers.em	8.347,53	7.552,32	1.482,36	8.094,72	8.171,52	8.248,44
515100 Zuführungen Pensionsrückst. Vers.em	568,67					
* Versorgungsaufwendungen	35.631,16	41.988,96	27.458,84	36.645,00	39.603,44	42.762,84
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	1,30					
523600 Unterhaltung der BuG	22,63	156,24	0,60	160,08	160,08	160,08
524900 Andere so. Verwaltungs- u. Betriebs	3.750,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
525300 Erstattungen Gmd.	247.960,85	429.000,00	429.000,00	429.000,00	429.000,00	429.000,00
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	171,30	7.956,24	6.800,60	6.960,08	6.960,08	6.960,08
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	251.906,08	442.112,48	440.801,20	441.120,16	441.120,16	441.120,16
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	155.413,07	170.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00
533400 Jugendhilfe an natürliche Personen	1.274.972,44	1.240.000,00	1.430.000,00	1.430.000,00	1.430.000,00	1.430.000,00
533500 Jugendhilfe an natürliche Personen	2.460.944,03	2.640.000,00	3.188.000,00	3.188.000,00	3.188.000,00	3.188.000,00
* Transferaufwendungen	3.891.329,54	4.050.000,00	4.803.000,00	4.803.000,00	4.803.000,00	4.803.000,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	6.230,34	7.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
541300 Übernommene Reisekosten	1.560,60	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
541700 Personalnebenaufwendungen	86,81	93,72	0,36	96,12	96,12	96,12
542120 Miete für BuG		31,20	0,12	32,04	32,04	32,04
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	912,50	1.000,00	4.255,00	4.255,00	4.255,00	4.255,00
543100 Büromaterial	1.132,55	937,56	3,60	960,72	960,72	960,72
543110 Verbrauchsmaterial	375,88	1.125,04	4,80	1.281,00	1.281,00	1.281,00
543300 Zeitungen und Fachliteratur	776,77	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
543400 Porto	3.234,89	3.000,12	12,12	3.202,44	3.202,44	3.202,44
543500 Telefon		625,08	14,52	3.843,00	3.843,00	3.843,00
543600 Öffentliche Bekanntmachungen		31,20	0,12	32,04	32,04	32,04
543700 Gästebewirtung und Repräsentation	10,37					
543800 Werbung		200,00	700,00	700,00	700,00	700,00
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	669,26	2.500,04	3.002,88	3.768,60	3.768,60	3.768,60
544100 Versicherungsbeiträge	88,13	94,44	0,48	113,64	113,64	11,40
544110 Haftpflichtversicherung	3.421,61	3.779,64	18,96	4.547,52	4.547,52	4.547,52
544120 Unfallversicherung	3.562,60	3.727,08	4.297,04	4.384,08	4.471,08	4.560,36
544140 Eigenschadenversicherung	575,28	850,44	4,32	1.023,24	1.023,24	1.023,24
544150 Elektronikversicherung	10,83	12,48				
544300 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden us	1.294,00	1.200,00	1.400,00	1.500,00	1.630,00	1.800,00
544820 Abschreibung auf Forderungen	-612,00					
544900 Sonstige Beiträge	367,22	450,00	1,80	461,16	461,16	461,16
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.697,64	32.158,04	27.216,12	43.700,60	43.917,60	44.074,64
** Ordentliche Aufwendungen	4.876.704,96	5.511.447,92	6.389.539,00	6.405.541,04	6.401.844,24	6.397.007,04
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	3.327.252,10	3.822.538,92	4.685.539,00	4.701.541,04	4.697.844,24	4.693.007,04
**** Ordentliches Jahresergebnis	3.327.252,10	3.822.538,92	4.685.539,00	4.701.541,04	4.697.844,24	4.693.007,04
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	3.327.252,10	3.822.538,92	4.685.539,00	4.701.541,04	4.697.844,24	4.693.007,04
10604 UVG und Beistandschaften/Vormundscha	-142.607,14	-196.307,52	-205.577,82	-222.674,31	-222.378,42	-221.961,90
* 943300 Fach - Umlage	-142.607,14	-196.307,52	-205.577,82	-222.674,31	-222.378,42	-221.961,90
** Erträge aus interner Leistungsbeziehung	-142.607,14	-196.307,52	-205.577,82	-222.674,31	-222.378,42	-221.961,90
10103 Regionales Gebäudemanagement	14.851,44	18.895,33	28.010,33	20.257,71	20.684,02	21.147,84
* 941100 Gebäudeumlage	14.851,44	18.895,33	28.010,33	20.257,71	20.684,02	21.147,84
10101 Innere Verwaltung	59.922,91	77.311,36	149,35	85.443,81	87.030,03	89.032,46
10103 Regionales Gebäudemanagement	2.712,91	3.788,16	13,56	3.788,16	3.788,16	3.788,16
* 941120 Anlagenumlage	62.635,82	81.099,52	162,91	89.231,97	90.818,19	92.820,62
10201 Öffentliche Ordnung	6.389,28	9.220,35	6.153,80	7.761,56	8.054,57	8.366,15
10602 Kinder- und Jugendpflege	55.139,42	61.420,73	72.847,10	96.338,66	96.282,28	96.248,60
* 943100 Management-Umlage	61.528,70	70.641,08	79.000,90	104.100,22	104.336,85	104.614,75
10601 Tagesbetreuung für Kinder	11.060,72	10.810,77	16.623,82	10.319,22	10.248,50	10.183,25
* 943300 Fach - Umlage	11.060,72	10.810,77	16.623,82	10.319,22	10.248,50	10.183,25
10101 Innere Verwaltung	257.960,75	316.557,17	265.272,28	311.742,19	323.258,93	314.430,62
10103 Regionales Gebäudemanagement	4.084,50	7.238,50	6.546,10	7.254,36	7.426,36	7.463,96
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	262.045,25	323.795,67	271.818,38	318.996,55	330.685,29	321.894,58
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	412.121,93	505.242,37	395.616,34	542.905,67	556.772,85	550.661,04
***** Jahresergebnis	3.596.766,89	4.131.473,77	4.875.577,52	5.021.772,40	5.032.238,67	5.021.706,18

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Claudia Bluhm

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**1.06.03 Jugendhilfen**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäc- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-228.620	-173.909	-174.000		-174.000	-174.000	-174.000
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-122.614	-80.000	-95.000		-95.000	-95.000	-95.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-914.155	-1.435.000	-1.435.000		-1.435.000	-1.435.000	-1.435.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.265.388	-1.688.909	-1.704.000		-1.704.000	-1.704.000	-1.704.000
10	- Personalauszahlungen	646.594	910.090	1.080.500		1.060.400	1.052.700	1.043.700
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	189.795	441.800	440.800		440.800	440.800	440.800
14	- Transferauszahlungen	3.511.924	4.050.000	4.803.000		4.803.000	4.803.000	4.803.000
15	- sonstige Auszahlungen	10.624	16.900	22.855		22.955	23.085	23.255
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.358.937	5.418.790	6.347.155		6.327.155	6.319.585	6.310.755
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	3.093.549	3.729.881	4.643.155		4.623.155	4.615.585	4.606.755

Beschreibung

Das Unterhaltsvorschussgesetz (UVG) dient der Sicherung des Unterhalts von Kindern alleinerziehender Mütter und Väter und wird auf Antrag gewährt. Von den Ausgaben muss die Kommune 30% leisten und der Bund übernimmt 40% und das Land 30%. Seit dem 01.07.2019 gehen alle Neuanträge zur Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen an LaFin.
 Die Produktgruppe enthält die Produkte

- 1.06.04.01 UVG
- 1.06.04.02 Vormund- und Pflegschaften
- 1.06.04.03 Beistandschaften

Das Produkt 1.06.04.02 bezieht sich auf die Übernahme von Amtsvormund- oder Amtspflegschaften. Neu ist hier die Akquise zur Einrichtung ehrenamtlicher Vormundschaften (Koordination Vormundschaften).
 Das Produkt 1.06.04.03 bezieht sich auf die Beurkundungen sowie die Unterstützung im Rahmen von Beistandschaften.

Auftragsgrundlagen

Unterhaltsvorschussgesetz (UVG), SGB VIII und BGB

Ziele

Sicherstellung der finanziellen Versorgung unterhaltsberechtigter Kinder durch kommunale Leistung des Unterhaltes oder
 Sicherstellung der Transferleistung der Unterhaltszahlungen der Unterhaltsverpflichteten an die Unterhaltsberechtigten.

Wahrnehmung rechtlicher Interessen von Kindern.

Entlastung der Gerichte durch kostenfreie Beurkundungen von Vater-/ Mutterschaftsanerkennungen, Unterhaltsverpflichtungen und Sorgeerklärungen.

Kennzahlen

	Ist 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
Leistungsempfänger UVG insgesamt*	160	160	173
davon bis 5 Jahre	24	24	29
davon bis 11 Jahre	65	65	69
davon bis 17 Jahre	71	71	75

	Ist 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
Beistandschaft, Beratung, Beurkundung, Vormundschaften			
Beurkundung gem. Sorge	13	74	74
Beurkundung Anerkennung der Vaterschaft	5	26	30
Beurkundung Unterhalt	2	5	10
Beistandschaften	25	210	215
Beratungen	12	67	70
gesetzl. Amtsvormundschaften	1	2	2
bestellte Amtspflegschaften	3	17	16
bestellte Amtsvormundschaften	3	17	14

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Claudia Blum .

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**1.06.04 UVG und Beistandschaften/Vormundschaften**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
3	+ Sonstige Transfererträge	-57.891	-30.000	-30.000	-20.000	-20.000	-20.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-423.910	-490.000	-525.000	-560.000	-595.000	-630.000
10	= Ordentliche Erträge	-481.802	-520.000	-555.000	-580.000	-615.000	-650.000
11	- Personalaufwendungen	265.859	358.830	231.188	236.689	235.581	234.695
12	- Versorgungsaufwendungen	30.008	34.878	56	6.729	6.792	6.856
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.294	16.054	16.000	11.055	11.055	11.055
15	- Transferaufwendungen	605.862	700.000	750.000	800.000	850.000	900.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.661	8.634	10.277	11.581	11.596	11.593
17	= Ordentliche Aufwendungen	943.685	1.118.396	1.007.521	1.066.053	1.115.024	1.164.199
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	461.883	598.396	452.521	486.053	500.024	514.199
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	461.883	598.396	452.521	486.053	500.024	514.199
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	461.883	598.396	452.521	486.053	500.024	514.199
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	243.211	319.059	317.114	355.643	359.163	355.633
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	705.094	917.455	769.635	841.696	859.187	869.832

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
421200 Übergeleitete Unterhaltsansprüche a	-57.891,33	-30.000,00	-30.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
* Sonstige Transfererträge	-57.891,33	-30.000,00	-30.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
442200 Erstattungen Land	-423.910,36	-490.000,00	-525.000,00	-560.000,00	-595.000,00	-630.000,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-423.910,36	-490.000,00	-525.000,00	-560.000,00	-595.000,00	-630.000,00
** Ordentliche Erträge	-481.801,69	-520.000,00	-555.000,00	-580.000,00	-615.000,00	-650.000,00
501100 Bezüge Beamte	44.518,62	59.740,00	26.500,00	27.100,00	27.600,00	28.200,00
501110 Sonderzahlungen Beamte	2.488,08	1.020,00	400,00	400,00	400,00	400,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	150.514,33	198.247,00	148.000,00	144.100,00	142.700,00	141.000,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	3.704,38	2.830,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	8.942,32	8.430,00	9.100,00	9.100,00	8.800,00	8.900,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäft	12.530,62	16.770,00	12.900,00	13.200,00	13.500,00	13.700,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschä	33.415,03	43.020,00	31.200,00	30.800,00	30.400,00	30.100,00
504100 Beihilfen Beamte	2.708,72	3.905,16	37,08	4.428,96	4.471,56	4.514,12
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	69,71	93,48	14,40	152,52	153,12	154,08
505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschäft	541,45	20.840,76				
506100 Zuführungen Rückst. Inanspruch. Alt	3.758,39					
507300 Rückstellungen Beihilfe	2.619,90	3.933,72	36,12	4.407,60	4.556,64	4.727,04
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	47,29					
* Personalaufwendungen	265.858,84	358.830,12	231.187,60	236.689,08	235.581,32	234.695,24
512100 Beiträge Versorgungskassen Vers.emp	22.588,74	28.600,34				
514100 Beihilfen, Unterstützungsl. Vers.em	6.938,70	6.277,68	56,28	6.728,52	6.792,48	6.856,32
515100 Zuführungen Pensionsrückst. Vers.em	480,84					
* Versorgungsaufwendungen	30.008,28	34.878,02	56,28	6.728,52	6.792,48	6.856,32
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	0,22					
523600 Unterhaltung der BuG	3,87	26,76	0,12	27,36	27,36	27,36
525200 Erstattungen Land	35.260,85	15.000,00	15.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	29,31	1.026,76	1.000,12	1.027,36	1.027,36	1.027,36
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	35.294,25	16.053,52	16.000,24	11.054,72	11.054,72	11.054,72
533400 Jugendhilfe an natürliche Personen	605.862,21	700.000,00	750.000,00	800.000,00	850.000,00	900.000,00
* Transferaufwendungen	605.862,21	700.000,00	750.000,00	800.000,00	850.000,00	900.000,00
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.799,00	3.000,00	5.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
541300 Übernommene Reisekosten	382,75	1.000,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
541700 Personalnebenaufwendungen	21,18	16,08		16,44	16,44	16,44
542120 Miete für BuG		5,40		5,52	5,52	5,52
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz		200,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
543100 Büromaterial	193,75	160,44	0,60	164,40	164,40	164,40
543110 Verbrauchsmaterial	64,30	192,48	0,72	219,12	219,12	219,12
543300 Zeitungen und Fachliteratur	169,01	200,00	150,00	150,00	150,00	150,00
543400 Porto	553,44	513,24	1,92	547,92	547,92	547,92
543500 Telefon		106,92	2,28	657,48	657,48	657,48
543600 Öffentliche Bekanntmachungen		5,40		5,52	5,52	5,52
543800 Werbung		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	701,46	1.085,56	1.000,48	1.131,52	1.131,52	1.131,52
544100 Versicherungsbeiträge	15,08	16,20	0,12	19,44	19,44	1,92
544110 Haftpflichtversicherung	585,36	646,56	3,00	777,96	777,96	777,96
544120 Unfallversicherung	1.012,91	1.061,16	717,24	731,64	746,52	761,16
544140 Eigenschadenversicherung	98,42	145,44	0,72	175,08	175,08	175,08
544150 Elektronikversicherung	1,85	2,16				
544900 Sonstige Beiträge	62,82	77,04	0,24	78,84	78,84	78,84
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.661,33	8.634,08	10.277,32	11.580,88	11.595,76	11.592,88
** Ordentliche Aufwendungen	943.684,91	1.118.395,74	1.007.521,44	1.066.053,20	1.115.024,28	1.164.199,16
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	461.883,22	598.395,74	452.521,44	486.053,20	500.024,28	514.199,16
**** Ordentliches Jahresergebnis	461.883,22	598.395,74	452.521,44	486.053,20	500.024,28	514.199,16
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	461.883,22	598.395,74	452.521,44	486.053,20	500.024,28	514.199,16
10602 Kinder- und Jugendpflege	18.904,96	21.058,55	24.976,16	33.030,42	33.011,08	32.999,54
* 943100 Management-Umlage	18.904,96	21.058,55	24.976,16	33.030,42	33.011,08	32.999,54
10603 Jugendhilfen	142.607,14	196.307,52	205.577,82	222.674,31	222.378,42	221.961,90
* 943300 Fach - Umlage	142.607,14	196.307,52	205.577,82	222.674,31	222.378,42	221.961,90
10101 Innere Verwaltung	80.732,79	99.980,79	85.011,29	98.221,99	102.016,49	98.905,81
10103 Regionales Gebäudemanagement	966,29	1.712,42	1.548,61	1.716,16	1.756,82	1.765,75
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	81.699,08	101.693,21	86.559,90	99.938,15	103.773,31	100.671,56
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	243.211,18	319.059,28	317.113,88	355.642,88	359.162,81	355.633,00
***** Jahresergebnis	705.094,40	917.455,02	769.635,32	841.696,08	859.187,09	869.832,16

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Claudia Bluhm

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**1.06.04 UVG und Beistandschaften/Vormundschaften**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	-70.522	-30.000	-30.000		-20.000	-20.000	-20.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-411.504	-490.000	-525.000		-560.000	-595.000	-630.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-482.025	-520.000	-555.000		-580.000	-615.000	-650.000
10	- Personalauszahlungen	254.455	330.057	231.100		227.700	226.400	225.300
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	35.605	16.000	16.000		11.000	11.000	11.000
14	- Transferauszahlungen	611.273	700.000	750.000		800.000	850.000	900.000
15	- sonstige Auszahlungen	3.977	5.600	9.550		8.050	8.050	8.050
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	905.310	1.051.657	1.006.650		1.046.750	1.095.450	1.144.350
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	423.285	531.657	451.650		466.750	480.450	494.350

Beschreibung

Bereitstellung von Spielplätzen zur Versorgung von Kleinkindern, Kindern und Jugendlichen mit bedarfsgerechten öffentlichen Spielmöglichkeiten.

Produkt:

1.06.05.01 Spielplätze

Auftragsgrundlage

KJHG, Landesbauordnung

Ziele

Bedarfsorientierte Bereitstellung von Kinderspielplätzen gemäß einem vom Fachbereich zu erstellendem Bedarfsplan mit Ausstattungsstandards sowie Sicherstellen der Verkehrssicherheit

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Ralf Hagen

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.05 Spielplätze



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-35.791	-35.730	-35.683	-35.048	-34.937	-34.937
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.310	-1.308	-1.310	-872		
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-28.756					
10	= Ordentliche Erträge	-65.857	-37.038	-36.993	-35.920	-34.937	-34.937
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.294	42.242	39.420	39.290	39.390	39.490
14	- Bilanzielle Abschreibungen	75.512	89.831	88.621	86.235	82.575	82.575
15	- Transferaufwendungen	7.500		3.370	3.370	3.370	3.370
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.406	1.638	1.700	1.700	1.700	1.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	112.712	133.711	133.111	130.595	127.035	127.135
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	46.854	96.673	96.118	94.675	92.098	92.198
19	+ Finanzerträge	-28	-34	-25	-19	-14	-9
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.156	4.346	4.985	5.873	7.325	8.415
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	2.129	4.312	4.960	5.854	7.311	8.406
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	48.983	100.985	101.078	100.529	99.409	100.604
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	48.983	100.985	101.078	100.529	99.409	100.604
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	329.141	249.752	86.912	96.905	97.224	96.757
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	378.124	350.736	187.990	197.434	196.633	197.360

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-34.326,81	-34.288,00	-34.288,00	-34.289,00	-34.292,00	-34.292,00
416800 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Zwec	-368,00	-367,00	-368,00	-284,00	-168,00	-168,00
416900 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Zwec	-1.096,50	-1.075,00	-1.027,00	-475,00	-477,00	-477,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-35.791,31	-35.730,00	-35.683,00	-35.048,00	-34.937,00	-34.937,00
453100 Auflösung von sonstigen SoPo-Zweckg	-1.310,00	-1.308,00	-1.310,00	-872,00		
* Sonstige ordentliche Erträge	-1.310,00	-1.308,00	-1.310,00	-872,00		
471200 Aktivierte Eigenleistungen Personal	-28.756,00					
* Aktivierte Eigenleistungen	-28.756,00					
** Ordentliche Erträge	-65.857,31	-37.038,00	-36.993,00	-35.920,00	-34.937,00	-34.937,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Ge		5.000,00	5.000,00	5.100,00	5.200,00	5.300,00
523120 Pflege Außenanlagen	870,00	2.270,00	2.270,00	2.270,00	2.270,00	2.270,00
523600 Unterhaltung der BuG	25.251,48	33.782,00	30.960,00	30.730,00	30.730,00	30.730,00
523710 Abfallentsorgung	1.172,48	1.190,00	1.190,00	1.190,00	1.190,00	1.190,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	27.293,96	42.242,00	39.420,00	39.290,00	39.390,00	39.490,00
573100 AfA AuB unbebauter Grundstücke	27.498,00	27.363,00	26.236,00	24.839,00	21.303,00	21.303,00
573200 AfA Gebäude, AuB bebauter Grundstüc	13.526,13	29.791,00	29.706,00	28.720,00	28.593,00	28.593,00
576100 AfA BuG	34.487,52	32.677,00	32.679,00	32.676,00	32.679,00	32.679,00
* Bilanzielle Abschreibungen	75.511,65	89.831,00	88.621,00	86.235,00	82.575,00	82.575,00
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	7.500,00		3.370,00	3.370,00	3.370,00	3.370,00
* Transferaufwendungen	7.500,00		3.370,00	3.370,00	3.370,00	3.370,00
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaft	2.405,92	1.638,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.405,92	1.638,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
** Ordentliche Aufwendungen	112.711,53	133.711,00	133.111,00	130.595,00	127.035,00	127.135,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	46.854,22	96.673,00	96.118,00	94.675,00	92.098,00	92.198,00
468100 Negativer Zinsaufwand	-27,71	-34,06	-25,34	-19,30	-14,47	-9,12
* Finanzerträge	-27,71	-34,06	-25,34	-19,30	-14,47	-9,12
551800 Zinsen Kred.	2.156,22	4.345,93	4.985,14	5.873,25	7.325,14	8.414,76
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.156,22	4.345,93	4.985,14	5.873,25	7.325,14	8.414,76
** Finanzergebnis	2.128,51	4.311,87	4.959,80	5.853,95	7.310,67	8.405,64
**** Ordentliches Jahresergebnis	48.982,73	100.984,87	101.077,80	100.528,95	99.408,67	100.603,64
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	48.982,73	100.984,87	101.077,80	100.528,95	99.408,67	100.603,64
11201 Straßen, Wege, Brücken	10.511,00					
* 912100 Wert (E)	10.511,00					
10102 Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen	251.417,58	155.780,00				
* 912130 Stunden (E)	251.417,58	155.780,00				
10601 Tagesbetreuung für Kinder	6.740,89	8.379,32	8.296,53	8.543,09	7.629,28	8.432,52
* 941120 Anlagenumlage	6.740,89	8.379,32	8.296,53	8.543,09	7.629,28	8.432,52
11201 Straßen, Wege, Brücken	1.081,61	806,07	1.684,93	2.177,23	2.264,29	2.359,76
* 943100 Management-Umlage	1.081,61	806,07	1.684,93	2.177,23	2.264,29	2.359,76
11201 Straßen, Wege, Brücken	29.993,45	48.212,40	45.473,17	50.341,57	50.120,34	49.892,72
* 943300 Fach - Umlage	29.993,45	48.212,40	45.473,17	50.341,57	50.120,34	49.892,72
10101 Innere Verwaltung	29.177,08	36.184,93	31.105,39	35.453,72	36.811,37	35.670,63
10103 Regionales Gebäudemanagement	219,44	388,90	351,71	389,76	398,99	401,01
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	29.396,52	36.573,83	31.457,10	35.843,48	37.210,36	36.071,64
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	329.141,05	249.751,62	86.911,73	96.905,37	97.224,27	96.756,64
***** Jahresergebnis	378.123,78	350.736,49	187.989,53	197.434,32	196.632,94	197.360,28

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Ralf Hagen

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.06.05 Spielplätze



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.527	42.242	39.420		39.290	39.390	39.490
14	- Transferauszahlungen	7.500		3.370		3.370	3.370	3.370
15	- sonstige Auszahlungen	2.406	1.638	1.700		1.700	1.700	1.700
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	35.433	43.880	44.490		44.360	44.460	44.560
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	35.433	43.880	44.490		44.360	44.460	44.560
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-2.440						
23	= investive Einzahlungen	-2.440						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	954						
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.514	195.000	195.000		195.000	195.000	195.000
30	= investive Auszahlungen	56.468	195.000	195.000		195.000	195.000	195.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	54.029	195.000	195.000		195.000	195.000	195.000

Haushaltsplan 2026

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
1.06.05 Spielplätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000028 Ausbau Kinderspielplätze										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-2.440							-2.440	-2.440
6	= Summe Einzahlungen	-2.440							-2.440	-2.440
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	954							954	954
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	55.514	195.000	195.000		195.000	195.000	195.000	250.514	1.030.514
13	= Summe Auszahlungen	56.468	195.000	195.000		195.000	195.000	195.000	251.468	1.031.468
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	54.029	195.000	195.000		195.000	195.000	195.000	249.029	1.029.029

Produktbereichsbudget **07**

Gesundheitsdienste

Haushaltsplan 2026**1.07 Gesundheitsdienste**

verantwortlich:

Jens Groll



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
15	- Transferaufwendungen	359.410	360.000	370.000	370.000	370.000	370.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	359.410	360.000	370.000	370.000	370.000	370.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	359.410	360.000	370.000	370.000	370.000	370.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	359.410	360.000	370.000	370.000	370.000	370.000
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	359.410	360.000	370.000	370.000	370.000	370.000
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	359.410	360.000	370.000	370.000	370.000	370.000

Haushaltsplan 2026**1.07 Gesundheitsdienste**

verantwortlich:

Jens Groll



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
14	- Transferauszahlungen	359.410	360.000	370.000		370.000	370.000	370.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	359.410	360.000	370.000		370.000	370.000	370.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	359.410	360.000	370.000		370.000	370.000	370.000

Beschreibung

Die Produktgruppe Gesundheitsdienste umfasst den Aufwand für die vom Land erhobene Krankenhausinvestitionsumlage. Investitionskosten von Krankenhäusern werden vom Land durch Zuschüsse und Zuweisungen gefördert, um eine bedarfsgerechte Versorgung der Bevölkerung zu gewährleisten. Auf Basis ihrer Einwohnerzahl tragen die Kommunen mit 40 Prozent zu dieser Förderung bei.

1.07.01 Gesundheitsdienste

Ziele

Die Hansestadt Wipperfürth fördert Erhalt (Krankenhausstandort) und Ausbau der wohnortnahen gesundheitlichen Versorgung und Beratung für die Bürger.

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Jens Groll

1.07 Gesundheitsdienste**1.07.01 Gesundheitsdienste**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
15	- Transferaufwendungen	359.410	360.000	370.000	370.000	370.000	370.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	359.410	360.000	370.000	370.000	370.000	370.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	359.410	360.000	370.000	370.000	370.000	370.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	359.410	360.000	370.000	370.000	370.000	370.000
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	359.410	360.000	370.000	370.000	370.000	370.000
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	359.410	360.000	370.000	370.000	370.000	370.000

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
539400 Krankenhausumlage	359.410,00	360.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00
* Transferaufwendungen	359.410,00	360.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00
** Ordentliche Aufwendungen	359.410,00	360.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	359.410,00	360.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	359.410,00	360.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	359.410,00	360.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00
***** Jahresergebnis	359.410,00	360.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Jens Groll

1.07 Gesundheitsdienste**1.07.01 Gesundheitsdienste**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
14	- Transferauszahlungen	359.410	360.000	370.000		370.000	370.000	370.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	359.410	360.000	370.000		370.000	370.000	370.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	359.410	360.000	370.000		370.000	370.000	370.000

Produktbereichsbudget **08**

Sportförderung

mit den Teilplänen:

Sportförderung und Sportstätten
WLS - Bad

Haushaltsplan 2026**1.08 Sportförderung**

verantwortlich:

Marius Marondel



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-7.412	-12.500	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-249.091	-147.519	-142.356	-142.394	-143.847	-145.847
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-243.365	-232.000	-281.000	-278.000	-278.000	-278.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-40.389	-80.000	-83.000	-83.000	-83.000	-83.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0					
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-25					
10	= Ordentliche Erträge	-540.281	-472.019	-515.356	-512.394	-513.847	-515.847
11	- Personalaufwendungen	389.694	415.071	448.729	440.463	436.865	432.669
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.899	66.104	166.050	147.634	148.244	148.884
14	- Bilanzielle Abschreibungen	107.348	93.888	71.450	69.681	69.134	69.134
15	- Transferaufwendungen	170.383	120.485	123.790	121.490	120.104	120.098
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.716	59.770	81.488	-7.704	-7.667	-7.694
17	= Ordentliche Aufwendungen	726.608	755.318	891.506	771.563	766.680	763.091
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	186.327	283.299	376.150	259.169	252.833	247.244
19	+ Finanzerträge	-1.498.256	-1.648.015	-1.647.937	-1.647.893	-1.647.867	-1.647.843
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	19.748	27.772	26.970	28.350	34.251	39.280
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-1.478.508	-1.620.242	-1.620.967	-1.619.543	-1.613.616	-1.608.562
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.292.181	-1.336.943	-1.244.816	-1.360.374	-1.360.783	-1.361.318
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.292.181	-1.336.943	-1.244.816	-1.360.374	-1.360.783	-1.361.318
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.196.376	2.614.690	2.526.022	2.685.338	2.724.951	2.763.235
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	904.195	1.277.747	1.281.206	1.324.964	1.364.168	1.401.917

Haushaltsplan 2026**1.08 Sportförderung**

verantwortlich:

Marius Marondel



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-7.412	-12.500	-9.000		-9.000	-9.000	-9.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-51.250	-80.000	-87.000		-89.000	-91.000	-93.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-238.778	-232.000	-281.000		-278.000	-278.000	-278.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-41.720	-80.000	-83.000		-83.000	-83.000	-83.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-11.387						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.102.903	-1.647.800	-1.647.800		-1.647.800	-1.647.800	-1.647.800
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.453.449	-2.052.300	-2.107.800		-2.106.800	-2.108.800	-2.110.800
10	- Personalauszahlungen	389.523	414.665	448.700		439.800	436.200	432.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	70.885	66.100	166.050		147.630	148.240	148.880
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	33.490	31.000	29.000		26.000	24.000	21.000
14	- Transferauszahlungen	169.756	119.299	122.604		120.304	118.918	118.912
15	- sonstige Auszahlungen	27.024	64.900	69.650		19.650	19.650	19.650
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	690.678	695.964	836.004		753.384	747.008	740.442
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-762.771	-1.356.336	-1.271.796		-1.353.416	-1.361.792	-1.370.358
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-5.000						
23	= investive Einzahlungen	-5.000						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.373		2.000		2.000	2.000	
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.356	38.000	35.000		2.000	2.000	2.000
29	- sonstige Investitionsauszahlungen		30.000	50.000		7.000	7.000	7.000
30	= investive Auszahlungen	7.730	68.000	87.000		11.000	11.000	9.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	2.730	68.000	87.000		11.000	11.000	9.000

Beschreibung

Die Produktgruppe Sportförderung umfasst die finanziellen Leistungen zur direkten Unterstützung der Sportvereine, des Stadtsportverbandes. Darüber hinaus umfasst sie die Zurverfügungstellung von Sportstätten (Sportplätzen –hallen).

Die Produktgruppe umfasst folgende Produkte:

- 1.08.01.01 Förderung Stadtsportverband u. Sportvereine
- 1.08.01.02 Sportstätten
- 1.08.01.03 Sporthallen

Ziele

Es soll zum einen der Schulsport sichergestellt und zum anderen der Vereinssport unter Einbeziehung der koordinierenden Hilfe des Stadtsportverbandes gefördert werden.

Kennzahlen

	Ist 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
Anzahl Sportplätze	9	9	9
davon Unterhaltung durch die Stadt	1	1	1
Anzahl Sporthallen	11	11	11

Produktgruppe 1.01.01	Ist 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
Mitgliederzahlen Sportvereine	6.348	7660	7913
davon bis 6 Jahre	335	387	553
davon bis 14 Jahre	1.105	1246	1338
davon bis 17 Jahre	555	649	604
davon ab 18 Jahren	4.353	5378	5418

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Marius Marondel

1.08 Sportförderung**1.08.01 Sportförderung und Sportstätten**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-1.121	-4.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-244.784	-143.221	-138.503	-138.833	-140.697	-142.697
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.972	-11.000	-11.000	-8.000	-8.000	-8.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-21					
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-25					
10	= Ordentliche Erträge	-259.923	-158.221	-151.503	-148.833	-150.697	-152.697
11	- Personalaufwendungen	8.287	8.241	9.203	9.112	9.112	9.012
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.980	23.004	114.300	95.304	95.304	95.304
14	- Bilanzielle Abschreibungen	100.565	84.434	62.638	61.090	61.069	61.069
15	- Transferaufwendungen	170.383	120.485	123.790	121.490	120.104	120.098
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.558	33.167	54.240	11.427	11.428	11.428
17	= Ordentliche Aufwendungen	313.772	269.331	364.171	298.423	297.016	296.910
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	53.850	111.110	212.668	149.590	146.319	144.213
19	+ Finanzerträge	-256	-215	-137	-93	-67	-43
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	19.571	27.455	26.704	28.139	34.085	39.134
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	19.316	27.241	26.568	28.047	34.017	39.092
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	73.165	138.351	239.236	177.636	180.337	183.305
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	73.165	138.351	239.236	177.636	180.337	183.305
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.284.053	1.601.710	1.569.469	1.665.293	1.706.056	1.731.604
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.357.218	1.740.060	1.808.705	1.842.929	1.886.393	1.914.909

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
404900 Sonstige steuerähnliche Erträge	-1.120,85	-4.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
* Steuern und ähnliche Abgaben	-1.120,85	-4.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
414200 Zuweisungen Land	-115.202,74	-80.000,00	-87.000,00	-89.000,00	-91.000,00	-93.000,00
414800 Zuschüsse pri.U	-51.250,00					
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-76.915,00	-61.804,00	-50.087,00	-48.694,00	-48.697,00	-48.697,00
416800 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Zwec	-416,00	-417,00	-416,00	-139,00		
416900 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Zwec	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-244.783,74	-143.221,00	-138.503,00	-138.833,00	-140.697,00	-142.697,00
441901 Erträge aus Stromverkauf (BHKW)	-7.102,27	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
444900 Andere sonstige kostenmindernde Erl	-2.207,75					
444901 Mieten (auf KSt)	-4.662,00	-3.000,00	-3.000,00			
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-13.972,02	-11.000,00	-11.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
442900 Erstattungen übr.B	-21,00					
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-21,00					
471200 Aktivierte Eigenleistungen Personal	-25,00					
* Aktivierte Eigenleistungen	-25,00					
** Ordentliche Erträge	-259.922,61	-158.221,00	-151.503,00	-148.833,00	-150.697,00	-152.697,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	5.908,70	5.864,00	6.700,00	6.500,00	6.400,00	6.400,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	153,27	120,00	100,00	100,00	100,00	100,00
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	351,28	350,00	300,00	400,00	400,00	400,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäft	492,03	500,00	500,00	500,00	600,00	600,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft	1.376,01	1.400,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.500,00
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	5,33	7,20	2,88	11,64	11,76	11,76
* Personalaufwendungen	8.286,62	8.241,20	9.202,88	9.111,64	9.111,76	9.011,76
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	0,01					
523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	17.862,53	11.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
523600 Unterhaltung der BuG	13.115,85	12.001,80	30.300,00	15.301,80	15.301,80	15.301,80
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	1,98	1,80		1,80	1,80	1,80
529900 Andere so. Sach- und Dienstleistung			71.000,00	67.000,00	67.000,00	67.000,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	30.980,37	23.003,60	114.300,00	95.303,60	95.303,60	95.303,60
573100 AfA AuB unbebauter Grundstücke	95.535,55	79.498,00	58.816,00	59.227,00	59.450,00	59.450,00
575100 AfA Maschinen	2.385,00	2.384,00	1.390,00			
576100 AfA BuG	2.644,00	2.552,00	2.432,00	1.863,00	1.619,00	1.619,00
* Bilanzielle Abschreibungen	100.564,55	84.434,00	62.638,00	61.090,00	61.069,00	61.069,00
531310 Aufw. für Zuweisungen Gmd.-Auflösun	1.182,90	1.186,00	1.186,00	1.186,00	1.186,00	1.186,00
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	113.623,24	62.399,00	67.004,00	66.004,00	66.418,00	67.112,00
532900 Schuldendiensthilfen übr.B	55.576,73	56.900,00	55.600,00	54.300,00	52.500,00	51.800,00
* Transferaufwendungen	170.382,87	120.485,00	123.790,00	121.490,00	120.104,00	120.098,00
541700 Personalnebenaufwendungen	0,55	1,08		1,08	1,08	1,08
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaft	2.669,20	3.000,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
542120 Miete für BuG		0,36		0,36	0,36	0,36
543100 Büromaterial	13,02	10,80	0,12	11,04	11,04	11,04
543110 Verbrauchsmaterial	4,33	12,96	0,12	14,76	14,76	14,76
543300 Zeitungen und Fachliteratur	1,21					

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
543400 Porto	37,17	34,44	0,36	36,84	36,84	36,84
543500 Telefon		7,20	0,36	44,16	44,16	44,16
543600 Öffentliche Bekanntmachungen		0,36		0,36	0,36	0,36
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	7,69	5,76	0,12	8,88	8,88	8,88
544100 Versicherungsbeiträge	1,01	1,08		1,32	1,32	0,12
544110 Haftpflichtversicherung	39,33	43,44	0,48	52,32	52,32	52,32
544120 Unfallversicherung	39,47	34,56	38,52	39,12	39,72	40,92
544140 Eigenschadenversicherung	6,61	9,72	0,12	11,76	11,76	11,76
544150 Elektronikversicherung	0,12	0,12				
544900 Sonstige Beiträge	4,22	5,16		5,28	5,28	5,28
547500 Gewerbesteuer	756,00					
548200 Körperschaftsteuer	-699,00					
548400 Solidaritätszuschlag	-36,00					
549300 Festwerte	712,81	30.000,00	50.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
** Ordentliche Aufwendungen	313.772,15	269.330,84	364.171,08	298.422,52	297.016,24	296.910,24
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	53.849,54	111.109,84	212.668,08	149.589,52	146.319,24	144.213,24
468100 Negativer Zinsaufwand	-255,52	-214,50	-136,86	-92,54	-67,34	-42,60
* Finanzerträge	-255,52	-214,50	-136,86	-92,54	-67,34	-42,60
551800 Zinsen Kred.	19.571,39	27.455,25	26.704,47	28.139,28	34.084,62	39.134,28
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	19.571,39	27.455,25	26.704,47	28.139,28	34.084,62	39.134,28
** Finanzergebnis	19.315,87	27.240,75	26.567,61	28.046,74	34.017,28	39.091,68
**** Ordentliches Jahresergebnis	73.165,41	138.350,59	239.235,69	177.636,26	180.336,52	183.304,92
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	73.165,41	138.350,59	239.235,69	177.636,26	180.336,52	183.304,92
11201 Straßen, Wege, Brücken	25,00					
* 912100 Wert (E)	25,00					
10102 Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen	43.681,50	14.925,04				
* 912130 Stunden (E)	43.681,50	14.925,04				
10103 Regionales Gebäudemanagement	864.787,23	974.290,61	1.028.509,11	1.059.387,29	1.086.548,69	1.108.208,60
* 941100 Gebäudeumlage	864.787,23	974.290,61	1.028.509,11	1.059.387,29	1.086.548,69	1.108.208,60
10103 Regionales Gebäudemanagement	12.919,13	9.991,85	9.902,93	9.905,53	9.866,99	9.874,56
* 941120 Anlagenumlage	12.919,13	9.991,85	9.902,93	9.905,53	9.866,99	9.874,56
10201 Öffentliche Ordnung	40.878,10	56.748,73	37.869,43	47.791,22	49.594,68	51.513,14
11201 Straßen, Wege, Brücken	2.163,21	1.612,14	3.369,85	4.354,47	4.528,58	4.719,55
11502 Tourismus	8.139,90	8.615,60	6.033,71	5.968,50	5.945,38	5.892,13
* 943100 Management-Umlage	51.181,21	66.976,47	47.272,99	58.114,19	60.068,64	62.124,82
11201 Straßen, Wege, Brücken	25.708,68	41.324,92	38.977,00	43.149,91	42.960,31	42.765,20
* 943300 Fach - Umlage	25.708,68	41.324,92	38.977,00	43.149,91	42.960,31	42.765,20
10101 Innere Verwaltung	21.638,66	26.153,05	21.527,60	25.664,10	26.416,60	26.003,25
10103 Regionales Gebäudemanagement	264.111,13	468.047,85	423.279,32	469.072,21	480.195,24	482.627,42
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	285.749,79	494.200,90	444.806,92	494.736,31	506.611,84	508.630,67
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	1.284.052,54	1.601.709,79	1.569.468,95	1.665.293,23	1.706.056,47	1.731.603,85
***** Jahresergebnis	1.357.217,95	1.740.060,38	1.808.704,64	1.842.929,49	1.886.392,99	1.914.908,77

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Marius Marondel

1.08 Sportförderung**1.08.01 Sportförderung und Sportstätten**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-1.121	-4.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-51.250	-80.000	-87.000		-89.000	-91.000	-93.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-12.143	-11.000	-11.000		-8.000	-8.000	-8.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-21						
7	+ Sonstige Einzahlungen	-1.422						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.957	-95.000	-100.000		-99.000	-101.000	-103.000
10	- Personalauszahlungen	8.278	8.234	9.200		9.100	9.100	9.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.265	23.000	114.300		95.300	95.300	95.300
14	- Transferauszahlungen	169.756	119.299	122.604		120.304	118.918	118.912
15	- sonstige Auszahlungen	3.425	3.000	4.200		4.200	4.200	4.200
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	211.724	153.533	250.304		228.904	227.518	227.412
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	145.767	58.533	150.304		129.904	126.518	124.412
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-5.000						
23	= investive Einzahlungen	-5.000						
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	914		2.000		2.000	2.000	
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		11.000					
29	- sonstige Investitionsauszahlungen		30.000	50.000		7.000	7.000	7.000
30	= investive Auszahlungen	914	41.000	52.000		9.000	9.000	7.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-4.086	41.000	52.000		9.000	9.000	7.000

Haushaltsplan 2026

1.08 Sportförderung

1.08.01 Sportförderung und Sportstätten



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100154 Renovierung Kunststofflaufbahn Stadion										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-5.000							-5.000	-5.000
6	= Summe Einzahlungen	-5.000							-5.000	-5.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			2.000		2.000	2.000			6.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		11.000						11.000	11.000
13	= Summe Auszahlungen		11.000	2.000		2.000	2.000		11.000	17.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.000	11.000	2.000		2.000	2.000		6.000	12.000

Beschreibung

Das Walter-Leo-Schmitz-Bad ermöglicht allen Besucherinnen und Besuchern das Schwimmen und Saunieren. Zusätzlich steht ein großer Außenbereich mit Kinderwasserspielplatz, Spielgerüst, ausreichend Liegefläche sowie einem Beachvolleyballfeld zur Verfügung.

Die Produktgruppe umfasst folgende Produkte:

- 1.08.02.01.01 Sauna
- 1.08.02.01.02 Schulschwimmen
- 1.08.02.01.03 Schwimmen
- 1.08.02.01.04 Blockheizkraftwerk

Auftragsgrundlage

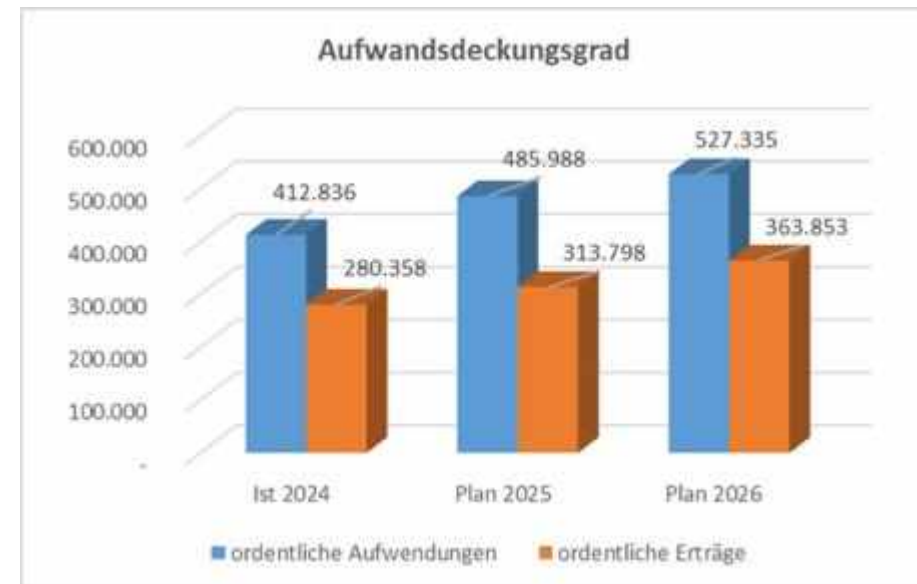
Freiwillige Aufgabe

Ziele

Das Walter-Leo-Schmitz-Bad wird zur Sicherstellung des Schul- und Vereinssports, der Anfängerschwimmausbildung, dem Rehabilitationssport und des Schwimmens im Allgemeinen unterhalten.

Kennzahlen

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwandsdeckungsgrad	68 %	65 %	69 %



Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Marius Marondel

1.08 Sportförderung

1.08.02 WLS-Bad



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-6.291	-8.500	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.307	-4.298	-3.853	-3.561	-3.150	-3.150
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-229.393	-221.000	-270.000	-270.000	-270.000	-270.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-40.368	-80.000	-83.000	-83.000	-83.000	-83.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0					
10	= Ordentliche Erträge	-280.358	-313.798	-363.853	-363.561	-363.150	-363.150
11	- Personalaufwendungen	381.408	406.830	439.526	431.351	427.754	423.658
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.919	43.100	51.750	52.330	52.940	53.580
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.783	9.454	8.812	8.591	8.065	8.065
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.274	26.603	27.247	-19.131	-19.095	-19.122
17	= Ordentliche Aufwendungen	412.836	485.988	527.335	473.140	469.664	466.181
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	132.477	172.190	163.482	109.579	106.514	103.031
19	+ Finanzerträge	-1.498.000	-1.647.800	-1.647.800	-1.647.800	-1.647.800	-1.647.800
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	176	317	266	210	167	146
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-1.497.824	-1.647.483	-1.647.534	-1.647.590	-1.647.633	-1.647.654
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.365.346	-1.475.294	-1.484.052	-1.538.010	-1.541.120	-1.544.623
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.365.346	-1.475.294	-1.484.052	-1.538.010	-1.541.120	-1.544.623
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	912.324	1.012.980	956.553	1.020.044	1.018.895	1.031.631
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-453.023	-462.313	-527.499	-517.966	-522.225	-512.992

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
404900 Sonstige steuerähnliche Erträge	-6.291,07	-8.500,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
* Steuern und ähnliche Abgaben	-6.291,07	-8.500,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-3.159,00	-3.151,00	-3.150,00	-3.151,00	-3.150,00	-3.150,00
416300 Auflösung SoPo Zuweisungen Gmd.-Zwe	-614,00	-614,00	-614,00	-410,00		
416900 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Zwec	-534,00	-533,00	-89,00			
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.307,00	-4.298,00	-3.853,00	-3.561,00	-3.150,00	-3.150,00
441901 Erträge aus Stromverkauf (BHKW)	-27.487,40	-60.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
444905 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-54.582,07	-36.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00
444906 Privatrechtliche Leistungsentgelte	-147.323,08	-125.000,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-229.392,55	-221.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00
442300 Erstattungen Gmd.	-40.367,50	-80.000,00	-83.000,00	-83.000,00	-83.000,00	-83.000,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-40.367,50	-80.000,00	-83.000,00	-83.000,00	-83.000,00	-83.000,00
459210 Steuerkorrektur	-0,29					
* Sonstige ordentliche Erträge	-0,29					
** Ordentliche Erträge	-280.358,41	-313.798,00	-363.853,00	-363.561,00	-363.150,00	-363.150,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	262.294,87	291.511,00	311.900,00	303.600,00	300.500,00	297.200,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	10.146,41	5.000,00	5.400,00	5.300,00	5.300,00	5.200,00
501220 Überstunden tariflich Beschäftigte	6.304,17					
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	18.265,13	17.690,00	19.500,00	19.300,00	19.100,00	18.800,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäf	22.512,46	25.010,00	27.400,00	28.000,00	28.500,00	29.100,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschä	61.587,18	67.220,00	75.300,00	74.500,00	73.700,00	72.700,00
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	297,60	399,12	26,04	650,88	653,52	657,60
* Personalaufwendungen	381.407,82	406.830,12	439.526,04	431.350,88	427.753,52	423.657,60
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Ge			5.000,00	5.150,00	5.300,00	5.460,00
523300 Unterhaltung Maschinen, techn. Anla		500,00	4.500,00	4.700,00	4.910,00	5.130,00
523600 Unterhaltung der BuG	553,80					
523720 Gebäudereinigung			4.650,00	4.880,00	5.130,00	5.390,00
523900 Andere so. Unterhaltung, Bewirtscha	2.113,31	3.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
523901 Reinigungsmittel	121,23					
524900 Andere so. Verwaltungs- u. Betriebs	36.130,42	39.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	38.918,76	43.100,00	51.750,00	52.330,00	52.940,00	53.580,00
575100 AfA Maschinen	487,00	488,00	487,00	488,00	487,00	487,00
575200 AfA technische Anlagen	3.416,00	3.417,00	3.416,00	3.417,00	3.416,00	3.416,00
576100 AfA BuG	2.229,00	5.549,00	4.909,00	4.686,00	4.162,00	4.162,00
576200 AfA GWG	651,37					

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
* Bilanzielle Abschreibungen	6.783,37	9.454,00	8.812,00	8.591,00	8.065,00	8.065,00
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung		1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.	163,18	1.000,00	800,00	800,00	800,00	800,00
541700 Personalnebenaufwendungen	39,00					
542300 Gebühren		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	10.963,23	50.000,00	50.000,00			
	hier: Mittel zur Beauftragung Schwimmbadkonzept, keine Eü daher neuveranschlagt					
543100 Büromaterial	130,89	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
543500 Telefon	894,82	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
543800 Werbung	2.356,31	3.000,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	820,83	4.800,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
544100 Versicherungsbeiträge	55,69	59,76	0,12	71,88	71,88	7,20
544110 Haftpflichtversicherung	2.161,98	2.388,24	5,04	2.873,40	2.873,40	2.873,40
544120 Unfallversicherung	2.003,04	1.718,04	1.791,00	1.826,76	1.863,24	1.900,92
544140 Eigenschadenversicherung	363,50	537,36	1,20	646,56	646,56	646,56
459200 Unentgeltliche Wertabgabe	-34.226,64	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	-14.274,17	26.603,40	27.247,36	-19.131,40	-19.094,92	-19.121,92
** Ordentliche Aufwendungen	412.835,78	485.987,52	527.335,40	473.140,48	469.663,60	466.180,68
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	132.477,37	172.189,52	163.482,40	109.579,48	106.513,60	103.030,68
469100 Erträge aus Gewinnanteilen aus Btl.	-1.498.000,00	-1.647.800,00	-1.647.800,00	-1.647.800,00	-1.647.800,00	-1.647.800,00
* Finanzerträge	-1.498.000,00	-1.647.800,00	-1.647.800,00	-1.647.800,00	-1.647.800,00	-1.647.800,00
551800 Zinsen Kred.	176,25	316,88	265,73	210,39	166,78	146,04
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	176,25	316,88	265,73	210,39	166,78	146,04
** Finanzergebnis	-1.497.823,75	-1.647.483,12	-1.647.534,27	-1.647.589,61	-1.647.633,22	-1.647.653,96
**** Ordentliches Jahresergebnis	-1.365.346,38	-1.475.293,60	-1.484.051,87	-1.538.010,13	-1.541.119,62	-1.544.623,28
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	-1.365.346,38	-1.475.293,60	-1.484.051,87	-1.538.010,13	-1.541.119,62	-1.544.623,28
10103 Regionales Gebäudemanagement	609.680,37	638.864,03	670.035,63	678.698,27	670.724,00	679.259,91
* 941100 Gebäudeumlage	609.680,37	638.864,03	670.035,63	678.698,27	670.724,00	679.259,91
10101 Innere Verwaltung	4.609,46	5.947,05	15,29	6.398,42	6.517,22	6.666,90
10103 Regionales Gebäudemanagement	15.155,80	13.250,00	13.249,00	12.657,00	12.657,00	12.657,00
11502 Tourismus	32.559,66	34.462,34	24.134,73	23.873,91	23.781,49	23.568,51
* 943100 Management-Umlage	100.689,86	129.043,53	87.250,46	103.525,96	106.439,30	109.423,77
10101 Innere Verwaltung	173.703,37	210.839,03	172.404,09	203.695,03	207.130,39	208.118,57
10103 Regionales Gebäudemanagement	8.484,97	15.036,73	13.598,51	15.069,61	15.426,97	15.505,15
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	182.188,34	225.875,76	186.002,60	218.764,64	222.557,36	223.623,72
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	912.323,83	1.012.980,37	956.552,98	1.020.044,29	1.018.894,88	1.031.631,30
***** Jahresergebnis	-453.022,55	-462.313,23	-527.498,89	-517.965,84	-522.224,74	-512.991,98

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Marius Marondel

1.08 Sportförderung

1.08.02 WLS-Bad



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-6.291	-8.500	-7.000		-7.000	-7.000	-7.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-226.635	-221.000	-270.000		-270.000	-270.000	-270.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-41.699	-80.000	-83.000		-83.000	-83.000	-83.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	-9.965						
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-1.102.903	-1.647.800	-1.647.800		-1.647.800	-1.647.800	-1.647.800
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.387.492	-1.957.300	-2.007.800		-2.007.800	-2.007.800	-2.007.800
10	- Personalauszahlungen	381.245	406.431	439.500		430.700	427.100	423.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40.620	43.100	51.750		52.330	52.940	53.580
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	33.490	31.000	29.000		26.000	24.000	21.000
15	- sonstige Auszahlungen	23.599	61.900	65.450		15.450	15.450	15.450
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	478.955	542.431	585.700		524.480	519.490	513.030
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-908.538	-1.414.869	-1.422.100		-1.483.320	-1.488.310	-1.494.770
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.460						
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.356	27.000	35.000		2.000	2.000	2.000
30	= investive Auszahlungen	6.816	27.000	35.000		2.000	2.000	2.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	6.816	27.000	35.000		2.000	2.000	2.000

Haushaltsplan 2026

1.08 Sportförderung
1.08.02 WLS-Bad

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000029 Einrichtungsgegenst. WLS-Bad										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.460							4.460	4.460
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.705	27.000	35.000		2.000	2.000	2.000	28.705	69.705
13	= Summe Auszahlungen	6.165	27.000	35.000		2.000	2.000	2.000	33.165	74.165
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	6.165	27.000	35.000		2.000	2.000	2.000	33.165	74.165

Produktbereichsbudget **09**

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Haushaltsplan 2026

1.09 Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinfo.

verantwortlich:

Axel Kolax



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-690					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-846					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-30					
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-18.531					
10	= Ordentliche Erträge	-20.097					
11	- Personalaufwendungen	485.538	475.808	848.863	515.781	511.893	507.430
12	- Versorgungsaufwendungen	7.848	6.873	255.581	7.367	7.437	7.507
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.956	10.166	41.227	39.170	39.170	39.170
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.451	494.893	403.098	234.807	114.852	114.842
17	= Ordentliche Aufwendungen	545.793	987.741	1.548.769	797.125	673.352	668.950
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	525.695	987.741	1.548.769	797.125	673.352	668.950
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	240.000					
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	240.000					
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	765.695	987.741	1.548.769	797.125	673.352	668.950
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	765.695	987.741	1.548.769	797.125	673.352	668.950
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-130.444	-132.440	-520.337	-144.194	-143.864	-143.503
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	418.130	497.006	1.673.081	542.740	557.765	555.649
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.053.381	1.352.306	2.701.513	1.195.671	1.087.253	1.081.096

Haushaltsplan 2026
1.09 Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinfo.

verantwortlich:

Axel Kolax



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-690						
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-846						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.536						
10	- Personalauszahlungen	480.284	466.854	515.900		505.500	501.400	496.700
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.989	10.000	41.000		39.000	39.000	39.000
15	- sonstige Auszahlungen	16.782	486.745	388.900		223.900	103.900	103.900
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	504.055	963.599	945.800		768.400	644.300	639.600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	502.519	963.599	945.800		768.400	644.300	639.600
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-380.237		-315.000		-175.000	-105.000	-105.000
23	= investive Einzahlungen	-380.237		-315.000		-175.000	-105.000	-105.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	859.084	770.000	1.250.000		555.000	445.000	300.000
30	= investive Auszahlungen	859.084	770.000	1.250.000		555.000	445.000	300.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	478.847	770.000	935.000		380.000	340.000	195.000

Beschreibung

Die Produktgruppe beinhaltet alle Leistungen zur Stadtentwicklungsplanung, Bauleitplanung, Stadtgestaltung und Stadtbildpflege, Baulandbereitstellung, Beratung zum ökologischen Bauen sowie die Serviceleistungen Vermessung und Kataster.

Die Produktgruppe umfasst folgende Produkte:

1.09.01.01	Stadt- und Raumplanung
1.09.01.02	Vermessung
1.09.01.03	Kataster und Bodenordnung
1.09.01.04	Wasserquintett
1.09.01.05	Breitbandausbau

Auftragsgrundlage

BauGB, Bau NVO, BauO, Fachplanungsgesetze

Ziele

Im Rahmen der Erfüllung der Zielsetzungen des seit 2008 gültigen Flächennutzungsplans (FNP) und unter Beachtung der Ziele zum Baulandmanagementbeschluss, werden dem Bedarf entsprechende Gewerbeflächen und Wohnflächen (insbesondere für junge Familien mit Kindern) entwickelt.

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Andre Hackländer

1.09 Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinfo.**1.09.01 Räumliche Planung und Entwicklung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-690					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-846					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-30					
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-18.531					
10	= Ordentliche Erträge	-20.097					
11	- Personalaufwendungen	485.538	475.808	848.863	515.781	511.893	507.430
12	- Versorgungsaufwendungen	7.848	6.873	255.581	7.367	7.437	7.507
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.956	10.166	41.227	39.170	39.170	39.170
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.451	494.893	403.098	234.807	114.852	114.842
17	= Ordentliche Aufwendungen	545.793	987.741	1.548.769	797.125	673.352	668.950
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	525.695	987.741	1.548.769	797.125	673.352	668.950
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	240.000					
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	240.000					
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	765.695	987.741	1.548.769	797.125	673.352	668.950
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	765.695	987.741	1.548.769	797.125	673.352	668.950
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-130.444	-132.440	-520.337	-144.194	-143.864	-143.503
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	418.130	497.006	1.673.081	542.740	557.765	555.649
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.053.381	1.352.306	2.701.513	1.195.671	1.087.253	1.081.096

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
431100 Verwaltungsgebühren	-690,00					
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-690,00					
443900 Andere sonstige Kostenerstattungen	-846,47					
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-846,47					
458200 Auflösung oder Herabsetzung EWB	-30,00					
* Sonstige ordentliche Erträge	-30,00					
471200 Aktivierte Eigenleistungen Personal	-18.531,00					
* Aktivierte Eigenleistungen	-18.531,00					
** Ordentliche Erträge	-20.097,47					
501110 Sonderzahlungen Beamte	1.028,98					
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	351.513,84	343.124,00	378.000,00	368.000,00	364.300,00	360.200,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	7.927,53	6.270,00	6.600,00	6.500,00	6.500,00	6.400,00
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	18.220,32	18.430,00	19.200,00	19.000,00	18.800,00	18.600,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäft	28.271,94	29.240,00	32.900,00	33.600,00	34.300,00	35.000,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft	71.880,38	69.730,00	79.200,00	78.400,00	77.500,00	76.500,00
504100 Beihilfen Beamte	2.965,75	4.275,60	168.479,24	4.849,08	4.895,76	4.942,44
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	277,06	371,64	93,84	606,00	608,40	612,24
505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschäft	5,88					
507300 Rückstellungen Beihilfe	2.868,47	4.306,92	164.389,92	4.825,80	4.989,00	5.175,48
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	577,64	60,00				
* Personalaufwendungen	485.537,79	475.808,16	848.863,00	515.780,88	511.893,16	507.430,16
512100 Beiträge Versorgungskassen Vers.emp	245,27					
514100 Beihilfen, Unterstützungs- l. Vers.em	7.597,05	6.873,24	255.581,36	7.366,92	7.436,88	7.506,84
515100 Zuführungen Pensionsrückst. Vers.em	5,22					
* Versorgungsaufwendungen	7.847,54	6.873,24	255.581,36	7.366,92	7.436,88	7.506,84
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	0,69					
523600 Unterhaltung der BuG	12,03	83,04	113,52	85,08	85,08	85,08
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	29.943,43	10.083,04	10.113,52	10.085,08	10.085,08	10.085,08
529900 Andere so. Sach- und Dienstleistung			31.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
hier: Mittel für Einkauf Bauhofleistungen AöR						
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	29.956,15	10.166,08	41.227,04	39.170,16	39.170,16	39.170,16
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	800,00	1.150,00				
541300 Übernommene Reisekosten		290,00				
541700 Personalnebenaufwendungen	25,40	49,80	68,16	51,00	51,00	51,00
542120 Miete für BuG		16,56	22,68	17,04	17,04	17,04
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	9.755,29	483.000,00	387.000,00	222.000,00	102.000,00	102.000,00
hier: Mittel für Bebauungspläne, Planungen Stadtentwicklung						
543100 Büromaterial	601,74	498,12	681,12	510,48	510,48	510,48
543110 Verbrauchsmaterial	199,70	597,72	908,16	680,64	680,64	680,64
543300 Zeitungen und Fachliteratur	146,90	405,00				
543400 Porto	1.718,69	1.593,96	2.270,52	1.701,48	1.701,48	1.701,48
543500 Telefon		332,04	2.724,60	2.041,80	2.041,80	2.041,80

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
543600 Öffentliche Bekanntmachungen	3.936,97	1.916,56	1.922,68	1.917,04	1.917,04	1.917,04
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	355,58	265,68	544,92	408,36	408,36	408,36
544100 Versicherungsbeiträge	46,82	50,16	89,16	60,36	60,36	6,00
544110 Haftpflichtversicherung	1.817,90	2.008,08	3.565,92	2.416,08	2.416,08	2.416,08
544120 Unfallversicherung	2.539,84	2.022,24	2.170,56	2.214,24	2.258,76	2.303,88
544140 Eigenschadenversicherung	305,65	451,80	802,32	543,60	543,60	543,60
544150 Elektronikversicherung	5,75	6,60				
544900 Sonstige Beiträge	195,10	239,04	327,00	245,04	245,04	245,04
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	22.451,33	494.893,36	403.097,80	234.807,16	114.851,68	114.842,44
** Ordentliche Aufwendungen	545.792,81	987.740,84	1.548.769,20	797.125,12	673.351,88	668.949,60
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	525.695,34	987.740,84	1.548.769,20	797.125,12	673.351,88	668.949,60
551200 Zinsen Land	240.000,00					
	hier: Rücksetellung im JA 2024 für mögliche Zinszahlungen InHK					
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	240.000,00					
** Finanzergebnis	240.000,00					
**** Ordentliches Jahresergebnis	765.695,34	987.740,84	1.548.769,20	797.125,12	673.351,88	668.949,60
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	765.695,34	987.740,84	1.548.769,20	797.125,12	673.351,88	668.949,60
11001 Bauaufsicht und Freistellungsverfahren	-32.610,96	-33.110,03	-130.084,22	-36.048,52	-35.966,05	-35.875,87
11002 Denkmalschutz und Denkmalpflege	-26.665,08	-27.073,39	-106.367,59	-29.475,46	-29.407,96	-29.334,24
11301 Natur und Landschaftspflege	-56.394,40	-57.256,53	-224.950,78	-62.340,68	-62.198,20	-62.042,42
11401 Umweltschutz	-11.891,73	-12.073,26	-47.433,27	-13.146,09	-13.116,11	-13.083,28
11501 Wirtschaftsförderung	-2.881,59	-2.926,88	-11.501,03	-3.183,25	-3.175,76	-3.167,68
* 943300 Fach - Umlage	-130.443,76	-132.440,09	-520.336,89	-144.194,00	-143.864,08	-143.503,49
** Erträge aus interner Leistungsbeziehung	-130.443,76	-132.440,09	-520.336,89	-144.194,00	-143.864,08	-143.503,49
11201 Straßen, Wege, Brücken	18.531,00					
* 912100 Wert (E)	18.531,00					
10102 Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen	708,00					
* 912130 Stunden (E)	708,00					
10103 Regionales Gebäudemanagement	30.425,93	30.949,13	94.310,62	35.003,56	35.690,63	36.450,10
* 941100 Gebäudeumlage	30.425,93	30.949,13	94.310,62	35.003,56	35.690,63	36.450,10
10101 Innere Verwaltung	59.922,91	77.311,36	1.153.797,00	85.443,81	87.030,03	89.032,46
10103 Regionales Gebäudemanagement	7.403,97	9.322,64	11.153,28	10.832,64	11.022,64	11.232,64
11504 Wasserquintett	5.173,00	5.123,00	5.114,00	4.993,00	4.873,00	4.873,00
* 941120 Anlagenumlage	72.499,88	91.757,00	1.170.064,28	101.269,45	102.925,67	105.138,10
11201 Straßen, Wege, Brücken	24.746,83	18.491,35	38.646,21	49.943,25	51.940,41	54.130,53
* 943100 Management-Umlage	24.746,83	18.491,35	38.646,21	49.943,25	51.940,41	54.130,53
11201 Straßen, Wege, Brücken	3.895,06	25.908,67	94.981,09	31.858,15	31.679,50	31.518,38
* 943200 Service-Umlage	3.895,06	25.908,67	94.981,09	31.858,15	31.679,50	31.518,38
10101 Innere Verwaltung	260.922,11	318.556,08	264.820,01	313.297,08	323.891,41	316.715,59
10103 Regionales Gebäudemanagement	6.400,95	11.343,45	10.258,41	11.368,32	11.637,87	11.696,79
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	267.323,06	329.899,53	275.078,42	324.665,40	335.529,28	328.412,38
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	418.129,76	497.005,68	1.673.080,62	542.739,81	557.765,49	555.649,49
***** Jahresergebnis	1.053.381,34	1.352.306,43	2.701.512,93	1.195.670,93	1.087.253,29	1.081.095,60

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Andre Hackländer

1.09 Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinfo.**1.09.01 Räumliche Planung und Entwicklung**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-690						
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-846						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.536						
10	- Personalauszahlungen	480.284	466.854	515.900		505.500	501.400	496.700
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	6.989	10.000	41.000		39.000	39.000	39.000
15	- sonstige Auszahlungen	16.782	486.745	388.900		223.900	103.900	103.900
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	504.055	963.599	945.800		768.400	644.300	639.600
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	502.519	963.599	945.800		768.400	644.300	639.600
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-380.237		-315.000		-175.000	-105.000	-105.000
23	= investive Einzahlungen	-380.237		-315.000		-175.000	-105.000	-105.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	859.084	770.000	1.250.000		555.000	445.000	300.000
30	= investive Auszahlungen	859.084	770.000	1.250.000		555.000	445.000	300.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	478.847	770.000	935.000		380.000	340.000	195.000

Haushaltsplan 2026

1.09 Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinfo.

1.09.01 Räumliche Planung und Entwicklung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100173 Integriertes Handlungskonzept Innenstadt									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-380.237							-380.237	-380.237
6 = Summe Einzahlungen	-380.237							-380.237	-380.237
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	830.149	50.000						880.149	880.149
13 = Summe Auszahlungen	830.149	50.000						880.149	880.149
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	449.912	50.000						499.912	499.912
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100368 Stadtentwicklung/ Planung ZOB									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.662	200.000	300.000		150.000	150.000	50.000	211.662	861.662
13 = Summe Auszahlungen	11.662	200.000	300.000		150.000	150.000	50.000	211.662	861.662
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	11.662	200.000	300.000		150.000	150.000	50.000	211.662	861.662

Haushaltsplan 2026

1.09 Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinfo.

1.09.01 Räumliche Planung und Entwicklung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100389 Ellers Ecke										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.273	275.000	275.000					292.273	567.273
13	= Summe Auszahlungen	17.273	275.000	275.000					292.273	567.273
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	17.273	275.000	275.000					292.273	567.273
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100438 ISEK Wipp 2040										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		100.000	80.000		60.000	50.000	50.000	100.000	340.000
13	= Summe Auszahlungen		100.000	80.000		60.000	50.000	50.000	100.000	340.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		100.000	80.000		60.000	50.000	50.000	100.000	340.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100439 Regionale 2025										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		45.000	45.000		45.000	45.000		45.000	180.000
13	= Summe Auszahlungen		45.000	45.000		45.000	45.000		45.000	180.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		45.000	45.000		45.000	45.000		45.000	180.000

Haushaltsplan 2026

1.09 Räuml. Planung u. Entwicklung, Geoinfo.

1.09.01 Räumliche Planung und Entwicklung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100440 Mobilitätskonzept										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		100.000	100.000		50.000	50.000	50.000	100.000	350.000
13	= Summe Auszahlungen		100.000	100.000		50.000	50.000	50.000	100.000	350.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		100.000	100.000		50.000	50.000	50.000	100.000	350.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100495 InHK 2.0										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			-315.000		-175.000	-105.000	-105.000		-700.000
6	= Summe Einzahlungen			-315.000		-175.000	-105.000	-105.000		-700.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			450.000		250.000	150.000	150.000		1.000.000
13	= Summe Auszahlungen			450.000		250.000	150.000	150.000		1.000.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			135.000		75.000	45.000	45.000		300.000

Produktbereichsbudget **10**

Bauen und Wohnen

mit den Teilplänen:

Bauordnung
Denkmalschutz und –pflege
Wohnungswesen

Haushaltsplan 2026**1.10 Bauen und Wohnen**

verantwortlich:

Axel Kolax



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-39.021	-39.022				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-198.884	-150.230	-151.230	-154.230	-157.230	-160.230
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.865	-1.400	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-10.542	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
10	= Ordentliche Erträge	-250.312	-195.152	-157.230	-160.230	-163.230	-166.230
11	- Personalaufwendungen	983.142	1.064.904	1.314.922	1.310.926	1.304.126	1.296.429
12	- Versorgungsaufwendungen	61.135	71.387	54.894	73.191	79.336	86.167
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	179	7.287	3.000	3.294	3.294	3.294
14	- Bilanzielle Abschreibungen	50.740	50.740				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	46.776	78.328	69.676	82.821	87.398	86.974
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.141.971	1.272.646	1.442.492	1.470.232	1.474.154	1.472.863
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	891.659	1.077.494	1.285.262	1.310.002	1.310.924	1.306.633
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	891.659	1.077.494	1.285.262	1.310.002	1.310.924	1.306.633
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	891.659	1.077.494	1.285.262	1.310.002	1.310.924	1.306.633
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	670.740	812.073	835.503	871.025	894.101	885.732
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.562.399	1.889.567	2.120.765	2.181.026	2.205.025	2.192.365

Haushaltsplan 2026**1.10 Bauen und Wohnen**

verantwortlich:

Axel Kolax



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-198.418	-150.230	-151.230		-154.230	-157.230	-160.230
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.865	-1.400	-1.500		-1.500	-1.500	-1.500
7	+ Sonstige Einzahlungen		-4.500	-4.500		-4.500	-4.500	-4.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-200.283	-156.130	-157.230		-160.230	-163.230	-166.230
10	- Personalauszahlungen	972.471	1.006.089	1.296.700		1.273.900	1.265.500	1.256.100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		7.000	3.000		3.000	3.000	3.000
15	- sonstige Auszahlungen	40.951	63.700	64.632		62.660	67.135	66.700
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.013.421	1.076.789	1.364.332		1.339.560	1.335.635	1.325.800
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	813.138	920.659	1.207.102		1.179.330	1.172.405	1.159.570

Beschreibung

Die Produktgruppe Bauordnung umfasst alle Leistungen zum Bereich Bauaufsicht: Durchführung der Genehmigungsverfahren, Bauüberwachung und –prüfung, Stellungnahmen, ordnungsrechtliche Verfahren und Beratung und Information, Abgeschlossenheitsbescheinigungen und Teilungsgenehmigungen sowie die Freistellungserteilung.

Die Produktgruppe umfasst folgende Produkte:

- 1.10.01.01 Bauordnung/Bauaufsicht
- 1.10.01.02 Freistellungsverfahren

Auftragsgrundlage

Landesbauordnung NRW, Baugesetzbuch, Baunutzungsverordnung, Bundesimmissionsschutz-VO, Wohnungseigentumsgesetz, Sonderbauvorschriften, u.a.

Ziele

Schnelle Abwicklung von gewerblichen Baugesuchen im Sinne der Zertifizierung als mittelstandsfreundliche Kommune für eine wirtschaftsförderliche Ausrichtung der Genehmigungsverfahren von gewerblichen Investitionsvorhaben im Oberbergischen Kreis. Eine schnellstmögliche Bearbeitung von privaten Baugesuchen wird nach wie vor angestrebt.

Kennzahlen

	IST 2023	IST 2024	IST (vorauss.) 2025
erteilte Genehmigungen (ohne Freistellungsverfahren)	149	138	130

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Sylvia Mehlhorn

1.10 Bauen und Wohnen**1.10.01 Bauordnung/Bauaufsicht**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-39.021	-39.022				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-198.184	-147.430	-147.430	-150.430	-153.430	-156.430
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-10.542	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
10	= Ordentliche Erträge	-247.747	-190.952	-151.930	-154.930	-157.930	-160.930
11	- Personalaufwendungen	983.142	1.064.904	1.314.922	1.310.926	1.304.126	1.296.429
12	- Versorgungsaufwendungen	61.135	71.387	54.894	73.191	79.336	86.167
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	179	7.287	3.000	3.294	3.294	3.294
14	- Bilanzielle Abschreibungen	50.740	50.740				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.728	68.268	49.176	61.881	66.008	65.119
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.140.923	1.262.586	1.421.992	1.449.292	1.452.764	1.451.008
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	893.176	1.071.634	1.270.062	1.294.362	1.294.834	1.290.078
22	= Ergebnis der laufenden = Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	893.176	1.071.634	1.270.062	1.294.362	1.294.834	1.290.078
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der = internen Leistungs- = beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	893.176	1.071.634	1.270.062	1.294.362	1.294.834	1.290.078
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	496.180	582.724	560.099	632.504	651.602	646.874
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	1.389.356	1.654.358	1.830.161	1.926.866	1.946.435	1.936.952

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-39.021,00	-39.022,00				
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-39.021,00	-39.022,00				
431100 Verwaltungsgebühren	-198.183,85	-147.430,00	-147.430,00	-150.430,00	-153.430,00	-156.430,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-198.183,85	-147.430,00	-147.430,00	-150.430,00	-153.430,00	-156.430,00
452110 Bußgelder		-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
452120 Zwangsgelder		-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
458200 Auflösung oder Herabsetzung EWB	-283,45					
458300 Auflösung oder Herabsetzung Rückste	-10.258,84					
* Sonstige ordentliche Erträge	-10.542,29	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
** Ordentliche Erträge	-247.747,14	-190.952,00	-151.930,00	-154.930,00	-157.930,00	-160.930,00
501100 Bezüge Beamte	64.598,94	70.620,00	78.400,00	80.000,00	81.600,00	83.300,00
501110 Sonderzahlungen Beamte	2.147,02	1.220,00	1.300,00	1.300,00	1.400,00	1.400,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	654.160,99	686.489,00	878.400,00	855.200,00	846.500,00	836.900,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	15.603,15	13.230,00	17.200,00	17.100,00	16.800,00	16.700,00
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	39.764,07	40.060,00	51.300,00	50.800,00	50.200,00	49.600,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäf	52.915,11	55.640,00	77.100,00	78.600,00	80.200,00	81.800,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschä	141.856,99	138.830,00	193.000,00	190.900,00	188.800,00	186.400,00
504100 Beihilfen Beamte	5.139,89	7.410,12		8.404,08	8.484,84	8.565,60
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	449,24	602,52		982,56	986,40	992,64
505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschäf	1.125,84	43.338,48	18.222,00	19.275,48	20.508,24	21.801,00
507300 Rückstellungen Beihilfe	4.971,35	7.464,24		8.363,64	8.646,48	8.969,64
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	409,00					
* Personalaufwendungen	983.141,59	1.064.904,36	1.314.922,00	1.310.925,76	1.304.125,96	1.296.428,88
512100 Beiträge Versorgungskassen Vers.emp	46.968,27	59.474,64	54.893,68	60.423,80	66.446,68	73.156,64
514100 Beihilfen, Unterstützungs. Vers.em	13.166,46	11.912,16		12.767,64	12.888,84	13.010,08
515100 Zuführungen Pensionsrückst. Vers.em	999,80					
* Versorgungsaufwendungen	61.134,53	71.386,80	54.893,68	73.191,44	79.335,52	86.166,72
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	1,19					
523600 Unterhaltung der BuG	20,76	143,40		147,00	147,00	147,00
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	157,21	7.143,40		147,00	147,00	147,00
529900 Andere so. Sach- und Dienstleistung			3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	179,16	7.286,80	3.000,00	3.294,00	3.294,00	3.294,00
572100 AfA immaterielle VG des AV	50.740,00	50.740,00				
* Bilanzielle Abschreibungen	50.740,00	50.740,00				
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	5.419,90	11.950,00	12.100,00	9.730,00	12.570,00	11.470,00
541300 Übernommene Reisekosten	761,75	600,00	860,00	880,00	895,00	920,00
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.	273,66	1.100,00	1.060,00	360,00	870,00	375,00
541700 Personalnebenaufwendungen	43,88	86,04		88,20	88,20	88,20
542120 Miete für BuG		28,68		29,40	29,40	29,40
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	24.153,44	35.000,00	25.000,00	25.525,00	26.065,00	26.610,00
543100 Büromaterial	1.039,36	2.760,40	2.022,00	2.946,64	2.981,64	3.031,64
543110 Verbrauchsmaterial	344,95	1.032,48		1.175,52	1.175,52	1.175,52
543300 Zeitungen und Fachliteratur	1.892,72	2.090,00	2.190,00	2.240,00	2.300,00	2.360,00
543400 Porto	2.968,65	2.753,16		2.938,92	2.938,92	2.938,92
543500 Telefon		573,60		3.526,68	3.526,68	3.526,68
543600 Öffentliche Bekanntmachungen		428,68	400,00	439,40	449,40	454,40
543700 Gästebewirtung und Repräsentation		540,00	500,00	510,00	525,00	535,00
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	614,19	458,88		705,36	705,36	705,36
544100 Versicherungsbeiträge	80,88	86,76		104,28	104,28	10,44
544110 Haftpflichtversicherung	3.140,01	3.468,60		4.173,24	4.173,24	4.173,24
544120 Unfallversicherung	4.021,51	4.045,92	5.044,08	5.145,84	5.248,56	5.352,76
544140 Eigenschadenversicherung	527,93	780,48		939,00	939,00	939,00
544150 Elektronikversicherung	9,94	11,52				
544300 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden us		60,00				
544820 Abschreibung auf Forderungen	98,45					
544900 Sonstige Beiträge	336,99	413,04		423,24	423,24	423,24
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	45.728,21	68.268,24	49.176,08	61.880,72	66.008,44	65.118,80
** Ordentliche Aufwendungen	1.140.923,49	1.262.586,20	1.421.991,76	1.449.291,92	1.452.763,92	1.451.008,40
**** Ordentliches Jahresergebnis	893.176,35	1.071.634,20	1.270.061,76	1.294.361,92	1.294.833,92	1.290.078,40
* 941100 Gebäudeumlage	20.813,61	18.999,42		20.351,54	20.752,33	21.224,85
10101 Innere Verwaltung	41.485,08	53.523,18		59.153,41	60.251,57	61.637,86
10103 Regionales Gebäudemanagement	2.489,63	3.476,40		3.476,40	3.476,40	3.476,40
* 941120 Anlagenumlage	43.974,71	56.999,58		62.629,81	63.727,97	65.114,26
11201 Straßen, Wege, Brücken	37.250,31	27.785,44	58.076,39	75.048,02	78.048,95	81.339,98
* 943100 Management-Umlage	37.250,31	27.785,44	58.076,39	75.048,02	78.048,95	81.339,98
10901 Räumliche Planung und Entwicklung	32.610,96	33.110,03	130.084,22	36.048,52	35.966,05	35.875,87
* 943300 Fach - Umlage	32.610,96	33.110,03	130.084,22	36.048,52	35.966,05	35.875,87
10101 Innere Verwaltung	353.764,05	432.066,87	359.492,06	424.633,44	438.986,32	429.127,38
10103 Regionales Gebäudemanagement	7.766,05	13.762,78	12.446,35	13.792,88	14.119,93	14.191,50
* 944200 Serviceprodukt-Umlage	361.530,10	445.829,65	371.938,41	438.426,32	453.106,25	443.318,88
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	496.179,69	582.724,12	560.099,02	632.504,21	651.601,55	646.873,84
***** Jahresergebnis	1.389.356,04	1.654.358,32	1.830.160,78	1.926.866,13	1.946.435,47	1.936.952,24

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Sylvia Mehlhorn

1.10 Bauen und Wohnen**1.10.01 Bauordnung/Bauaufsicht**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-197.718	-147.430	-147.430		-150.430	-153.430	-156.430
7	+ Sonstige Einzahlungen		-4.500	-4.500		-4.500	-4.500	-4.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-197.718	-151.930	-151.930		-154.930	-157.930	-160.930
10	- Personalauszahlungen	972.471	1.006.089	1.296.700		1.273.900	1.265.500	1.256.100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		7.000	3.000		3.000	3.000	3.000
15	- sonstige Auszahlungen	40.318	53.640	44.132		41.720	45.745	44.845
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.012.789	1.066.729	1.343.832		1.318.620	1.314.245	1.303.945
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	815.071	914.799	1.191.902		1.163.690	1.156.315	1.143.015

Beschreibung

Die Produktgruppe Denkmalschutz und Denkmalpflege beinhaltet die Leistungen zum Vollzug des Denkmalschutzgesetzes: Unterschutzstellung (Denkmalliste), Denkmalbereichssatzung, Erlaubnisse, Stellungnahmen, Bescheinigungen, Förderung denkmalpflegerischer Maßnahmen, Betreuung der Denkmaleigentümer bei Förderanträgen und Realisierung von Erhaltungs- und Restaurierungsmaßnahmen, Mitwirken bei Planungen und Umnutzungen städtischer und privater Denkmäler.

Die Produktgruppe umfasst das folgende Produkt:

1.10.02.01 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Auftragsgrundlage

Denkmalschutzgesetz NW

Ziele

Denkmalwürdige Substanz dokumentieren, schützen und pflegen.

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Andre Hackländer

1.10 Bauen und Wohnen**1.10.02 Denkmalschutz und Denkmalpflege**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
10	= Ordentliche Erträge		-2.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.047	10.060	20.500	20.940	21.390	21.855
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.047	10.060	20.500	20.940	21.390	21.855
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.047	8.060	17.500	17.940	18.390	18.855
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	1.047	8.060	17.500	17.940	18.390	18.855
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	1.047	8.060	17.500	17.940	18.390	18.855
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.166	51.841	127.308	53.807	54.601	53.886
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	49.213	59.901	144.808	71.747	72.991	72.741

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
431100 Verwaltungsgebühren		-2.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte		-2.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
** Ordentliche Erträge		-2.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	740,00					
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz		10.000,00	20.000,00	20.420,00	20.850,00	21.290,00
543300 Zeitungen und Fachliteratur	230,99					
543700 Gästebewirtung und Repräsentation	16,50					
544300 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden us	60,00	60,00	500,00	520,00	540,00	565,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.047,49	10.060,00	20.500,00	20.940,00	21.390,00	21.855,00
** Ordentliche Aufwendungen	1.047,49	10.060,00	20.500,00	20.940,00	21.390,00	21.855,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	1.047,49	8.060,00	17.500,00	17.940,00	18.390,00	18.855,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	1.047,49	8.060,00	17.500,00	17.940,00	18.390,00	18.855,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	1.047,49	8.060,00	17.500,00	17.940,00	18.390,00	18.855,00
10102 Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen	1.484,00					
* 912130 Stunden (E)	1.484,00					
10901 Räumliche Planung und Entwicklung	26.665,08	27.073,39	106.367,59	29.475,46	29.407,96	29.334,24
* 943300 Fach - Umlage	26.665,08	27.073,39	106.367,59	29.475,46	29.407,96	29.334,24
10101 Innere Verwaltung	19.656,84	24.129,86	20.363,88	23.692,38	24.538,55	23.894,30
10103 Regionales Gebäudemanagement	359,99	637,95	576,97	639,36	654,52	657,83
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	20.016,83	24.767,81	20.940,85	24.331,74	25.193,07	24.552,13
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	48.165,91	51.841,20	127.308,44	53.807,20	54.601,03	53.886,37
***** Jahresergebnis	49.213,40	59.901,20	144.808,44	71.747,20	72.991,03	72.741,37

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Andre Hackländer

1.10 Bauen und Wohnen**1.10.02 Denkmalschutz und Denkmalpflege**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-2.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-2.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000
15	- sonstige Auszahlungen	632	10.060	20.500		20.940	21.390	21.855
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	632	10.060	20.500		20.940	21.390	21.855
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	632	8.060	17.500		17.940	18.390	18.855

Beschreibung

Die Produktgruppe Wohnungswesen beinhaltet die Leistungen zur Feststellung der ordnungsgemäßen Nutzung von öffentlich gefördertem Wohnraum, zum Kontrollergebnis Besetzungs- und Bestandsprüfung, zur Ausstellung von Wohnberechtigungsscheinen, zur Miethöhenfestsetzung und zu Wohnungsbaudarlehen.

Die Produktgruppe umfasst das folgende Produkt:

1.10.03.01 Wohnungswesen

Auftragsgrundlage

Gesetz zur Förderung und Nutzung von Wohnraum für das Land NRW, Sozialgesetzbuch, Gesetz zur Sicherung der Zweckbestimmung von Sozialwohnungen

Ziele

Die Wohnungsbauförderung ist Schaltzentrale in Vermittlungsangelegenheiten innerhalb des sozialen Wohnungsbaus und damit wichtiges Verbindungsglied zwischen Wohnungssuchenden und Verfügungsberechtigten.

Kennzahlen

	Ist 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
Anzahl Wohnberechtigungsscheine	62	65	65

	31.12.2023	31.12.2024
Öffentlicher Wohnungsbau	493	489
davon selbstgenutzt	74	74
davon Mieteigentum	190	179
davon 10jährige Nachwirkungsfrist	229	236
darunter Ablaufzeitpunkt bis	31.12.2027	28
	31.12.2028	41
	31.12.2029	25

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Susanne Berger

1.10 Bauen und Wohnen**1.10.03 Wohnungswesen**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-700	-800	-800	-800	-800	-800
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.865	-1.400	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
10	= Ordentliche Erträge	-2.565	-2.200	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.565	-2.200	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.565	-2.200	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-2.565	-2.200	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	126.394	177.508	148.095	184.713	187.899	184.971
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	123.829	175.308	145.795	182.413	185.599	182.671

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
431100 Verwaltungsgebühren	-700,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-700,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
442200 Erstattungen Land	-1.865,02	-1.400,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-1.865,02	-1.400,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
** Ordentliche Erträge	-2.565,02	-2.200,00	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.565,02	-2.200,00	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	-2.565,02	-2.200,00	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	-2.565,02	-2.200,00	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00
10103 Regionales Gebäudemanagement	6.785,18	7.844,75		8.405,90	8.561,00	8.734,75
* 941100 Gebäudeumlage	6.785,18	7.844,75		8.405,90	8.561,00	8.734,75
10101 Innere Verwaltung	9.218,91	11.894,10		13.145,21	13.389,24	13.697,32
* 941120 Anlagenumlage	9.218,91	11.894,10		13.145,21	13.389,24	13.697,32
10501 Soziale Leistungen	45.830,47	76.838,72	79.282,91	83.130,21	82.556,61	81.996,29
* 943300 Fach - Umlage	45.830,47	76.838,72	79.282,91	83.130,21	82.556,61	81.996,29
10101 Innere Verwaltung	62.917,03	78.019,25	66.179,87	77.114,34	80.405,29	77.541,20
10103 Regionales Gebäudemanagement	1.642,71	2.911,15	2.632,69	2.917,47	2.986,71	3.001,80
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	64.559,74	80.930,40	68.812,56	80.031,81	83.392,00	80.543,00
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	126.394,30	177.507,97	148.095,47	184.713,13	187.898,85	184.971,36
***** Jahresergebnis	123.829,28	175.307,97	145.795,47	182.413,13	185.598,85	182.671,36

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Susanne Berger

1.10 Bauen und Wohnen**1.10.03 Wohnungswesen**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-700	-800	-800		-800	-800	-800
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.865	-1.400	-1.500		-1.500	-1.500	-1.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.565	-2.200	-2.300		-2.300	-2.300	-2.300
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.565	-2.200	-2.300		-2.300	-2.300	-2.300

Produktbereichsbudget **11**

Ver- und Entsorgung

mit den Teilplänen:

- Abfallbeseitigung
- Stadtentwässerung
- Elektrizitätsversorgung
- Gasversorgung
- Wasserversorgung

Haushaltsplan 2026**1.11 Ver- und Entsorgung**

verantwortlich:

Axel Kolax



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-160.067	-156.215	-156.200	-155.604	-155.036	-155.036
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.811.711	-5.773.922	-5.893.842	-6.007.114	-6.005.962	-6.005.962
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.940					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-159.558	-133.406	-133.500	-133.500	-133.500	-133.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-969.781	-1.246.159	-948.968	-948.958	-948.963	-948.963
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-191.886					
10	= Ordentliche Erträge	-7.297.943	-7.309.702	-7.132.510	-7.245.176	-7.243.461	-7.243.461
11	- Personalaufwendungen	340.716	333.358	351.100	344.105	341.306	338.008
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.329.299	2.671.306	3.523.860	3.597.908	3.717.958	3.853.858
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.233.804	1.290.623	1.323.527	1.351.564	1.350.742	1.350.742
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	772.189	41.888	80.099	55.855	55.780	55.661
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.676.007	4.337.175	5.278.586	5.349.432	5.465.787	5.598.269
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.621.936	-2.972.527	-1.853.924	-1.895.744	-1.777.674	-1.645.192
19	+ Finanzerträge	-66	-55	-45	-35	-25	-15
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	454.964	510.000	500.000	530.000	590.000	660.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	454.898	509.945	499.955	529.965	589.975	659.985
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.167.038	-2.462.582	-1.353.969	-1.365.779	-1.187.699	-985.207
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-2.167.038	-2.462.582	-1.353.969	-1.365.779	-1.187.699	-985.207
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-531.764	-563.335	-563.580	-563.625	-563.671	-563.556
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	879.070	875.101	443.224	568.315	584.737	580.374
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-1.819.732	-2.150.816	-1.474.326	-1.361.089	-1.166.633	-968.389

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Axel Kolax

1.11 Ver- und Entsorgung

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.402.895	-5.460.000	-5.580.000		-5.700.000	-5.700.000	-5.700.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.940						
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-168.595	-133.406	-133.500		-133.500	-133.500	-133.500
7	+ Sonstige Einzahlungen	-936.697	-960.000	-922.800		-922.800	-922.800	-922.800
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-70	-55	-45		-35	-25	-15
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.513.196	-6.553.461	-6.636.345		-6.756.335	-6.756.325	-6.756.315
10	- Personalauszahlungen	340.453	333.171	351.100		343.800	341.000	337.700
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.103.672	2.671.200	3.523.860		3.597.800	3.717.850	3.853.750
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	485.755	510.000	500.000		530.000	590.000	660.000
15	- sonstige Auszahlungen	7.177	16.560	58.635		28.830	28.725	28.610
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.937.056	3.530.931	4.433.595		4.500.430	4.677.575	4.880.060
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-3.576.140	-3.022.530	-2.202.750		-2.255.905	-2.078.750	-1.876.255
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-21.673	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
23	= investive Einzahlungen	-21.673	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.728.283	2.008.550	1.796.000	1.000.000	1.810.000	3.195.000	2.335.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.990		8.000		8.000	8.000	8.000
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	6.985						
30	= investive Auszahlungen	1.756.257	2.008.550	1.804.000	1.000.000	1.818.000	3.203.000	2.343.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	1.734.584	1.998.550	1.794.000	1.000.000	1.808.000	3.193.000	2.333.000

Beschreibung

Die Produktgruppe beinhaltet Tätigkeiten im Auftrag des ASTO: Papierkorbentleerung und Beseitigung wilder Müllkippen. Diese werden ebenfalls mit dem ASTO verrechnet.

Die städtische Aufgabe „Windelentsorgung“ mit dem entsprechenden eigenen Aufwand wird der Produktgruppe ebenfalls zugeordnet.

Die Produktgruppe umfasst folgendes Produkt:

1.11.01.01 Abfallbeseitigung

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Marius Marondel

1.11 Ver- und Entsorgung**1.11.01 Abfallbeseitigung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-121.034	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000
10	= Ordentliche Erträge	-121.034	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000	-130.000
11	- Personalaufwendungen	4.180	4.359	4.400	4.200	4.100	4.100
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.355	43.000	438.000	417.000	417.000	427.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen			10.000	10.000	10.000	10.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	35.535	47.359	452.400	431.200	431.100	441.100
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-85.498	-82.641	322.400	301.200	301.100	311.100
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-85.498	-82.641	322.400	301.200	301.100	311.100
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-85.498	-82.641	322.400	301.200	301.100	311.100
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	254.420	243.695	39.306	48.337	49.661	49.957
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	168.921	161.054	361.706	349.537	350.761	361.057

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
442400 Erstattungen ZV	-121.033,92	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-121.033,92	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00
** Ordentliche Erträge	-121.033,92	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	2.881,96	2.869,00	3.000,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	131,58	60,00				
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	207,06	210,00	200,00	200,00	200,00	200,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäf		260,00	200,00	200,00	200,00	200,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschä	959,56	960,00	1.000,00	1.000,00	900,00	900,00
* Personalaufwendungen	4.180,16	4.359,00	4.400,00	4.200,00	4.100,00	4.100,00
523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	3.818,44	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	18.000,00
523710 Abfallentsorgung	27.536,85	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
529900 Andere so. Sach- und Dienstleistung			395.000,00	374.000,00	374.000,00	374.000,00
hier: Mittel für den Einkauf von Bauhofleistungen AöR						
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	31.355,29	43.000,00	438.000,00	417.000,00	417.000,00	427.000,00
543110 Verbrauchsmaterial			10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen			10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
** Ordentliche Aufwendungen	35.535,45	47.359,00	452.400,00	431.200,00	431.100,00	441.100,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-85.498,47	-82.641,00	322.400,00	301.200,00	301.100,00	311.100,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	-85.498,47	-82.641,00	322.400,00	301.200,00	301.100,00	311.100,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	-85.498,47	-82.641,00	322.400,00	301.200,00	301.100,00	311.100,00
10102 Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen	215.854,84	194.091,04				
* 912130 Stunden (E)	215.854,84	194.091,04				
10201 Öffentliche Ordnung	25.254,42	32.929,32	25.216,69	31.882,70	32.570,73	33.356,56
* 943300 Fach - Umlage	25.254,42	32.929,32	25.216,69	31.882,70	32.570,73	33.356,56
10101 Innere Verwaltung	12.884,56	15.919,90	13.406,71	15.698,17	16.315,25	15.821,91
10103 Regionales Gebäudemanagement	426,00	755,01	682,78	756,61	774,58	778,49
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	13.310,56	16.674,91	14.089,49	16.454,78	17.089,83	16.600,40
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	254.419,82	243.695,27	39.306,18	48.337,48	49.660,56	49.956,96
***** Jahresergebnis	168.921,35	161.054,27	361.706,18	349.537,48	350.760,56	361.056,96

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Marius Marondel

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.01 Abfallbeseitigung



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-130.071	-130.000	-130.000		-130.000	-130.000	-130.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-130.071	-130.000	-130.000		-130.000	-130.000	-130.000
10	- Personalauszahlungen	4.178	4.359	4.400		4.200	4.100	4.100
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.094	43.000	438.000		417.000	417.000	427.000
15	- sonstige Auszahlungen			10.000		10.000	10.000	10.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.272	47.359	452.400		431.200	431.100	441.100
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-96.798	-82.641	322.400		301.200	301.100	311.100
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen			8.000		8.000	8.000	8.000
30	= investive Auszahlungen			8.000		8.000	8.000	8.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)			8.000		8.000	8.000	8.000

Haushaltsplan 2026

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.01 Abfallbeseitigung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000119 Papierkörbe										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen			8.000		8.000	8.000	8.000		32.000
13	= Summe Auszahlungen			8.000		8.000	8.000	8.000		32.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			8.000		8.000	8.000	8.000		32.000

Beschreibung

Die Produktgruppe beinhaltet die Leistungen zur Abwasserbeseitigung in der Stadt Wipperfürth: Beseitigung von Schmutz-, Niederschlagswasser, Aufsicht über die Grundstücksentwässerung sowie Verwaltung von Kleinkläranlagen und Gruben. In der Produktgruppe wird auch der Anteil der öffentlichen Straßenentwässerung dargestellt.

Die Produktgruppe umfasst das folgende Produkt:

1.11.02.01 Stadtentwässerung

Mit den Teilprodukten:

- 1.11.02.01.01 Stadtentwässerung: Schmutzwasser
- 1.11.02.01.02 Stadtentwässerung: Niederschlagswasser
- 1.11.02.01.03 Stadtentwässerung: Kleinkläranlage/Grube
- 1.11.02.01.04 Stadtentwässerung: Straßenentwässerung

Ziele

Schadlose Beseitigung von Schmutz- und Regenwasser unter Beachtung wirtschaftlicher Gesichtspunkte.

Kennzahlen

	Ist 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
Sach- und Dienstleistungsintensität	50 %	61 %	64 %



Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Armin Kusche

1.11 Ver- und Entsorgung**1.11.02 Stadtentwässerung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-160.067	-156.215	-156.200	-155.604	-155.036	-155.036
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.811.711	-5.773.922	-5.893.842	-6.007.114	-6.005.962	-6.005.962
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.940					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-38.524	-3.406	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-51.483	-286.159	-28.968	-28.958	-28.963	-28.963
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-191.886					
10	= Ordentliche Erträge	-6.258.611	-6.219.702	-6.082.510	-6.195.176	-6.193.461	-6.193.461
11	- Personalaufwendungen	336.536	328.999	346.700	339.905	337.206	333.908
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.297.943	2.628.306	3.085.860	3.180.908	3.300.958	3.426.858
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.233.804	1.290.623	1.323.527	1.351.564	1.350.742	1.350.742
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	758.458	41.888	70.099	45.855	45.780	45.661
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.626.741	4.289.816	4.826.186	4.918.232	5.034.687	5.157.169
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.631.871	-1.929.886	-1.256.324	-1.276.944	-1.158.774	-1.036.292
19	+ Finanzerträge	-66	-55	-45	-35	-25	-15
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	454.964	510.000	500.000	530.000	590.000	660.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	454.898	509.945	499.955	529.965	589.975	659.985
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.176.973	-1.419.941	-756.369	-746.979	-568.799	-376.307
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-1.176.973	-1.419.941	-756.369	-746.979	-568.799	-376.307
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-531.764	-563.335	-563.580	-563.625	-563.671	-563.556
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	624.650	631.406	403.917	519.977	535.077	530.417
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-1.084.087	-1.351.871	-916.032	-790.627	-597.394	-409.446

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-143.558,00	-140.003,00	-139.983,00	-139.393,00	-138.816,00	-138.816,00
416210 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Pau	-4.604,00	-4.604,00	-4.604,00	-4.604,00	-4.604,00	-4.604,00
416400 Auflösung SoPo Zuweisungen ZV-Zweck	-291,53					
416600 Auflösung SoPo Zuschüsse ver.U-Zwec	-4.711,00	-4.706,00	-4.711,00	-4.705,00	-4.714,00	-4.714,00
416800 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Zwec	-6.902,00	-6.902,00	-6.902,00	-6.902,00	-6.902,00	-6.902,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-160.066,53	-156.215,00	-156.200,00	-155.604,00	-155.036,00	-155.036,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	-5.420.442,62	-5.460.000,00	-5.580.000,00	-5.700.000,00	-5.700.000,00	-5.700.000,00
437100 Aufl. SoPo Ersch.beiträge BauGB-Zwe	-7.145,62					
437200 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Zweckg.	-250.916,40	-244.924,00	-244.657,00	-243.940,00	-242.787,00	-242.787,00
437210 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Pausch.	-2.434,00	-2.798,00	-2.985,00	-3.174,00	-3.175,00	-3.175,00
438100 Aufl. SoPo Gebührenausschleich	-130.772,64	-66.200,00	-66.200,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-5.811.711,28	-5.773.922,00	-5.893.842,00	-6.007.114,00	-6.005.962,00	-6.005.962,00
441100 Erträge aus Verkauf	-4.940,00					
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.940,00					
443900 Andere sonstige Kostenerstattungen	-38.524,48	-3.406,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-38.524,48	-3.406,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00
452700 Schadenersatz			-2.800,00	-2.800,00	-2.800,00	-2.800,00
453100 Auflösung von sonstigen SoPo-Zweckg	-29.790,93	-26.159,00	-26.168,00	-26.158,00	-26.163,00	-26.163,00
458300 Auflösung oder Herabsetzung Rückste	-21.692,00	-260.000,00				
* Sonstige ordentliche Erträge	-51.482,93	-286.159,00	-28.968,00	-28.958,00	-28.963,00	-28.963,00
471200 Aktivierte Eigenleistungen Personal	-191.886,00					
* Aktivierte Eigenleistungen	-191.886,00					
** Ordentliche Erträge	-6.258.611,22	-6.219.702,00	-6.082.510,00	-6.195.176,00	-6.193.461,00	-6.193.461,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	242.992,00	242.542,00	254.900,00	248.200,00	245.700,00	242.900,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	4.812,41	4.550,00	4.900,00	4.900,00	4.800,00	4.700,00
501220 Überstunden tariflich Beschäftigte	4.159,51					
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	14.521,24	14.690,00	15.800,00	15.600,00	15.500,00	15.300,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäft	20.529,77	20.760,00	22.400,00	22.800,00	23.300,00	23.700,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft	48.934,05	46.220,00	48.700,00	48.100,00	47.600,00	47.000,00
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	139,43	186,96		304,92	306,12	308,04
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	447,09	50,00				
* Personalaufwendungen	336.535,50	328.998,96	346.700,00	339.904,92	337.206,12	333.908,04
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	267,63	750,00	300,00	300,00	300,00	300,00
523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	239.044,58	30.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
523300 Unterhaltung Maschinen, techn. Anla	126.609,55	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00
523400 Unterhaltung von Fahrzeugen	150,00	650,00	500,00	500,00	500,00	500,00
523410 Reparatur von Fahrzeugen		1.600,00	700,00	700,00	700,00	700,00
523600 Unterhaltung der BuG	7,65	52,80	150,00	204,12	204,12	204,12
523700 Bewirtschaftung Grundstücke und Geb	94.832,02	130.000,00	130.500,00	130.500,00	130.500,00	130.500,00
526400 Waren	4.302,98					
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	172.970,26	189.552,80	207.000,00	208.554,12	211.054,12	212.554,12
529200 Verbandsumlagen	1.659.758,74	2.055.700,00	2.107.710,00	2.222.150,00	2.339.700,00	2.464.100,00
529900 Andere so. Sach- und Dienstleistung			395.000,00	374.000,00	374.000,00	374.000,00
hier: Mittel für den Einkauf von Bauhofleistungen AöR						
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	2.297.943,41	2.628.305,60	3.085.860,00	3.180.908,24	3.300.958,24	3.426.858,24
573100 AfA AuB unbebauter Grundstücke	154,00	154,00	154,00	153,00	154,00	154,00
574300 AfA Ver- und Entsorgungsanlagen	1.204.376,85	1.259.999,00	1.292.724,00	1.321.068,00	1.320.243,00	1.320.243,00
575200 AfA technische Anlagen	11.446,84	10.354,00	10.323,00	10.019,00	10.018,00	10.018,00
575300 AfA Betriebsvorrichtungen	17.547,00	17.545,00	17.547,00	17.545,00	17.547,00	17.547,00
575400 AfA Fahrzeuge	279,00	279,00	279,00	279,00	280,00	280,00
576100 AfA BuG		2.292,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
* Bilanzielle Abschreibungen	1.233.803,69	1.290.623,00	1.323.527,00	1.351.564,00	1.350.742,00	1.350.742,00
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung		1.000,00				
541300 Übernommene Reisekosten		200,00				
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.	66,39	350,00	300,00	300,00	300,00	300,00
541700 Personalnebenaufwendungen	16,17	31,68		32,52	32,52	32,52

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaft		830,00	830,00	830,00	830,00	830,00
542120 Miete für BuG		10,56	10,80	10,80	10,80	10,80
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	1.309,00	5.100,00	36.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
543100 Büromaterial	382,91	317,04		324,84	324,84	324,84
543110 Verbrauchsmaterial	127,11	380,40		433,08	433,08	433,08
543300 Zeitungen und Fachliteratur	4.165,64	3.600,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
543400 Porto	1.093,71	1.014,36		1.082,76	1.082,76	1.082,76
543500 Telefon	7,18	1.091,32	880,00	2.179,28	2.179,28	2.179,36
543600 Öffentliche Bekanntmachungen		110,56	100,00	110,80	110,80	110,80
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	226,28	469,08	100,00	359,88	359,88	359,92
544100 Versicherungsbeiträge	29,80	31,92		38,40	38,40	3,84
544110 Haftpflichtversicherung	1.156,84	1.277,88		1.537,56	1.537,56	1.537,56
544120 Unfallversicherung	1.698,98	1.429,44	1.463,76	1.493,40	1.523,40	1.553,56
544130 Gebäudeversicherung	1.034,07	1.100,00	1.450,00	1.600,00	1.450,00	1.450,00
544140 Eigenschadenversicherung	194,50	287,52		345,96	345,96	345,96
544150 Elektronikversicherung	46,06	54,20	50,00	50,00	50,00	50,00
544200 Kfz-Versicherung	435,19	830,00	975,00	995,00	1.015,00	1.075,00
544300 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden us		2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
544500 Verluste aus Abgang imm. VG und Sac	17.137,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
544600 Einstellungen und Zuschreibungen in	729.053,92					
544900 Sonstige Beiträge	124,16	152,16		155,88	155,88	155,88
547200 Kraftfahrzeugsteuer	153,00	220,00	150,00	175,00	200,00	25,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	758.457,91	41.888,12	70.098,76	45.855,16	45.780,16	45.660,88
** Ordentliche Aufwendungen	4.626.740,51	4.289.815,68	4.826.185,76	4.918.232,32	5.034.686,52	5.157.169,16
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.631.870,71	-1.929.886,32	-1.256.324,24	-1.276.943,68	-1.158.774,48	-1.036.291,84
468100 Negativer Zinsaufwand	-66,04	-55,00	-45,00	-35,00	-25,00	-15,00
* Finanzerträge	-66,04	-55,00	-45,00	-35,00	-25,00	-15,00
551800 Zinsen Kred.	454.964,14	510.000,00	500.000,00	530.000,00	590.000,00	660.000,00
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	454.964,14	510.000,00	500.000,00	530.000,00	590.000,00	660.000,00
** Finanzergebnis	454.898,10	509.945,00	499.955,00	529.965,00	589.975,00	659.985,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	-1.176.972,61	-1.419.941,32	-756.369,24	-746.978,68	-568.799,48	-376.306,84
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	-1.176.972,61	-1.419.941,32	-756.369,24	-746.978,68	-568.799,48	-376.306,84
10101 Innere Verwaltung	-931,98	-2.080,00	-2.250,00	-2.295,00	-2.340,00	-2.225,00
10203 Brandschutz	-300,40	-579,00	-654,00	-654,00	-655,00	-655,00
* 941110 Fahrzeugumlage	-1.232,38	-2.659,00	-2.904,00	-2.949,00	-2.995,00	-2.880,00
11201 Straßen, Wege, Brücken	-530.532,00	-560.676,00	-560.676,00	-560.676,00	-560.676,00	-560.676,00
* 945100 Externe Produkt-Umlage	-530.532,00	-560.676,00	-560.676,00	-560.676,00	-560.676,00	-560.676,00
** Erträge aus interner Leistungsbeziehung	-531.764,38	-563.335,00	-563.580,00	-563.625,00	-563.671,00	-563.556,00
10102 Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen	227.678,32	122.455,08				
* 912130 Stunden (E)	227.678,32	122.455,08				
10103 Regionales Gebäudemanagement	16.811,30	19.770,47	11.554,76	19.921,42	20.221,32	20.606,59
* 941100 Gebäudeumlage	16.811,30	19.770,47	11.554,76	19.921,42	20.221,32	20.606,59
10101 Innere Verwaltung	41.485,08	53.523,18		59.153,41	60.251,57	61.637,86
* 941120 Anlagenumlage	41.485,08	53.523,18		59.153,41	60.251,57	61.637,86
11201 Straßen, Wege, Brücken	13.930,79	10.430,59	21.796,97	28.170,92	29.297,47	30.532,85
* 943100 Management-Umlage	13.930,79	10.430,59	21.796,97	28.170,92	29.297,47	30.532,85
11201 Straßen, Wege, Brücken	1.460,65	9.715,75	35.617,90	11.946,81	11.879,81	11.819,42
* 943200 Service-Umlage	1.460,65	9.715,75	35.617,90	11.946,81	11.879,81	11.819,42
10101 Innere Verwaltung	318.942,35	407.816,37	327.989,45	393.073,39	405.532,52	397.886,00
10103 Regionales Gebäudemanagement	4.341,72	7.694,34	6.958,34	7.711,20	7.894,08	7.934,04
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	323.284,07	415.510,71	334.947,79	400.784,59	413.426,60	405.820,04
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	624.650,21	631.405,78	403.917,42	519.977,15	535.076,77	530.416,76
***** Jahresergebnis	-1.084.086,78	-1.351.870,54	-916.031,82	-790.626,53	-597.393,71	-409.446,08

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Armin Kusche

1.11 Ver- und Entsorgung**1.11.02 Stadtentwässerung**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.402.895	-5.460.000	-5.580.000		-5.700.000	-5.700.000	-5.700.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.940						
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-38.524	-3.406	-3.500		-3.500	-3.500	-3.500
7	+ Sonstige Einzahlungen			-2.800		-2.800	-2.800	-2.800
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-70	-55	-45		-35	-25	-15
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.446.429	-5.463.461	-5.586.345		-5.706.335	-5.706.325	-5.706.315
10	- Personalauszahlungen	336.274	328.812	346.700		339.600	336.900	333.600
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.074.578	2.628.200	3.085.860		3.180.800	3.300.850	3.426.750
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	485.755	510.000	500.000		530.000	590.000	660.000
15	- sonstige Auszahlungen	7.177	16.560	48.635		18.830	18.725	18.610
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.903.784	3.483.572	3.981.195		4.069.230	4.246.475	4.438.960
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-2.542.645	-1.979.889	-1.605.150		-1.637.105	-1.459.850	-1.267.355
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-21.673	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
23	= investive Einzahlungen	-21.673	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.728.283	2.008.550	1.796.000	1.000.000	1.810.000	3.195.000	2.335.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	20.990						
29	- sonstige Investitionsauszahlungen	6.985						
30	= investive Auszahlungen	1.756.257	2.008.550	1.796.000	1.000.000	1.810.000	3.195.000	2.335.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	1.734.584	1.998.550	1.786.000	1.000.000	1.800.000	3.185.000	2.325.000

Haushaltsplan 2026

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.02 Stadtentwässerung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000030 Entschädigung Kanalleitungsrechte									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		30.000	30.000		30.000	30.000	30.000	30.000	150.000
12 - Sonstige Investitionsauszahlungen	5.346							5.346	5.346
13 = Summe Auszahlungen	5.346	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000	35.346	155.346
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.346	30.000	30.000		30.000	30.000	30.000	35.346	155.346
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000032 Sonstige Kanalsanierungen									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.205	50.000	150.000		150.000	150.000	150.000	53.205	653.205
9 - Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	20.990							20.990	20.990
13 = Summe Auszahlungen	24.195	50.000	150.000		150.000	150.000	150.000	74.195	674.195
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	24.195	50.000	150.000		150.000	150.000	150.000	74.195	674.195
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000042 Erneuerung Technik RÜB									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	307.295							307.295	307.295
13 = Summe Auszahlungen	307.295							307.295	307.295
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	307.295							307.295	307.295

Haushaltsplan 2026

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.02 Stadtentwässerung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000043 Grundstückanschlüsse										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		25.000	25.000		25.000	25.000		25.000	100.000
13	= Summe Auszahlungen		25.000	25.000		25.000	25.000		25.000	100.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		25.000	25.000		25.000	25.000		25.000	100.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100024 Umbau RÜ Siebenborn inkl. Kanal										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	124.694							124.694	124.694
13	= Summe Auszahlungen	124.694							124.694	124.694
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	124.694							124.694	124.694
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100070 Kanalanschlussbeiträge										
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-21.673	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	-31.673	-71.673
6	= Summe Einzahlungen	-21.673	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	-31.673	-71.673
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-21.673	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	-31.673	-71.673

Haushaltsplan 2026

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.02 Stadtentwässerung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100140 Kanalsanierung TS Hückeswagen										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		30.000	30.000					30.000	60.000
13	= Summe Auszahlungen		30.000	30.000					30.000	60.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		30.000	30.000					30.000	60.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100184 Abarbeitung Schäden aus ABK										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.978	59.100						30.122	30.122
13	= Summe Auszahlungen	-28.978	59.100						30.122	30.122
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.978	59.100						30.122	30.122
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100204 Übernahme Kanal Alfén										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.645							12.645	12.645
13	= Summe Auszahlungen	12.645							12.645	12.645
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	12.645							12.645	12.645

Haushaltsplan 2026

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.02 Stadtentwässerung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100205 Kanalisierung Alfén										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.705	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	29.705	49.705
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.639							1.639	1.639
13	= Summe Auszahlungen	26.344	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	31.344	51.344
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	26.344	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	31.344	51.344
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100306 Nachrüstung KSR Wasserfuhr										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		270.500	270.000					270.500	540.500
13	= Summe Auszahlungen		270.500	270.000					270.500	540.500
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		270.500	270.000					270.500	540.500
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100338 Kanalbau Waldweg										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	200.647		5.000					200.647	205.647
13	= Summe Auszahlungen	200.647		5.000					200.647	205.647
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	200.647		5.000					200.647	205.647

Haushaltsplan 2026

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.02 Stadtentwässerung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100353 Sanierung Alte-Kölner-Straße									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		500.000	500.000		500.000	2.500.000	1.800.000	500.000	5.800.000
13 = Summe Auszahlungen		500.000	500.000		500.000	2.500.000	1.800.000	500.000	5.800.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		500.000	500.000		500.000	2.500.000	1.800.000	500.000	5.800.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100364 Kanalbau Schulstraße (Verlängerung)									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	190.998	88.200	70.000					279.198	349.198
13 = Summe Auszahlungen	190.998	88.200	70.000					279.198	349.198
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	190.998	88.200	70.000					279.198	349.198
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100365 Kanalsanierung Königsberger Straße									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	143.969	265.000						408.969	408.969
13 = Summe Auszahlungen	143.969	265.000						408.969	408.969
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	143.969	265.000						408.969	408.969

Haushaltsplan 2026

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.02 Stadtentwässerung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100366 Kanalsanierung Paul-Gerhard- Straße									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		15.000	150.000					15.000	165.000
13 = Summe Auszahlungen		15.000	150.000					15.000	165.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		15.000	150.000					15.000	165.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100367 Sanierung NW-Kanal Am Galgenberg									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.175	120.000	170.000					125.175	295.175
13 = Summe Auszahlungen	5.175	120.000	170.000					125.175	295.175
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	5.175	120.000	170.000					125.175	295.175
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100379 Kanalsanierung Lenneper Straße West									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	273.720							273.720	273.720
13 = Summe Auszahlungen	273.720							273.720	273.720
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	273.720							273.720	273.720

Haushaltsplan 2026

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.02 Stadtentwässerung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100399 Investition										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	399.550	251.750						651.300	651.300
13	= Summe Auszahlungen	399.550	251.750						651.300	651.300
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	399.550	251.750						651.300	651.300
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100400 MW Kanal Nikolausstraße										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.658	59.000	23.000	350.000	350.000			69.658	442.658
13	= Summe Auszahlungen	10.658	59.000	23.000	350.000	350.000			69.658	442.658
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	10.658	59.000	23.000	350.000	350.000			69.658	442.658
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100401 MW Kanal Wilhelmstraße										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		35.000		350.000	350.000			35.000	385.000
13	= Summe Auszahlungen		35.000		350.000	350.000			35.000	385.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		35.000		350.000	350.000			35.000	385.000

Haushaltsplan 2026

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.02 Stadtentwässerung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100402 MW Kanal Herrmann-Löns-Weg									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			40.000			310.000			350.000
13 = Summe Auszahlungen			40.000			310.000			350.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			40.000			310.000			350.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100445 Erschließung Ropperthal & Sassenbach									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.000	150.000	43.000					210.000	253.000
13 = Summe Auszahlungen	60.000	150.000	43.000					210.000	253.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	60.000	150.000	43.000					210.000	253.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100469 Verlängerung NW Kanal Felderweg									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		10.000				75.000		10.000	85.000
13 = Summe Auszahlungen		10.000				75.000		10.000	85.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		10.000				75.000		10.000	85.000

Haushaltsplan 2026

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.02 Stadtentwässerung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100470 Neubau MW Kanal Eichendorfstraße									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000		300.000	300.000			20.000	320.000
13 = Summe Auszahlungen		20.000		300.000	300.000			20.000	320.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		20.000		300.000	300.000			20.000	320.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100471 Kanalsanierung Hedwigstraße									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			15.000			100.000			115.000
13 = Summe Auszahlungen			15.000			100.000			115.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			15.000			100.000			115.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100472 Kanalsanierung Bahnstraße									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		25.000	25.000					25.000	50.000
13 = Summe Auszahlungen		25.000	25.000					25.000	50.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		25.000	25.000					25.000	50.000

Haushaltsplan 2026

1.11 Ver- und Entsorgung

1.11.02 Stadtentwässerung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100496 Kanalsanierung & -neubau Hofstraße									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			45.000				350.000		395.000
13 = Summe Auszahlungen			45.000				350.000		395.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			45.000				350.000		395.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100497 Kanalsanierung Im Siepen									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen					100.000				100.000
13 = Summe Auszahlungen					100.000				100.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					100.000				100.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100498 Nebensammler Leye-Siedlung									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			200.000						200.000
13 = Summe Auszahlungen			200.000						200.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			200.000						200.000

Beschreibung

Zu den Leistungen zählen neben der Vergabe von Konzessionen für die Stromversorgung auch der Abschluss, die laufende Betreuung des Vertrages und die Erhebung der vereinbarten Konzessionsentgelte.

Die Produktgruppe umfasst das folgende Produkt:

1.11.03.01 Elektrizitätsversorgung

Auftragsgrundlage

Konzessionsabgabenverordnung

Ziele

Durch eine kooperative Zusammenarbeit mit der BEW Bergische Energie- und Wasser-GmbH soll eine sichere Versorgung des Stadtgebietes mit elektrischer Energie gewährleistet sein.

Kennzahlen

	Ist 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
KA-pflichtige Verbräuche in Mio. kWh	105,0	105,0	105,0

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Jens Groll

1.11 Ver- und Entsorgung**1.11.03 Elektrizitätsversorgung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-621.601	-660.000	-630.000	-630.000	-630.000	-630.000
10	= Ordentliche Erträge	-621.601	-660.000	-630.000	-630.000	-630.000	-630.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-621.601	-660.000	-630.000	-630.000	-630.000	-630.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-621.601	-660.000	-630.000	-630.000	-630.000	-630.000
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-621.601	-660.000	-630.000	-630.000	-630.000	-630.000
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-621.601	-660.000	-630.000	-630.000	-630.000	-630.000

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
452600 Konzessionsabgaben	-621.600,79	-660.000,00	-630.000,00	-630.000,00	-630.000,00	-630.000,00
* Sonstige ordentliche Erträge	-621.600,79	-660.000,00	-630.000,00	-630.000,00	-630.000,00	-630.000,00
** Ordentliche Erträge	-621.600,79	-660.000,00	-630.000,00	-630.000,00	-630.000,00	-630.000,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-621.600,79	-660.000,00	-630.000,00	-630.000,00	-630.000,00	-630.000,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	-621.600,79	-660.000,00	-630.000,00	-630.000,00	-630.000,00	-630.000,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	-621.600,79	-660.000,00	-630.000,00	-630.000,00	-630.000,00	-630.000,00
***** Jahresergebnis	-621.600,79	-660.000,00	-630.000,00	-630.000,00	-630.000,00	-630.000,00

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Jens Groll

1.11 Ver- und Entsorgung**1.11.03 Elektrizitätsversorgung**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
7	+ Sonstige Einzahlungen	-640.000	-660.000	-630.000		-630.000	-630.000	-630.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-640.000	-660.000	-630.000		-630.000	-630.000	-630.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-640.000	-660.000	-630.000		-630.000	-630.000	-630.000

Beschreibung

Zu den Leistungen zählen neben der Vergabe von Konzessionen für die Gasversorgung auch der Abschluss, die laufende Betreuung des Vertrages und die Erhebung der vereinbarten Konzessionsentgelte.

Die Produktgruppe umfasst das folgende Produkt:

1.11.04.01 Gasversorgung

Auftragsgrundlage

Konzessionsabgabenverordnung

Ziele

Durch eine kooperative Zusammenarbeit mit der BEW Bergische Energie- und Wasser-GmbH soll eine sichere Gasversorgung des Stadtgebietes gewährleistet sein.

Kennzahlen

	Ist 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
KA-pflichtige Verbräuche in Mio. kWh	140,0	140,0	140,0

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Jens Groll

1.11 Ver- und Entsorgung**1.11.04 Gasversorgung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-47.475	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
10	= Ordentliche Erträge	-47.475	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-47.475	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-47.475	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-47.475	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-47.475	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000	-60.000

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
452600 Konzessionsabgaben	-47.474,72	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
* Sonstige ordentliche Erträge	-47.474,72	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
** Ordentliche Erträge	-47.474,72	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-47.474,72	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	-47.474,72	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	-47.474,72	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
***** Jahresergebnis	-47.474,72	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Jens Groll

1.11 Ver- und Entsorgung**1.11.04 Gasversorgung**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
7	+ Sonstige Einzahlungen	-47.475	-60.000	-60.000		-60.000	-60.000	-60.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-47.475	-60.000	-60.000		-60.000	-60.000	-60.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-47.475	-60.000	-60.000		-60.000	-60.000	-60.000

Beschreibung

Zu den Leistungen zählen neben der Vergabe von Konzessionen für die Wasserversorgung auch der Abschluss, die laufende Betreuung des Vertrages und die Erhebung der vereinbarten Konzessionsentgelte.

Die Produktgruppe umfasst das folgende Produkt:

1.11.05.01 Wasserversorgung

Auftragsgrundlage

Konzessionsabgabenverordnung

Ziele

Durch eine kooperative Zusammenarbeit mit der BEW Bergische Energie- und Wasser-GmbH soll eine sichere und dauerhafte Versorgung des Stadtgebietes mit Trinkwasser und Löschwasser gewährleistet sein.

Kennzahlen

	Ist 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
KA-pflichtige Verbräuche in Tm ³	900	900	900

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Jens Groll

1.11 Ver- und Entsorgung**1.11.05 Wasserversorgung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-249.222	-240.000	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000
10	= Ordentliche Erträge	-249.222	-240.000	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.731					
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.731					
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-235.491	-240.000	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-235.491	-240.000	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-235.491	-240.000	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-235.491	-240.000	-230.000	-230.000	-230.000	-230.000

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
452600 Konzessionsabgaben	-249.222,09	-240.000,00	-230.000,00	-230.000,00	-230.000,00	-230.000,00
* Sonstige ordentliche Erträge	-249.222,09	-240.000,00	-230.000,00	-230.000,00	-230.000,00	-230.000,00
** Ordentliche Erträge	-249.222,09	-240.000,00	-230.000,00	-230.000,00	-230.000,00	-230.000,00
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	13.730,76					
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.730,76					
** Ordentliche Aufwendungen	13.730,76					
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-235.491,33	-240.000,00	-230.000,00	-230.000,00	-230.000,00	-230.000,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	-235.491,33	-240.000,00	-230.000,00	-230.000,00	-230.000,00	-230.000,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	-235.491,33	-240.000,00	-230.000,00	-230.000,00	-230.000,00	-230.000,00
***** Jahresergebnis	-235.491,33	-240.000,00	-230.000,00	-230.000,00	-230.000,00	-230.000,00

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Jens Groll

1.11 Ver- und Entsorgung**1.11.05 Wasserversorgung**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
7	+ Sonstige Einzahlungen	-249.222	-240.000	-230.000		-230.000	-230.000	-230.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-249.222	-240.000	-230.000		-230.000	-230.000	-230.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-249.222	-240.000	-230.000		-230.000	-230.000	-230.000

Produktbereichsbudget **12**

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

mit den Teilplänen:

Straßen, Wege, Brücken

Parkplätze

Bundes-, Landes- und Kreisstraßen

Straßenreinigung

ÖPNV

Haushaltsplan 2026**1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**

verantwortlich:

Axel Kolax



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-563.819	-649.873	-549.230	-539.271	-533.938	-533.938
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-608.334	-570.490	-577.947	-586.004	-576.067	-576.067
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.645	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.304					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-189.173	-44.700	-44.692	-44.701	-44.227	-44.227
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-196.987	-360.000	-360.000	-360.000	-360.000	-360.000
10	= Ordentliche Erträge	-1.567.263	-1.631.763	-1.538.569	-1.536.676	-1.520.932	-1.520.932
11	- Personalaufwendungen	596.035	735.083	863.783	856.572	852.680	848.635
12	- Versorgungsaufwendungen	28.574	4.169	48.441	57.340	62.652	68.489
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	945.245	1.316.532	3.579.368	3.414.843	3.414.843	3.414.843
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.188.955	2.238.211	2.237.786	2.296.021	2.283.955	2.283.955
15	- Transferaufwendungen	104.984	118.523	42.530	42.530	42.530	42.530
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.293	47.692	286.610	152.092	152.158	152.084
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.919.086	4.460.211	7.058.518	6.819.397	6.808.818	6.810.535
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	2.351.823	2.828.448	5.519.949	5.282.721	5.287.886	5.289.603
19	+ Finanzerträge	-2.502	-2.356	-1.692	-1.226	-904	-571
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	191.086	301.547	330.129	372.768	457.076	524.846
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	188.584	299.191	328.436	371.543	456.172	524.275
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.540.407	3.127.639	5.848.386	5.654.264	5.744.059	5.813.878
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	2.540.407	3.127.639	5.848.386	5.654.264	5.744.059	5.813.878
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-354.309	-462.475	-694.611	-601.318	-606.230	-611.810
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.472.949	2.447.872	1.056.096	950.429	960.553	959.475
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	4.659.047	5.113.037	6.209.870	6.003.374	6.098.382	6.161.542

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Axel Kolax

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV


Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-20.000	-115.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-203.378	-213.500	-217.500		-221.500	-226.500	-226.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.046	-6.700	-6.700		-6.700	-6.700	-6.700
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-3.304						
7	+ Sonstige Einzahlungen	-7.575	-6.000	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-239.303	-341.200	-250.200		-254.200	-259.200	-259.200
10	- Personalauszahlungen	593.589	729.425	847.300		833.100	828.000	822.700
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.023.809	1.316.100	3.576.400		3.414.400	3.414.400	3.414.400
14	- Transferauszahlungen	7.500	15.000	20.000		20.000	20.000	20.000
15	- sonstige Auszahlungen	45.718	28.520	126.170		126.170	126.170	126.170
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.670.616	2.089.045	4.569.870		4.393.670	4.388.570	4.383.270
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.431.314	1.747.845	4.319.670		4.139.470	4.129.370	4.124.070
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-432.000	-822.000	-1.219.600		-1.896.000	-3.101.400	-726.600
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-5.500	-2.060.000	-3.945.000		-3.165.000		
23	= investive Einzahlungen	-437.500	-2.882.000	-5.164.600		-5.061.000	-3.101.400	-726.600
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.863.625	7.781.700	9.798.000	16.435.000	6.932.000	10.432.000	8.913.000
30	= investive Auszahlungen	3.863.625	7.781.700	9.798.000	16.435.000	6.932.000	10.432.000	8.913.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)	3.426.125	4.899.700	4.633.400	16.435.000	1.871.000	7.330.600	8.186.400

Beschreibung

Die Produktgruppe enthält die Produkte und Leistungen zu Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung, allg. Ingenieurbauwerken (Brücken, Durchlässe, Stützwände) und Brunnen.

Die Produktgruppe umfasst folgende Produkte:

1.12.01.01 Gemeindestraßen

mit den Teilprodukten:

- 1.12.01.01.01 Unterhaltung Gemeindestraßen
- 1.12.01.01.02 Deckenprogramm
- 1.12.01.01.03 Fuß-, Radwege, Treppenanlagen
- 1.12.01.01.04 Straßenbegleitgrün
- 1.12.01.01.05 Beschilderung
- 1.12.01.01.06 Buswartehäuschen
- 1.12.01.01.07 Ölsuren, Unfallschadenbeseitigung

1.12.01.02 Straßenbeleuchtung

1.12.01.03 Ingenieurbauwerke

1.12.01.04 Brunnen

Auftragsgrundlage

Straßen- und Wegegesetz NW, Straßenverkehrsgesetz, Straßenverkehrsordnung, BauGB, BGB

Ziele

Schaffung neuer und Erhalt vorhandener öffentlicher Verkehrsflächen mit Ausschöpfung der erforderlichen Anliegerbeiträge. Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit durch den Bauhof sowie durch private Anbieter.

Kennzahlen

	Ist 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
Straßenlänge in km	251	251	251
Straßenfläche in m²	1.310.000	1.310.000	1.310.000
Durchschnittliche Straßenbreite	5,2m	5,2m	5,2
als mangelhaft bewertete Straßenabschnitte (Note 4 und 5) in:			
km	82	82	80
m²	390.000	390.000	378.000
Flächenanteil	30%	30%	30
Anzahl Straßenbeleuchtungen	2.765	2.765	2.796
Energieverbrauch der Straßenbeleuchtung in kWh	367.656, Tendenz gleichbleibend	Tendenz gleich- bleibend	Tendenz gleichbleibend

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Ralf Hagen

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**1.12.01 Straßen, Wege, Brücken**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-506.935	-599.244	-493.631	-484.361	-480.080	-480.080
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-400.477	-357.488	-360.946	-365.002	-350.066	-350.066
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.117	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.804					
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-185.002	-44.700	-44.692	-44.701	-44.227	-44.227
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-196.987	-360.000	-360.000	-360.000	-360.000	-360.000
10	= Ordentliche Erträge	-1.295.322	-1.366.432	-1.264.269	-1.259.064	-1.239.373	-1.239.373
11	- Personalaufwendungen	596.035	735.083	863.783	856.572	852.680	848.635
12	- Versorgungsaufwendungen	28.574	4.169	48.441	57.340	62.652	68.489
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	873.392	1.229.032	3.466.868	3.302.343	3.302.343	3.302.343
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.091.210	2.167.813	2.186.417	2.224.190	2.212.997	2.212.997
15	- Transferaufwendungen	92.461	98.500	17.500	17.500	17.500	17.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.604	34.992	192.910	58.392	58.458	58.384
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.725.277	4.269.590	6.775.919	6.516.336	6.506.630	6.508.347
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 u 17)	2.429.954	2.903.158	5.511.650	5.257.272	5.267.257	5.268.974
19	+ Finanzerträge	-2.453	-2.318	-1.669	-1.196	-882	-558
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	187.351	296.673	325.626	363.813	446.106	512.250
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	184.898	294.355	323.957	362.617	445.224	511.692
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	2.614.852	3.197.513	5.835.607	5.619.889	5.712.482	5.780.666
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	2.614.852	3.197.513	5.835.607	5.619.889	5.712.482	5.780.666
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-400.887	-583.486	-999.412	-748.217	-752.956	-758.453
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.371.542	2.226.006	1.216.892	1.094.978	1.102.165	1.102.730
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	4.585.507	4.840.034	6.053.087	5.966.650	6.061.690	6.124.943

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
414200 Zuweisungen Land		-100.000,00				
414210 Zuweisungen Land-Auflösung RAP	-14.063,00	-14.063,00	-14.063,00	-14.063,00	-14.063,00	-14.063,00
416100 Auflösung SoPo Zuweisungen Bund-Zwe	-31.682,00	-24.649,00	-22.254,00	-16.819,00	-16.814,00	-16.814,00
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-442.594,79	-441.958,00	-438.737,00	-438.098,00	-433.821,00	-433.821,00
416210 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Pau	-14.067,00	-14.066,00	-14.067,00	-10.873,00	-10.872,00	-10.872,00
416400 Auflösung SoPo Zuweisungen ZV-Zweck	-210,00	-210,00	-210,00	-210,00	-210,00	-210,00
416800 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Zwec	-3.101,00	-3.100,00	-3.101,00	-3.100,00	-3.101,00	-3.101,00
416900 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Zwec	-1.217,00	-1.198,00	-1.199,00	-1.198,00	-1.199,00	-1.199,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-506.934,79	-599.244,00	-493.631,00	-484.361,00	-480.080,00	-480.080,00
431100 Verwaltungsgebühren	-1.260,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
437100 Aufl. SoPo Ersch.beiträge BauGB-Zwe	-240.427,97	-194.843,00	-185.691,00	-175.516,00	-164.734,00	-164.734,00
437200 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Zweckg.	-158.789,00	-137.612,00	-133.325,00	-127.220,00	-121.340,00	-121.340,00
437210 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Pausch.		-23.533,00	-40.430,00	-60.766,00	-62.492,00	-62.492,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-400.476,97	-357.488,00	-360.946,00	-365.002,00	-350.066,00	-350.066,00
441900 Andere sonstige privatr. Leistungse	-4.117,24	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.117,24	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
443900 Andere sonstige Kostenerstattungen	-1.803,97					
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-1.803,97					
452700 Schadenersatz	-2.874,32	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00
453100 Auflösung von sonstigen SoPo-Zweckg	-42.128,00	-38.700,00	-38.692,00	-38.701,00	-38.227,00	-38.227,00
458300 Auflösung oder Herabsetzung Rückste	-140.000,00					
* Sonstige ordentliche Erträge	-185.002,32	-44.700,00	-44.692,00	-44.701,00	-44.227,00	-44.227,00
919999 Planung aktivierter Eigenleistungen		-360.000,00	-360.000,00	-360.000,00	-360.000,00	-360.000,00
471200 Aktivierte Eigenleistungen Personal	-196.987,00					
* Aktivierte Eigenleistungen	-196.987,00	-360.000,00	-360.000,00	-360.000,00	-360.000,00	-360.000,00
** Ordentliche Erträge	-1.295.322,29	-1.366.432,00	-1.264.269,00	-1.259.064,00	-1.239.373,00	-1.239.373,00
501100 Bezüge Beamte	36.974,87		68.600,00	70.000,00	71.400,00	72.800,00
501110 Sonderzahlungen Beamte	152,78		1.100,00	1.100,00	1.200,00	1.200,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	396.115,50	545.495,00	560.200,00	545.300,00	539.800,00	533.800,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	9.902,16	8.170,00	10.200,00	10.000,00	9.900,00	9.900,00
501220 Überstunden tariflich Beschäftigte	38,19					
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	27.018,78	25.950,00	32.100,00	31.900,00	31.400,00	31.100,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäft	32.650,58	42.230,00	49.000,00	50.100,00	51.000,00	52.000,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft	88.580,98	107.580,00	126.100,00	124.700,00	123.300,00	121.900,00
504100 Beihilfen Beamte	1.799,01	2.593,56	269,52	2.941,44	2.969,64	2.997,96
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	336,85	451,80	6,60	736,80	739,68	744,36
505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschäft	562,48		15.944,24	16.866,00	17.944,68	19.053,00
507300 Rückstellungen Beihilfe	1.739,97	2.612,52	263,04	2.927,28	3.026,28	3.139,44
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	162,67					
* Personalaufwendungen	596.034,82	735.082,88	863.783,40	856.571,52	852.680,28	848.634,76
512100 Beiträge Versorgungskassen Vers.emp	23.466,33		48.031,92	52.870,84	58.140,84	63.935,16
514100 Beihilfen, Unterstützungs- Vers.em	4.608,27	4.169,28	408,96	4.468,68	4.511,16	4.553,52
515100 Zuführungen Pensionsrückst. Vers.em	499,52					
* Versorgungsaufwendungen	28.574,12	4.169,28	48.440,88	57.339,52	62.652,00	68.488,68
522100 Strom	209.296,78	181.000,00	181.500,00	181.500,00	181.500,00	181.500,00
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	833,76	950,00	950,00	950,00	950,00	950,00
522700 Wasser	2.529,12	2.980,00	1.230,00	1.230,00	1.230,00	1.230,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Ge	625,64	1.250,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	655.557,44	1.037.850,00	625.850,00	605.850,00	605.850,00	605.850,00
Ab 2026 Aktivierungen nach dem 2 NKFW, daher geringerer Ansatz, da investiv geplant						
523400 Unterhaltung von Fahrzeugen	2.085,66	570,00	570,00	570,00	570,00	570,00
523600 Unterhaltung der BuG	31,32	216,24	1.484,04	221,52	221,52	221,52

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
523610 Unterhaltung der DV Einrichtungen	2.195,55	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	237,05	216,24	1.484,04	221,52	221,52	221,52
529900 Andere so. Sach- und Dienstleistung			2.649.000,00	2.507.000,00	2.507.000,00	2.507.000,00
	hier: Mittel für den Einkauf von Bauhofleistungen AöR					
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	873.392,32	1.229.032,48	3.466.868,08	3.302.343,04	3.302.343,04	3.302.343,04
573100 AfA AuB unbebauter Grundstücke	2.275,23	24.402,00	28.875,00	31.223,00	31.404,00	31.404,00
574100 AfA Brücken und Tunnel	201.927,73	187.852,00	181.868,00	181.863,00	168.395,00	168.395,00
574400 AfA Straßennetz, Wege, Plätze	1.811.489,08	1.835.570,00	1.850.953,00	1.880.950,00	1.880.953,00	1.880.953,00
574500 AfA so. Bauten des Infrastrukturver	31.260,00	86.021,00	92.466,00	98.541,00	101.288,00	101.288,00
575100 AfA Maschinen	455,00	454,00	455,00	454,00	455,00	455,00
575200 AfA technische Anlagen	21.542,61	13.866,00	13.864,00	13.865,00	13.864,00	13.864,00
575400 AfA Fahrzeuge	2.564,00	2.563,00	640,00			
576100 AfA BuG	16.260,40	17.085,00	17.296,00	17.294,00	16.638,00	16.638,00
579100 Sonstige AfA	3.436,00					
* Bilanzielle Abschreibungen	2.091.210,05	2.167.813,00	2.186.417,00	2.224.190,00	2.212.997,00	2.212.997,00
531310 Aufw. für Zuweisungen Gmd.-Auflösun	92.461,00	98.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
* Transferaufwendungen	92.461,00	98.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.262,36	2.540,00	4.040,00	4.040,00	4.040,00	4.040,00
541300 Übernommene Reisekosten	341,60	960,00	1.010,00	1.010,00	1.010,00	1.010,00
541600 Dienst- und Schutzkleidung usw.	1.022,87	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
541700 Personalnebenaufwendungen	66,16	129,84	890,40	132,96	132,96	132,96
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaft	1.417,86	1.780,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00
542120 Miete für BuG		43,32	296,76	44,28	44,28	44,28
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	15.846,39	5.400,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
543100 Büromaterial	1.567,22	1.297,32	8.904,24	1.329,48	1.329,48	1.329,48
543110 Verbrauchsmaterial	520,17	1.556,84	11.872,16	1.772,76	1.772,76	1.772,76
543300 Zeitungen und Fachliteratur	1.173,25	1.250,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
543400 Porto	4.476,42	4.151,64	29.680,52	4.431,48	4.431,48	4.431,48
543500 Telefon		864,96	35.616,60	5.317,92	5.317,92	5.317,92
543600 Öffentliche Bekanntmachungen		43,32	296,76	44,28	44,28	44,28
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	926,12	692,04	7.123,32	1.063,64	1.063,64	1.063,68
544100 Versicherungsbeiträge	2.242,54	2.280,80	3.315,40	2.307,20	2.307,20	2.165,72
544110 Haftpflichtversicherung	4.734,80	5.230,32	46.614,80	6.292,80	6.292,80	6.292,80
544120 Unfallversicherung	3.595,58	3.215,04	3.216,84	3.281,16	3.347,04	3.414,24
544140 Eigenschadenversicherung	796,07	1.176,84	10.488,36	1.415,88	1.415,88	1.415,88
544150 Elektronikversicherung	14,99	17,36				
544200 Kfz-Versicherung	821,88	870,00	870,00	870,00	870,00	870,00
544300 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden us		100,00				
544900 Sonstige Beiträge	508,14	622,80	4.273,92	638,28	638,28	638,28
547200 Kraftfahrzeugsteuer	270,00	270,00	270,00	270,00	270,00	270,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	43.604,42	34.992,44	192.910,08	58.392,12	58.458,00	58.383,76
** Ordentliche Aufwendungen	3.725.276,73	4.269.590,08	6.775.919,44	6.516.336,20	6.506.630,32	6.508.347,24
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	2.429.954,44	2.903.158,08	5.511.650,44	5.257.272,20	5.267.257,32	5.268.974,24
468100 Negativer Zinsaufwand	-2.452,96	-2.317,78	-1.669,17	-1.196,07	-882,12	-557,80
* Finanzerträge	-2.452,96	-2.317,78	-1.669,17	-1.196,07	-882,12	-557,80
551800 Zinsen Kred.	187.350,58	296.673,02	325.626,04	363.812,79	446.106,40	512.249,64
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	187.350,58	296.673,02	325.626,04	363.812,79	446.106,40	512.249,64
** Finanzergebnis	184.897,62	294.355,24	323.956,87	362.616,72	445.224,28	511.691,84
**** Ordentliches Jahresergebnis	2.614.852,06	3.197.513,32	5.835.607,31	5.619.888,92	5.712.481,60	5.780.666,08
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	2.614.852,06	3.197.513,32	5.835.607,31	5.619.888,92	5.712.481,60	5.780.666,08
10605 Spielplätze	-10.511,00					
10801 Sportförderung und Sportstätten	-25,00					
10901 Räumliche Planung und Entwicklung	-18.531,00					
11301 Natur und Landschaftspflege	-393,00					
11302 Friedhöfe	-23.553,00					
* 912100 Wert (E)	-53.013,00					

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
10605 Spielplätze	-1.081,61	-806,07	-1.684,93	-2.177,23	-2.264,29	-2.359,76
10801 Sportförderung und Sportstätten	-2.163,21	-1.612,14	-3.369,85	-4.354,47	-4.528,58	-4.719,55
10901 Räumliche Planung und Entwicklung	-24.746,83	-18.491,35	-38.646,21	-49.943,25	-51.940,41	-54.130,53
11001 Bauaufsicht und Freistellungsverfahren	-37.250,31	-27.785,44	-58.076,39	-75.048,02	-78.048,95	-81.339,98
11102 Stadtentwässerung	-13.930,79	-10.430,59	-21.796,97	-28.170,92	-29.297,47	-30.532,85
11203 Bundes-, Landes- u. Kreisstraßen	-4.326,42	-3.224,30	-6.739,70	-8.708,95	-9.057,17	-9.439,07
11204 Straßenreinigung	-2.033,15	-1.563,77	-3.262,81	-4.221,33	-4.390,25	-4.575,36
11302 Friedhöfe	-1.903,08	-1.515,40	-3.155,76	-4.088,20	-4.251,92	-4.431,20
11401 Umweltschutz	-2.163,21	-1.612,14	-3.369,85	-4.354,47	-4.528,58	-4.719,55
11501 Wirtschaftsförderung	-2.163,15	-1.612,21	-3.369,89	-4.354,47	-4.528,60	-4.719,57
* 943100 Management-Umlage	-91.761,76	-68.653,41	-143.472,36	-185.421,31	-192.836,22	-200.967,42
10103 Regionales Gebäudemanagement	-3.895,06	-25.908,67	-94.981,09	-31.858,15	-31.679,50	-31.518,38
10901 Räumliche Planung und Entwicklung	-3.895,06	-25.908,67	-94.981,09	-31.858,15	-31.679,50	-31.518,38
11102 Stadtentwässerung	-1.460,65	-9.715,75	-35.617,90	-11.946,81	-11.879,81	-11.819,42
11202 Parkplätze	-3.895,06	-25.908,67	-94.981,09	-31.858,15	-31.679,50	-31.518,38
11203 Bundes-, Landes- u. Kreisstraßen	-3.895,06	-25.908,67	-94.981,09	-31.858,15	-31.679,50	-31.518,38
11204 Straßenreinigung	-2.434,44	-16.192,94	-59.363,22	-19.911,32	-19.799,70	-19.699,02
11302 Friedhöfe	-973,76	-6.477,18	-23.745,28	-7.964,61	-7.919,90	-7.879,60
* 943200 Service-Umlage	-20.449,09	-136.020,55	-498.650,76	-167.255,34	-166.317,41	-165.471,56
10605 Spielplätze	-29.993,45	-48.212,40	-45.473,17	-50.341,57	-50.120,34	-49.892,72
10801 Sportförderung und Sportstätten	-25.708,68	-41.324,92	-38.977,00	-43.149,91	-42.960,31	-42.765,20
11203 Bundes-, Landes- u. Kreisstraßen	-17.139,11	-27.549,92	-25.984,66	-28.766,60	-28.640,19	-28.510,13
11204 Straßenreinigung	-12.854,34	-20.662,44	-19.488,51	-21.574,95	-21.480,18	-21.382,59
11301 Natur und Landschaftspflege	-72.841,25	-117.087,27	-110.434,85	-122.258,10	-121.720,85	-121.168,04
* 943300 Fach - Umlage	-235.662,86	-378.811,68	-357.289,29	-395.540,79	-393.802,72	-392.014,25
10102 Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen	1.270.640,13	1.136.054,36				
* 912130 Stunden (E)	1.270.640,13	1.136.054,36				
10103 Regionales Gebäudemanagement	47.701,99	57.738,85	265.154,99	55.507,05	56.587,64	57.814,25
* 941100 Gebäudeumlage	47.701,99	57.738,85	265.154,99	55.507,05	56.587,64	57.814,25
10101 Innere Verwaltung	69.141,79	89.205,36	1.476,96	98.589,02	100.419,26	102.729,73
10103 Regionales Gebäudemanagement	3.754,11	5.241,92	33.246,00	5.241,92	5.241,92	5.241,92
* 941120 Anlagenumlage	72.895,90	94.447,28	34.722,96	103.830,94	105.661,18	107.971,65
10101 Innere Verwaltung	102.126,59	124.737,44	104.267,49	122.605,54	126.811,36	123.823,93
10103 Regionales Gebäudemanagement	1.661,31	2.944,18	2.662,52	2.950,58	3.020,63	3.035,88
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	103.787,90	127.681,62	106.930,01	125.556,12	129.831,99	126.859,81
11102 Stadtentwässerung	530.532,00	560.676,00	560.676,00	560.676,00	560.676,00	560.676,00
11204 Straßenreinigung	345.984,00	249.408,00	249.408,00	249.408,00	249.408,00	249.408,00
* 945100 Externe Produkt-Umlage	876.516,00	810.084,00	810.084,00	810.084,00	810.084,00	810.084,00
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	2.371.541,92	2.226.006,11	1.216.891,96	1.094.978,11	1.102.164,81	1.102.729,71
***** Jahresergebnis	4.585.507,27	4.840.033,79	6.053.086,86	5.966.649,59	6.061.690,06	6.124.942,56

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Ralf Hagen

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**1.12.01 Straßen, Wege, Brücken**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-100.000					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.008	-1.500	-1.500		-1.500	-1.500	-1.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.518	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.804						
7	+ Sonstige Einzahlungen	-3.404	-6.000	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.734	-112.500	-12.500		-12.500	-12.500	-12.500
10	- Personalauszahlungen	593.589	729.425	847.300		833.100	828.000	822.700
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	958.277	1.228.600	3.463.900		3.301.900	3.301.900	3.301.900
15	- sonstige Auszahlungen	33.353	15.820	32.470		32.470	32.470	32.470
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.585.219	1.973.845	4.343.670		4.167.470	4.162.370	4.157.070
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	1.575.485	1.861.345	4.331.170		4.154.970	4.149.870	4.144.570
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-432.000	-822.000	-1.219.600		-1.896.000	-3.101.400	-726.600
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-5.500	-2.060.000	-3.945.000		-3.165.000		
23	= investive Einzahlungen	-437.500	-2.882.000	-5.164.600		-5.061.000	-3.101.400	-726.600
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.863.625	7.776.700	9.793.000	16.435.000	6.927.000	10.427.000	8.908.000
30	= investive Auszahlungen	3.863.625	7.776.700	9.793.000	16.435.000	6.927.000	10.427.000	8.908.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	3.426.125	4.894.700	4.628.400	16.435.000	1.866.000	7.325.600	8.181.400

Haushaltsplan 2026

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Straßen, Wege, Brücken



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000074 Erneuerung der Straßenbeleuchtung									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.429	50.000	120.000		120.000	120.000	50.000	58.429	468.429
13 = Summe Auszahlungen	8.429	50.000	120.000		120.000	120.000	50.000	58.429	468.429
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	8.429	50.000	120.000		120.000	120.000	50.000	58.429	468.429
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000087 Sanierung Ingenieurbauwerke(Brücken etc)									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-192.000	-495.000	-892.600		-966.000	-1.141.400	-726.600	-687.000	-4.413.600
6 = Summe Einzahlungen	-192.000	-495.000	-892.600		-966.000	-1.141.400	-726.600	-687.000	-4.413.600
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	537.738	2.123.700	2.901.000	4.080.000	2.180.000	1.200.000	1.101.000	2.661.438	10.043.438
13 = Summe Auszahlungen	537.738	2.123.700	2.901.000	4.080.000	2.180.000	1.200.000	1.101.000	2.661.438	10.043.438
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	345.738	1.628.700	2.008.400	4.080.000	1.214.000	58.600	374.400	1.974.438	5.629.838
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000098 Deckenbauprogramm									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen					-900.000	-150.000			-1.050.000
6 = Summe Einzahlungen					-900.000	-150.000			-1.050.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.371	1.100.000	1.280.000	1.975.000	840.000	2.755.000	780.000	1.120.371	6.775.371
13 = Summe Auszahlungen	20.371	1.100.000	1.280.000	1.975.000	840.000	2.755.000	780.000	1.120.371	6.775.371
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	20.371	1.100.000	1.280.000	1.975.000	-60.000	2.605.000	780.000	1.120.371	5.725.371

Haushaltsplan 2026

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Straßen, Wege, Brücken



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000107 Buswartehäuschen										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.930	133.000	52.000		52.000	52.000	52.000	152.930	360.930
13	= Summe Auszahlungen	19.930	133.000	52.000		52.000	52.000	52.000	152.930	360.930
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	19.930	133.000	52.000		52.000	52.000	52.000	152.930	360.930
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000120 Neu- u. Ersatzbeschaff. v. Straßenbäumen										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-30.000	-30.000		-30.000	-30.000		-30.000	-120.000
6	= Summe Einzahlungen		-30.000	-30.000		-30.000	-30.000		-30.000	-120.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.727	40.000	40.000		40.000	40.000	10.000	52.727	182.727
13	= Summe Auszahlungen	12.727	40.000	40.000		40.000	40.000	10.000	52.727	182.727
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	12.727	10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	22.727	62.727
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100040 Instandsetzung Herbstmühle										
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-2.000							-2.000	-2.000
6	= Summe Einzahlungen	-2.000							-2.000	-2.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.000							-2.000	-2.000

Haushaltsplan 2026

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Straßen, Wege, Brücken



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100106 Ausbau Stursbergsecke										
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			-180.000						-180.000
6	= Summe Einzahlungen			-180.000						-180.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-180.000						-180.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100112 Ausbau Wupperstraße										
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					-1.160.000				-1.160.000
6	= Summe Einzahlungen					-1.160.000				-1.160.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	983.449	605.000						1.588.449	1.588.449
13	= Summe Auszahlungen	983.449	605.000						1.588.449	1.588.449
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	983.449	605.000			-1.160.000			1.588.449	428.449
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100157 Instandsetzung Fritz-Volbach-Str.										
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-3.500							-3.500	-3.500
6	= Summe Einzahlungen	-3.500							-3.500	-3.500
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.500							-3.500	-3.500

Haushaltsplan 2026

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Straßen, Wege, Brücken



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100174 Ausbau Michalestraße										
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-605.000	-605.000					-605.000	-1.210.000
6	= Summe Einzahlungen		-605.000	-605.000					-605.000	-1.210.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		25.000	4.000					25.000	29.000
13	= Summe Auszahlungen		25.000	4.000					25.000	29.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-580.000	-601.000					-580.000	-1.181.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100175 Ausbau Bernhardstraße										
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-165.000	-165.000					-165.000	-330.000
6	= Summe Einzahlungen		-165.000	-165.000					-165.000	-330.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		20.000	3.000					20.000	23.000
13	= Summe Auszahlungen		20.000	3.000					20.000	23.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		-145.000	-162.000					-145.000	-307.000

Haushaltsplan 2026

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Straßen, Wege, Brücken



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100201 Instandsetzung "Am Hammerwerk"										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		65.000	65.000					65.000	130.000
13	= Summe Auszahlungen		65.000	65.000					65.000	130.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		65.000	65.000					65.000	130.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100206 Baumaßnahme Alte Kölner Straße										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		120.000	450.000	3.150.000		1.650.000	1.500.000	120.000	3.720.000
13	= Summe Auszahlungen		120.000	450.000	3.150.000		1.650.000	1.500.000	120.000	3.720.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		120.000	450.000	3.150.000		1.650.000	1.500.000	120.000	3.720.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100207 Ausbau Waldweg										
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					-1.200.000				-1.200.000
6	= Summe Einzahlungen					-1.200.000				-1.200.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	487.190	265.000	117.000					752.190	869.190
13	= Summe Auszahlungen	487.190	265.000	117.000					752.190	869.190
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	487.190	265.000	117.000		-1.200.000			752.190	-330.810

Haushaltsplan 2026

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Straßen, Wege, Brücken



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100209 Ausbau Johann Wilhelm-Roth-Straße										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-240.000							-240.000	-240.000
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			-420.000						-420.000
6	= Summe Einzahlungen	-240.000		-420.000					-240.000	-660.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	456.044	300.000						756.044	756.044
13	= Summe Auszahlungen	456.044	300.000						756.044	756.044
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	216.044	300.000	-420.000					516.044	96.044
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100230 Ausbau Wolfsiepen										
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-620.000	-620.000					-620.000	-1.240.000
6	= Summe Einzahlungen		-620.000	-620.000					-620.000	-1.240.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.022	100.000	5.000					117.022	122.022
13	= Summe Auszahlungen	17.022	100.000	5.000					117.022	122.022
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	17.022	-520.000	-615.000					-502.978	-1.117.978

Haushaltsplan 2026

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Straßen, Wege, Brücken



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100231 Ausbau Im Siepen										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen					300.000				300.000
13	= Summe Auszahlungen					300.000				300.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					300.000				300.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100232 Ausbau Memellandstraße										
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-670.000	-670.000					-670.000	-1.340.000
6	= Summe Einzahlungen		-670.000	-670.000					-670.000	-1.340.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	40.057	50.000						90.057	90.057
13	= Summe Auszahlungen	40.057	50.000						90.057	90.057
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	40.057	-620.000	-670.000					-579.943	-1.249.943
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100254 Ausbau Bahnstraße										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		75.000	60.000					75.000	135.000
13	= Summe Auszahlungen		75.000	60.000					75.000	135.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		75.000	60.000					75.000	135.000

Haushaltsplan 2026

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Straßen, Wege, Brücken



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100271 Ausbau Don Bosco Weg (1. Bauabschnitt)									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.264							8.264	8.264
13 = Summe Auszahlungen	8.264							8.264	8.264
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	8.264							8.264	8.264
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100273 Ausbau Teilabschnitt Königsberger Straße									
4 - Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten					-805.000				-805.000
6 = Summe Einzahlungen					-805.000				-805.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.079	975.000	792.000					978.079	1.770.079
13 = Summe Auszahlungen	3.079	975.000	792.000					978.079	1.770.079
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	3.079	975.000	792.000		-805.000			978.079	965.079

Haushaltsplan 2026

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Straßen, Wege, Brücken



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100274 Ausbau Schulstraße										
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			-410.000						-410.000
6	= Summe Einzahlungen			-410.000						-410.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	742.892	250.000	112.000					992.892	1.104.892
13	= Summe Auszahlungen	742.892	250.000	112.000					992.892	1.104.892
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	742.892	250.000	-298.000					992.892	694.892
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100275 Ausbau Ulrichstraße										
4	- Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			-875.000						-875.000
6	= Summe Einzahlungen			-875.000						-875.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	427.759	350.000	157.000					777.759	934.759
13	= Summe Auszahlungen	427.759	350.000	157.000					777.759	934.759
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	427.759	350.000	-718.000					777.759	59.759

Haushaltsplan 2026

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Straßen, Wege, Brücken



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100276 Ausbau Buchholzweg										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.349							55.349	55.349
13	= Summe Auszahlungen	55.349							55.349	55.349
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	55.349							55.349	55.349
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100325 Instandsetzung von Treppenanlagen										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000	75.000
13	= Summe Auszahlungen		15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000	75.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000	75.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100345 Paul Gerhardt Str										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						-320.000			-320.000
6	= Summe Einzahlungen						-320.000			-320.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		45.000	600.000					45.000	645.000
13	= Summe Auszahlungen		45.000	600.000					45.000	645.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		45.000	600.000			-320.000		45.000	325.000

Haushaltsplan 2026

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Straßen, Wege, Brücken



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100346 Herbstmühle										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						-400.000			-400.000
6	= Summe Einzahlungen						-400.000			-400.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.549	50.000	650.000					59.549	709.549
13	= Summe Auszahlungen	9.549	50.000	650.000					59.549	709.549
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	9.549	50.000	650.000			-400.000		59.549	309.549
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100371 Ausbau Nikolausstrasse										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						-630.000			-630.000
6	= Summe Einzahlungen						-630.000			-630.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.244	70.000	72.000	708.000	708.000	27.000		84.244	891.244
13	= Summe Auszahlungen	14.244	70.000	72.000	708.000	708.000	27.000		84.244	891.244
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	14.244	70.000	72.000	708.000	708.000	-603.000		84.244	261.244

Haushaltsplan 2026

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Straßen, Wege, Brücken



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100372 Ausbau Wilhelmstrasse										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						-430.000			-430.000
6	= Summe Einzahlungen						-430.000			-430.000
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		50.000	48.000	472.000	472.000	18.000		50.000	588.000
13	= Summe Auszahlungen		50.000	48.000	472.000	472.000	18.000		50.000	588.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		50.000	48.000	472.000	472.000	-412.000		50.000	158.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100373 Ausbau Eichendorfstrasse										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.149	60.000	140.000	1.500.000	1.500.000			72.149	1.712.149
13	= Summe Auszahlungen	12.149	60.000	140.000	1.500.000	1.500.000			72.149	1.712.149
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	12.149	60.000	140.000	1.500.000	1.500.000			72.149	1.712.149
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100374 Ausbau Hermann-Löns-Weg										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		75.000	75.000	500.000		500.000	25.000	75.000	675.000
13	= Summe Auszahlungen		75.000	75.000	500.000		500.000	25.000	75.000	675.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		75.000	75.000	500.000		500.000	25.000	75.000	675.000

Haushaltsplan 2026

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Straßen, Wege, Brücken



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100375 Ausbau Felderweg										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		100.000	150.000	1.000.000		1.000.000		100.000	1.250.000
13	= Summe Auszahlungen		100.000	150.000	1.000.000		1.000.000		100.000	1.250.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		100.000	150.000	1.000.000		1.000.000		100.000	1.250.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100376 Allgemeiner Straßenausbau										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.242	200.000	200.000		500.000	500.000	500.000	206.242	1.906.242
13	= Summe Auszahlungen	6.242	200.000	200.000		500.000	500.000	500.000	206.242	1.906.242
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	6.242	200.000	200.000		500.000	500.000	500.000	206.242	1.906.242
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100446 Ausbau Hofstraße										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			300.000	2.750.000			2.750.000		3.050.000
13	= Summe Auszahlungen			300.000	2.750.000			2.750.000		3.050.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			300.000	2.750.000			2.750.000		3.050.000

Haushaltsplan 2026

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Straßen, Wege, Brücken



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100447 Ausbau Hedwigstraße									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			50.000	300.000		300.000	25.000		375.000
13 = Summe Auszahlungen			50.000	300.000		300.000	25.000		375.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			50.000	300.000		300.000	25.000		375.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100448 KVP Gaulstraße/Ringstraße									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		130.000	725.000			2.250.000	750.000	130.000	3.855.000
13 = Summe Auszahlungen		130.000	725.000			2.250.000	750.000	130.000	3.855.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		130.000	725.000			2.250.000	750.000	130.000	3.855.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100449 Ausbau Bushaltestelle Hochstraße									
1 - Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-297.000	-297.000					-297.000	-594.000
6 = Summe Einzahlungen		-297.000	-297.000					-297.000	-594.000
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.142	285.000	260.000					286.142	546.142
13 = Summe Auszahlungen	1.142	285.000	260.000					286.142	546.142
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.142	-12.000	-37.000					-10.858	-47.858

Haushaltsplan 2026

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Straßen, Wege, Brücken



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100450 Geomapping-Befahrung Gemeindestraßen									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		50.000	50.000					50.000	100.000
13 = Summe Auszahlungen		50.000	50.000					50.000	100.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		50.000	50.000					50.000	100.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100485 Ausbau Weberstraße									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			150.000				850.000		1.000.000
13 = Summe Auszahlungen			150.000				850.000		1.000.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			150.000				850.000		1.000.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100486 Ausbau am Buschfelde									
8 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			150.000				500.000		650.000
13 = Summe Auszahlungen			150.000				500.000		650.000
14 = Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			150.000				500.000		650.000

Haushaltsplan 2026

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.01 Straßen, Wege, Brücken



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100487 Ausbau am Galgenberg										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen					200.000				200.000
13	= Summe Auszahlungen					200.000				200.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					200.000				200.000

Beschreibung

Bau und Unterhaltung von öffentlichen Parkplätzen. Die Produktgruppe umfasst folgendes Produkt:

1.12.02.01 Parkplätze und sonstige Plätze

Ziele

Schaffung neuer, dem Bedarf entsprechender innenstadtnaher öffentlicher Parkplätze und Unterhaltung vorhandener Einrichtungen unter Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit.

Kennzahlen

	Ist 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
Anzahl öffentlicher Parkplätze (befestigt)	17	17	17
Anzahl öffentlicher (Wander-) Parkplätze (unbefestigt)	16	16	16

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Ralf Hagen

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**1.12.02 Parkplätze und sonstige Plätze**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-36.885	-35.629	-35.599	-34.910	-33.858	-33.858
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.001	-1.002	-1.001	-1.002	-1.001	-1.001
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.500					
10	= Ordentliche Erträge	-39.386	-36.631	-36.600	-35.912	-34.859	-34.859
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.278	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	97.745	70.398	51.369	71.831	70.958	70.958
15	- Transferaufwendungen	5.023	5.023	5.030	5.030	5.030	5.030
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.695	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	108.742	85.421	67.399	87.861	86.988	86.988
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	69.356	48.790	30.799	51.949	52.129	52.129
19	+ Finanzerträge	-49	-38	-23	-29	-22	-14
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.735	4.874	4.503	8.955	10.970	12.597
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	3.686	4.836	4.480	8.926	10.948	12.583
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	73.042	53.626	35.279	60.875	63.077	64.712
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	73.042	53.626	35.279	60.875	63.077	64.712
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.223	62.596	118.892	59.775	60.475	59.754
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	121.265	116.222	154.170	120.650	123.553	124.466

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
414210 Zuweisungen Land-Auflösung RAP		-3.844,00	-3.844,00	-3.844,00	-3.844,00	-3.844,00
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-34.972,66	-29.944,00	-29.914,00	-29.226,00	-28.173,00	-28.173,00
416400 Auflösung SoPo Zuweisungen ZV-Zweck	-71,02					
416800 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Zwec	-1.361,00	-1.361,00	-1.361,00	-1.360,00	-1.361,00	-1.361,00
416900 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Zwec	-480,00	-480,00	-480,00	-480,00	-480,00	-480,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-36.884,68	-35.629,00	-35.599,00	-34.910,00	-33.858,00	-33.858,00
437200 Aufl. SoPo Beiträge KAG-Zweckg.	-1.001,00	-1.002,00	-1.001,00	-1.002,00	-1.001,00	-1.001,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-1.001,00	-1.002,00	-1.001,00	-1.002,00	-1.001,00	-1.001,00
443900 Andere sonstige Kostenerstattungen	-1.500,03					
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-1.500,03					
** Ordentliche Erträge	-39.385,71	-36.631,00	-36.600,00	-35.912,00	-34.859,00	-34.859,00
523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	1.278,45	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	1.278,45	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
573100 AfA AuB unbebauter Grundstücke	58.186,52	31.090,00	11.836,00	10.942,00	8.864,00	8.864,00
574400 AfA Straßennetz, Wege, Plätze	33.322,00	34.214,00	34.471,00	56.262,00	58.373,00	58.373,00
574500 AfA so. Bauten des Infrastrukturver	1.300,52	729,00	730,00	729,00	730,00	730,00
575200 AfA technische Anlagen	1.383,00	1.383,00	1.383,00	1.383,00	1.383,00	1.383,00
576100 AfA BuG	1.945,40	1.374,00	1.341,00	907,00		
579100 Sonstige AfA	1.608,00	1.608,00	1.608,00	1.608,00	1.608,00	1.608,00
* Bilanzielle Abschreibungen	97.745,44	70.398,00	51.369,00	71.831,00	70.958,00	70.958,00
531310 Aufw. für Zuweisungen Gmd.-Auflösun	5.023,00	5.023,00	5.030,00	5.030,00	5.030,00	5.030,00
* Transferaufwendungen	5.023,00	5.023,00	5.030,00	5.030,00	5.030,00	5.030,00
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaft	4.694,87	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.694,87	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
** Ordentliche Aufwendungen	108.741,76	85.421,00	67.399,00	87.861,00	86.988,00	86.988,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	69.356,05	48.790,00	30.799,00	51.949,00	52.129,00	52.129,00
468100 Negativer Zinsaufwand	-49,21	-38,08	-23,07	-29,45	-21,70	-13,68
* Finanzerträge	-49,21	-38,08	-23,07	-29,45	-21,70	-13,68
551800 Zinsen Kred.	3.735,26	4.874,04	4.502,69	8.955,23	10.969,84	12.596,64
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.735,26	4.874,04	4.502,69	8.955,23	10.969,84	12.596,64
** Finanzergebnis	3.686,05	4.835,96	4.479,62	8.925,78	10.948,14	12.582,96
**** Ordentliches Jahresergebnis	73.042,10	53.625,96	35.278,62	60.874,78	63.077,14	64.711,96
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	73.042,10	53.625,96	35.278,62	60.874,78	63.077,14	64.711,96
10102 Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen	21.083,28	8.178,04				
* 912130 Stunden (E)	21.083,28	8.178,04				
11201 Straßen, Wege, Brücken	3.895,06	25.908,67	94.981,09	31.858,15	31.679,50	31.518,38
* 943200 Service-Umlage	3.895,06	25.908,67	94.981,09	31.858,15	31.679,50	31.518,38
10101 Innere Verwaltung	23.033,94	28.135,93	23.572,54	27.542,46	28.412,32	27.849,72
10103 Regionales Gebäudemanagement	210,95	373,84	338,09	374,68	383,55	385,50
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	23.244,89	28.509,77	23.910,63	27.917,14	28.795,87	28.235,22
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	48.223,23	62.596,48	118.891,72	59.775,29	60.475,37	59.753,60
***** Jahresergebnis	121.265,33	116.222,44	154.170,34	120.650,07	123.552,51	124.465,56

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Ralf Hagen

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**1.12.02 Parkplätze und sonstige Plätze**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.500						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.500						
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.603	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
15	- sonstige Auszahlungen	4.695	5.000	6.000		6.000	6.000	6.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.298	10.000	11.000		11.000	11.000	11.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	4.798	10.000	11.000		11.000	11.000	11.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
30	= investive Auszahlungen		5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)		5.000	5.000		5.000	5.000	5.000

Haushaltsplan 2026

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.02 Parkplätze und sonstige Plätze



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000072 Parkplatzausbau / Ablösebeiträge										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		5.000	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	5.000	25.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000	25.000

Beschreibung

Klassifizierte Straßen sind die Straßen anderer Straßenbaulastträger, die durch das Stadtgebiet von Wipperfürth als „Ortsdurchfahrten“ führen. Ihre Unterhaltung betreibt die Stadt Wipperfürth im Auftrag der jew. Straßenbaulastträger bzw. wirkt bei dem Bau mit.

Die Produktgruppe umfasst folgendes Produkt:

1.12.03.01 Bundes-, Landes-, Kreisstraßen

Ziele

Vertragsgemäße Erfüllung der von den Straßenbaulastträgern auf die Stadt übertragenen Aufgaben unter Berücksichtigung einer 100%-igen Kostendeckung.

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Ralf Hagen

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.03 Bundes-, Landes-, Kreisstraßen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-200	-200	-200	-200	-200
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-4.171					
10	= Ordentliche Erträge	-4.171	-200	-200	-200	-200	-200
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-4.171	-200	-200	-200	-200	-200
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-4.171	-200	-200	-200	-200	-200
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-4.171	-200	-200	-200	-200	-200
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.630	93.622	158.325	105.592	106.740	106.186
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	51.459	93.422	158.125	105.392	106.540	105.986

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
441900 Andere sonstige privatr. Leistungse		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
459100 Sonstige ordentliche Erträge	-4.171,11					
* Sonstige ordentliche Erträge	-4.171,11					
** Ordentliche Erträge	-4.171,11	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.171,11	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	-4.171,11	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	-4.171,11	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
11201 Straßen, Wege, Brücken	4.326,42	3.224,30	6.739,70	8.708,95	9.057,17	9.439,07
* 943100 Management-Umlage	4.326,42	3.224,30	6.739,70	8.708,95	9.057,17	9.439,07
11201 Straßen, Wege, Brücken	3.895,06	25.908,67	94.981,09	31.858,15	31.679,50	31.518,38
* 943200 Service-Umlage	3.895,06	25.908,67	94.981,09	31.858,15	31.679,50	31.518,38
11201 Straßen, Wege, Brücken	17.139,11	27.549,92	25.984,66	28.766,60	28.640,19	28.510,13
* 943300 Fach - Umlage	17.139,11	27.549,92	25.984,66	28.766,60	28.640,19	28.510,13
10101 Innere Verwaltung	29.900,77	36.285,81	30.029,19	35.603,62	36.692,81	36.045,08
10103 Regionales Gebäudemanagement	368,49	653,04	590,56	654,45	669,96	673,35
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	30.269,26	36.938,85	30.619,75	36.258,07	37.362,77	36.718,43
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	55.629,85	93.621,74	158.325,20	105.591,77	106.739,63	106.186,01
***** Jahresergebnis	51.458,74	93.421,74	158.125,20	105.391,77	106.539,63	105.986,01

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Ralf Hagen

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.03 Bundes-, Landes-, Kreisstraßen



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		-200	-200		-200	-200	-200
7	+ Sonstige Einzahlungen	-4.171						
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.171	-200	-200		-200	-200	-200
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-4.171	-200	-200		-200	-200	-200

Beschreibung

Der Bereich Straßenreinigung wird als öffentliche Einrichtung betrieben, das heißt Kehr- und Winterdienstgebühren werden dem jeweiligen Grundstückseigentümer als Benutzungsgebühren in Rechnung gestellt, falls ihm nicht die Reinigung gem. Satzung selber obliegt.

Die Produktgruppe umfasst folgende Produkte:

- 1.12.04.01 Sommerreinigung
- 1.12.04.02 Winterdienst Innenbereich
- 1.12.04.03 Winterdienst Außenbereich

Auftragsgrundlage

Straßenreinigungsgesetz NW, Kommunales Abgabengesetz NW, Straßenreinigungssatzung

Ziele

Im Gebührenhaushalt 2023 wird für die Bereiche Sommerreinigung (Kehrdienst) und Winterdienst, unter den folgenden Voraussetzungen, volle Kostendeckung erreicht:

- zu erwartende Gebühreneinnahmen lt. Satzung
- Berücksichtigung eines 10 %-igen städtischen Eigenanteils über alle Kostenträger
- Städtischer Anteil von 70 % für die Sommerreinigung der Gehwege

Kennzahlen

	Ist 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
Räumlänge Winterdienst	291,9 km	291,9 km	291,9 km
Streckenlänge Einsatz Kehrmaschine	17 km	17 km	17 km
Streckenlänge Einsatz Kleinkehrmaschine	95,2 km	95,2 km	99 km

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Ralf Hagen

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**1.12.04 Straßenreinigung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-206.856	-212.000	-216.000	-220.000	-225.000	-225.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.528	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
10	= Ordentliche Erträge	-208.384	-213.500	-217.500	-221.500	-226.500	-226.500
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.574	82.500	107.500	107.500	107.500	107.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.994	7.700	87.700	87.700	87.700	87.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	77.568	90.200	195.200	195.200	195.200	195.200
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-130.816	-123.300	-22.300	-26.300	-31.300	-31.300
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-130.816	-123.300	-22.300	-26.300	-31.300	-31.300
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-130.816	-123.300	-22.300	-26.300	-31.300	-31.300
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-345.984	-249.408	-249.408	-249.408	-249.408	-249.408
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	390.116	436.067	116.196	86.391	87.307	86.856
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-86.684	63.359	-155.512	-189.317	-193.401	-193.852

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	-202.850,58	-212.000,00	-216.000,00	-220.000,00	-225.000,00	-225.000,00
438100 Aufl. SoPo Gebührenaussgleich	-4.005,36					
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-206.855,94	-212.000,00	-216.000,00	-220.000,00	-225.000,00	-225.000,00
441900 Andere sonstige privatr. Leistungse	-1.527,67	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.527,67	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
** Ordentliche Erträge	-208.383,61	-213.500,00	-217.500,00	-221.500,00	-226.500,00	-226.500,00
525200 Erstattungen Land	9.746,99	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	60.332,32	72.500,00	92.500,00	92.500,00	92.500,00	92.500,00
529200 Verbandsumlagen	494,83					
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	70.574,14	82.500,00	107.500,00	107.500,00	107.500,00	107.500,00
542300 Gebühren	6.392,72	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
543110 Verbrauchsmaterial			80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	hier: Streusalz					
543200 Drucksachen	600,86	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.993,58	7.700,00	87.700,00	87.700,00	87.700,00	87.700,00
** Ordentliche Aufwendungen	77.567,72	90.200,00	195.200,00	195.200,00	195.200,00	195.200,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-130.815,89	-123.300,00	-22.300,00	-26.300,00	-31.300,00	-31.300,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	-130.815,89	-123.300,00	-22.300,00	-26.300,00	-31.300,00	-31.300,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	-130.815,89	-123.300,00	-22.300,00	-26.300,00	-31.300,00	-31.300,00
11201 Straßen, Wege, Brücken	-345.984,00	-249.408,00	-249.408,00	-249.408,00	-249.408,00	-249.408,00
* 945100 Externe Produkt-Umlage	-345.984,00	-249.408,00	-249.408,00	-249.408,00	-249.408,00	-249.408,00
** Erträge aus interner Leistungsbeziehung	-345.984,00	-249.408,00	-249.408,00	-249.408,00	-249.408,00	-249.408,00
10102 Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen	229.606,00	235.050,08				
* 912130 Stunden (E)	229.606,00	235.050,08				
11201 Straßen, Wege, Brücken	2.033,15	1.563,77	3.262,81	4.221,33	4.390,25	4.575,36
* 943100 Management-Umlage	2.033,15	1.563,77	3.262,81	4.221,33	4.390,25	4.575,36
11201 Straßen, Wege, Brücken	2.434,44	16.192,94	59.363,22	19.911,32	19.799,70	19.699,02
* 943200 Service-Umlage	2.434,44	16.192,94	59.363,22	19.911,32	19.799,70	19.699,02
11201 Straßen, Wege, Brücken	12.854,34	20.662,44	19.488,51	21.574,95	21.480,18	21.382,59
* 943300 Fach - Umlage	12.854,34	20.662,44	19.488,51	21.574,95	21.480,18	21.382,59
10102 Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen	107.635,71	121.099,39				
* 943400 Service- Produkt- KST- Umlage	107.635,71	121.099,39				
10101 Innere Verwaltung	35.294,45	41.041,85	33.668,57	40.225,88	41.169,07	40.728,80
10103 Regionales Gebäudemanagement	257,48	456,37	412,68	457,40	468,20	470,56
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	35.551,93	41.498,22	34.081,25	40.683,28	41.637,27	41.199,36
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	390.115,57	436.066,84	116.195,79	86.390,88	87.307,40	86.856,33
***** Jahresergebnis	-86.684,32	63.358,84	-155.512,21	-189.317,12	-193.400,60	-193.851,67

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Ralf Hagen

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**1.12.04 Straßenreinigung**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-202.370	-212.000	-216.000		-220.000	-225.000	-225.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.528	-1.500	-1.500		-1.500	-1.500	-1.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-203.898	-213.500	-217.500		-221.500	-226.500	-226.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63.929	82.500	107.500		107.500	107.500	107.500
15	- sonstige Auszahlungen	7.670	7.700	87.700		87.700	87.700	87.700
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	71.600	90.200	195.200		195.200	195.200	195.200
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-132.298	-123.300	-22.300		-26.300	-31.300	-31.300

Beschreibung

Die Produktgruppe beinhaltet die Leistungen zum ÖPNV:
Aufgabe und Einrichtung von Linien, Einrichtung und Veränderung von Haltestellen, Verkehrsentwicklungsplanung sowie die Verwaltungsleistungen zum Bürgerbus.

Die Produktgruppe umfasst folgende Produkte:

- 1.12.05.01 ÖPNV
- 1.12.05.02 Bürgerbus

Ziele

Förderung und bedarfsgerechter Ausbau des lokalen Stadtverkehrs mit dem Bürgerbus.

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Marius Marondel

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.05 ÖPNV



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-20.000	-15.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
10	= Ordentliche Erträge	-20.000	-15.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
15	- Transferaufwendungen	7.500	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.500	15.000	20.000	20.000	20.000	20.000
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.500					
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-12.500					
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-12.500					
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-12.500					

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
414200 Zuweisungen Land	-20.000,00	-15.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-20.000,00	-15.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
** Ordentliche Erträge	-20.000,00	-15.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	7.500,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
* Transferaufwendungen	7.500,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
** Ordentliche Aufwendungen	7.500,00	15.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.500,00					
**** Ordentliches Jahresergebnis	-12.500,00					
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	-12.500,00					
***** Jahresergebnis	-12.500,00					

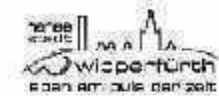
Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Marius Marondel

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.12.05 ÖPNV



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-20.000	-15.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.000	-15.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
14	- Transferauszahlungen	7.500	15.000	20.000		20.000	20.000	20.000
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.500	15.000	20.000		20.000	20.000	20.000
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-12.500						

Produktbereichsbudget **13**

Natur- und Landschaftspflege

mit den Teilplänen:

Natur- und Landschaftspflege
Friedhöfe

Haushaltsplan 2026**1.13 Natur- und Landschaftspflege**

verantwortlich:

Axel Kolax



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-25.050	-29.882	-30.078	-29.789	-29.697	-29.697
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-475.920	-611.000	-632.000	-653.000	-675.000	-697.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.950	-13.200	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.394					
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-36.603					
10	= Ordentliche Erträge	-547.916	-654.082	-668.778	-689.489	-711.397	-733.397
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	440.654	575.230	713.450	701.500	704.710	716.920
14	- Bilanzielle Abschreibungen	54.047	61.950	62.308	61.909	60.402	60.402
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.677	3.840	4.130	4.130	4.130	4.130
17	= Ordentliche Aufwendungen	499.377	641.020	779.888	767.539	769.242	781.452
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-48.539	-13.062	111.110	78.050	57.845	48.055
19	+ Finanzerträge	-689	-608	-403	-282	-207	-131
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	52.852	77.810	78.544	85.673	104.839	120.366
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	52.163	77.202	78.142	85.392	104.632	120.235
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.624	64.140	189.252	163.442	162.477	168.290
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	3.624	64.140	189.252	163.442	162.477	168.290
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-19.259	-31.481	-33.039	-36.011	-44.320	-50.928
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	987.106	1.282.804	672.695	542.537	546.541	544.055
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	971.472	1.315.463	828.907	669.967	664.698	661.418

Haushaltsplan 2026**1.13 Natur- und Landschaftspflege**

verantwortlich:

Axel Kolax



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.096	-10.900	-11.500		-11.500	-11.500	-11.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-552.353	-611.000	-632.000		-653.000	-675.000	-697.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.950	-13.200	-6.700		-6.700	-6.700	-6.700
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-564.399	-635.100	-650.200		-671.200	-693.200	-715.200
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	429.981	575.230	713.450		701.500	704.710	716.920
15	- sonstige Auszahlungen	6.072	3.840	4.130		4.130	4.130	4.130
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	436.053	579.070	717.580		705.630	708.840	721.050
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-128.346	-56.030	67.380		34.430	15.640	5.850
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.090						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		-35.000	-35.000		-35.000	-35.000	-35.000
23	= investive Einzahlungen	-1.090	-35.000	-35.000		-35.000	-35.000	-35.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		35.000	35.000		35.000	35.000	35.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	98.957	211.200	130.000		55.000	55.000	55.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	47.840	115.000	147.000		45.000	45.000	35.000
30	= investive Auszahlungen	146.797	361.200	312.000		135.000	135.000	125.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	145.707	326.200	277.000		100.000	100.000	90.000

Beschreibung

Die Produktgruppe enthält die Leistungen zu den Produkten Grün- und Parkanlagen, Natur und Landschaft, Ausbau und Unterhaltung Oberflächengewässer, Hochwasserschutz, Forstwirtschaft und Fischerei sowie Land- und Forstwirtschaftswege.

Produkte:

- 1.13.01.01 Grün- und Parkanlagen
- 1.13.01.02 Natur- und Landschaft
- 1.13.01.03 Unterhaltung Oberflächengewässer
- 1.13.01.04 Hochwasserschutz
- 1.13.01.05 Forstwirtschaft und Fischerei
- 1.13.01.06 Land- und Forstwirtschaftswege

Auftragsgrundlage

Landeswassergesetz, Wasserhaushaltsgesetz, Bundeswaldgesetz, Landeswaldgesetz

Ziele

Natur, Landschaft und Wasser prägen das Stadtbild von Wipperfürth – sie sind deshalb unter größtmöglicher Beteiligung der Bürgerschaft zu erhalten und zu pflegen.

Kennzahlen

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Grün- und Parkanlagen*	93.000 m²	93.000 m²	93.000 m²
Sach- und Dienstleistungsintensität	93 %	94 %	95 %



Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Ralf Hagen

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

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-16.249	-23.230	-22.826	-22.807	-22.803	-22.803
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.750	-12.000	-5.500	-5.500	-5.500	-5.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.394					
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-1.340					
10	= Ordentliche Erträge	-26.733	-35.230	-28.326	-28.307	-28.303	-28.303
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	368.649	445.100	536.000	550.000	561.000	576.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	24.797	26.795	26.251	24.866	22.864	22.864
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.071	3.840	4.130	4.130	4.130	4.130
17	= Ordentliche Aufwendungen	398.517	475.735	566.381	578.996	587.994	602.994
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	371.784	440.505	538.055	550.689	559.691	574.691
19	+ Finanzerträge	-388	-342	-231	-165	-121	-77
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	29.792	43.746	45.038	50.068	61.338	70.422
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	29.404	43.404	44.807	49.903	61.217	70.346
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	401.188	483.909	582.862	600.592	620.908	645.037
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	401.188	483.909	582.862	600.592	620.908	645.037
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-19.259	-31.481	-33.039	-36.011	-44.320	-50.928
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	264.729	555.409	399.947	260.359	262.270	259.711
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	646.659	1.007.837	949.770	824.940	838.858	853.819

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
414200 Zuweisungen Land		-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-16.213,00	-16.217,00	-15.814,00	-15.794,00	-15.791,00	-15.791,00
416810 Auflösung SoPo Zuschüsse pri.U-Paus	-24,00					
416900 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Zwec	-12,00	-13,00	-12,00	-13,00	-12,00	-12,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-16.249,00	-23.230,00	-22.826,00	-22.807,00	-22.803,00	-22.803,00
441100 Erträge aus Verkauf	-3.295,25	-2.000,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
441200 Mieten und Pachten	-3.454,43	-10.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.749,68	-12.000,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00
451200 Veräußerung von Grundstücken	-2.394,00					
* Sonstige ordentliche Erträge	-2.394,00					
471200 Aktivierte Eigenleistungen Personal	-1.340,00					
* Aktivierte Eigenleistungen	-1.340,00					
** Ordentliche Erträge	-26.732,68	-35.230,00	-28.326,00	-28.307,00	-28.303,00	-28.303,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Ge	26.724,71	25.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	60.095,30	140.000,00	170.000,00	165.000,00	155.000,00	150.000,00
523700 Bewirtschaftung Grundstücke und Geb	18,61	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
529200 Verbandsumlagen	281.810,00	270.100,00	327.000,00	346.000,00	367.000,00	387.000,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	368.648,62	445.100,00	536.000,00	550.000,00	561.000,00	576.000,00
573100 AfA AuB unbebauter Grundstücke	9.937,00	9.936,00	9.810,00	8.449,00	8.447,00	8.447,00
574400 AfA Straßennetz, Wege, Plätze	11.033,00	11.031,00	10.762,00	10.737,00	10.737,00	10.737,00
574500 AfA so. Bauten des Infrastrukturver	2.630,00	2.631,00	2.630,00	2.631,00	2.630,00	2.630,00
575200 AfA technische Anlagen	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00	80,00
576100 AfA BuG	1.117,00	1.117,00	969,00	969,00	970,00	970,00
576200 AfA GWG		2.000,00	2.000,00	2.000,00		
* Bilanzielle Abschreibungen	24.797,00	26.795,00	26.251,00	24.866,00	22.864,00	22.864,00
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaft	809,59	1.640,00	1.830,00	1.830,00	1.830,00	1.830,00
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	1.921,50					
544300 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden us	2.340,21	2.200,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.071,30	3.840,00	4.130,00	4.130,00	4.130,00	4.130,00
** Ordentliche Aufwendungen	398.516,92	475.735,00	566.381,00	578.996,00	587.994,00	602.994,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	371.784,24	440.505,00	538.055,00	550.689,00	559.691,00	574.691,00
468100 Negativer Zinsaufwand	-388,37	-341,80	-230,87	-164,61	-121,28	-76,80
* Finanzerträge	-388,37	-341,80	-230,87	-164,61	-121,28	-76,80
551800 Zinsen Kred.	29.792,27	43.745,88	45.037,97	50.067,99	61.338,11	70.422,36
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	29.792,27	43.745,88	45.037,97	50.067,99	61.338,11	70.422,36
** Finanzergebnis	29.403,90	43.404,08	44.807,10	49.903,38	61.216,83	70.345,56
**** Ordentliches Jahresergebnis	401.188,14	483.909,08	582.862,10	600.592,38	620.907,83	645.036,56
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	401.188,14	483.909,08	582.862,10	600.592,38	620.907,83	645.036,56
10101 Innere Verwaltung	-19.258,50	-31.481,07	-33.039,05	-36.011,10	-44.319,63	-50.928,12
* 941120 Anlagenumlage	-19.258,50	-31.481,07	-33.039,05	-36.011,10	-44.319,63	-50.928,12
** Erträge aus interner Leistungsbeziehung	-19.258,50	-31.481,07	-33.039,05	-36.011,10	-44.319,63	-50.928,12
11201 Straßen, Wege, Brücken	393,00					
* 912100 Wert (E)	393,00					
10102 Bauhof Wipperfurth-Hückeswagen	72.418,74	304.077,12				
* 912130 Stunden (E)	72.418,74	304.077,12				
10901 Räumliche Planung und Entwicklung	56.394,40	57.256,53	224.950,78	62.340,68	62.198,20	62.042,42
11201 Straßen, Wege, Brücken	72.841,25	117.087,27	110.434,85	122.258,10	121.720,85	121.168,04
* 943300 Fach - Umlage	129.235,65	174.343,80	335.385,63	184.598,78	183.919,05	183.210,46
10101 Innere Verwaltung	61.452,43	74.809,65	62.591,60	73.576,91	76.115,58	74.254,11
10103 Regionales Gebäudemanagement	1.229,28	2.178,58	1.970,08	2.183,23	2.235,04	2.246,36
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	62.681,71	76.988,23	64.561,68	75.760,14	78.350,62	76.500,47
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	264.729,10	555.409,15	399.947,31	260.358,92	262.269,67	259.710,93
***** Jahresergebnis	646.658,74	1.007.837,16	949.770,36	824.940,20	838.857,87	853.819,37

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Ralf Hagen

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

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		-7.000	-7.000		-7.000	-7.000	-7.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.750	-12.000	-5.500		-5.500	-5.500	-5.500
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.750	-19.000	-12.500		-12.500	-12.500	-12.500
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	365.328	445.100	536.000		550.000	561.000	576.000
15	- sonstige Auszahlungen	6.072	3.840	4.130		4.130	4.130	4.130
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	371.400	448.940	540.130		554.130	565.130	580.130
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	364.651	429.940	527.630		541.630	552.630	567.630
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-1.090						
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		-35.000	-35.000		-35.000	-35.000	-35.000
23	= investive Einzahlungen	-1.090	-35.000	-35.000		-35.000	-35.000	-35.000
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden		35.000	35.000		35.000	35.000	35.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	42.605	5.000	75.000		5.000	5.000	5.000
30	= investive Auszahlungen	42.605	40.000	110.000		40.000	40.000	40.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	41.515	5.000	75.000		5.000	5.000	5.000

Haushaltsplan 2026

1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.01 Natur- und Landschaftspflege



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000054 Bänke für die Anlagen										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-1.090							-1.090	-1.090
6	= Summe Einzahlungen	-1.090							-1.090	-1.090
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	1.091	5.000	75.000		5.000	5.000	5.000	6.091	96.091
13	= Summe Auszahlungen	1.091	5.000	75.000		5.000	5.000	5.000	6.091	96.091
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1	5.000	75.000		5.000	5.000	5.000	5.001	95.001
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000089 Ökokonto										
2	- Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen		-35.000	-35.000		-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-175.000
6	= Summe Einzahlungen		-35.000	-35.000		-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-175.000
7	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken / Gebäuden		35.000	35.000		35.000	35.000	35.000	35.000	175.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	41.514							41.514	41.514
13	= Summe Auszahlungen	41.514	35.000	35.000		35.000	35.000	35.000	76.514	216.514
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	41.514							41.514	41.514

Beschreibung

Die Friedhöfe werden als kostenrechnende Einrichtung mit dem Verleih von Nutzungsrechten, Bestattungen und Trauerhallennutzung betrieben. Die Produktgruppe umfasst auch die Pflege der Altfriedhöfe, Kriegs- und Ehrengräber.

Produkte:

- 1.13.02.01.01 Nutzungsrechte
- 1.13.02.01.02 Bestattungen
- 1.13.02.01.03 Trauerhallen
- 1.13.02.01.04 Grabmalgenehmigungen
- 1.13.02.01.05 Ehren-/Kriegsgräber
- 1.13.02.01.06 Altfriedhöfe

Auftragsgrundlage

Bestattungsgesetz, Friedhofssatzung und Gebührenordnung, Ordnungsbehördliche Verordnung über das Leichenwesen, Hygienerichtlinien, Kriegsgräbergesetz

Ziele

Bereitstellung eines bedarfsgerechten Angebotes an Grabstätten und Bestattungsformen unter Berücksichtigung der jeweils wirtschaftlichsten Betriebsform.

Kennzahlen

	Ist 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
Flächen:			
Agathaberg	5.300 m ²	5.300 m ²	5.300 m ²
Egen	2.800 m ²	2.800 m ²	2.800 m ²
Klaswipper	9.000 m ²	9.000 m ²	9.000 m ²
Kreuzberg	8.300 m ²	8.300 m ²	8.300 m ²
Thier	3.900 m ²	3.900 m ²	3.900 m ²
Westfriedhof	87.300 m ²	87.300 m ²	87.300 m ²
Wipperfeld	4.100 m ²	4.100 m ²	4.100 m ²

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Ralf Hagen

1.13 Natur- und Landschaftspflege**1.13.02 Friedhöfe**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.801	-6.652	-7.252	-6.982	-6.894	-6.894
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-475.920	-611.000	-632.000	-653.000	-675.000	-697.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200	-1.200
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-35.263					
10	= Ordentliche Erträge	-521.184	-618.852	-640.452	-661.182	-683.094	-705.094
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.005	130.130	177.450	151.500	143.710	140.920
14	- Bilanzielle Abschreibungen	29.250	35.155	36.057	37.043	37.538	37.538
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-395					
17	= Ordentliche Aufwendungen	100.860	165.285	213.507	188.543	181.248	178.458
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-420.324	-453.567	-426.945	-472.639	-501.846	-526.636
19	+ Finanzerträge	-301	-266	-172	-117	-86	-54
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	23.060	34.064	33.507	35.605	43.501	49.944
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	22.760	33.798	33.335	35.488	43.415	49.890
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-397.564	-419.769	-393.610	-437.151	-458.431	-476.746
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-397.564	-419.769	-393.610	-437.151	-458.431	-476.746
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	722.377	727.395	272.747	282.178	284.271	284.345
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	324.813	307.626	-120.863	-154.973	-174.160	-192.402

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
414200 Zuweisungen Land	-4.096,40	-3.900,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-3.406,68	-1.455,00	-1.454,00	-1.455,00	-1.367,00	-1.367,00
416210 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Pau	-1.168,00	-1.167,00	-1.168,00	-897,00	-897,00	-897,00
416900 Auflösung SoPo Zuschüsse übr.B-Zwec	-130,00	-130,00	-130,00	-130,00	-130,00	-130,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.801,08	-6.652,00	-7.252,00	-6.982,00	-6.894,00	-6.894,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	-475.596,68	-611.000,00	-632.000,00	-653.000,00	-675.000,00	-697.000,00
438100 Aufl. SoPo Gebührenausschlag	-323,00					
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-475.919,68	-611.000,00	-632.000,00	-653.000,00	-675.000,00	-697.000,00
441200 Mieten und Pachten	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
471200 Aktivierte Eigenleistungen Personal	-35.263,00					
* Aktivierte Eigenleistungen	-35.263,00					
** Ordentliche Erträge	-521.183,76	-618.852,00	-640.452,00	-661.182,00	-683.094,00	-705.094,00
522700 Wasser	2.753,23	2.350,00	2.570,00	2.570,00	2.570,00	2.570,00
523100 Unterhaltung der Grundstücke und Ge	46.206,93	99.700,00	110.580,00	85.400,00	76.300,00	72.200,00
523130 Reinigung und Winterdienst Grundstü		3.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	2.024,52	1.800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
523710 Abfallentsorgung	21.020,64	22.580,00	23.300,00	24.530,00	25.840,00	27.150,00
529900 Andere so. Sach- und Dienstleistung			39.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
	hier: Mittel für den Einkauf von Bauhofleistungen AöR					
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	72.005,32	130.130,00	177.450,00	151.500,00	143.710,00	140.920,00
572100 AfA immaterielle VG des AV	2.832,00					
573100 AfA AuB unbebauter Grundstücke	24.047,69	26.909,00	26.436,00	26.422,00	26.302,00	26.302,00
576100 AfA BuG	2.370,00	8.246,00	9.621,00	10.621,00	11.236,00	11.236,00
* Bilanzielle Abschreibungen	29.249,69	35.155,00	36.057,00	37.043,00	37.538,00	37.538,00
544820 Abschreibung auf Forderungen	-394,75					
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	-394,75					
** Ordentliche Aufwendungen	100.860,26	165.285,00	213.507,00	188.543,00	181.248,00	178.458,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-420.323,50	-453.567,00	-426.945,00	-472.639,00	-501.846,00	-526.636,00
468100 Negativer Zinsaufwand	-300,54	-266,14	-171,80	-117,11	-86,04	-54,36
* Finanzerträge	-300,54	-266,14	-171,80	-117,11	-86,04	-54,36
551800 Zinsen Kred.	23.060,13	34.064,13	33.506,51	35.605,28	43.500,84	49.944,08
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	23.060,13	34.064,13	33.506,51	35.605,28	43.500,84	49.944,08
** Finanzergebnis	22.759,59	33.797,99	33.334,71	35.488,17	43.414,80	49.889,72
**** Ordentliches Jahresergebnis	-397.563,91	-419.769,01	-393.610,29	-437.150,83	-458.431,20	-476.746,28
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	-397.563,91	-419.769,01	-393.610,29	-437.150,83	-458.431,20	-476.746,28

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
11201 Straßen, Wege, Brücken	23.553,00					
* 912100 Wert (E)	23.553,00					
10102 Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen	515.848,44	432.762,08				
* 912130 Stunden (E)	515.848,44	432.762,08				
10103 Regionales Gebäudemanagement	52.837,99	88.781,57	66.436,82	68.069,27	68.493,53	69.681,37
* 941100 Gebäudeumlage	52.837,99	88.781,57	66.436,82	68.069,27	68.493,53	69.681,37
11201 Straßen, Wege, Brücken	1.903,08	1.515,40	3.155,76	4.088,20	4.251,92	4.431,20
* 943100 Management-Umlage	1.903,08	1.515,40	3.155,76	4.088,20	4.251,92	4.431,20
11201 Straßen, Wege, Brücken	973,76	6.477,18	23.745,28	7.964,61	7.919,90	7.879,60
* 943200 Service-Umlage	973,76	6.477,18	23.745,28	7.964,61	7.919,90	7.879,60
11201 Straßen, Wege, Brücken	77.126,03	123.974,73	116.931,10	129.449,66	128.880,85	128.295,57
* 943300 Fach - Umlage	77.126,03	123.974,73	116.931,10	129.449,66	128.880,85	128.295,57
10101 Innere Verwaltung	30.625,45	39.310,76	31.211,90	37.957,27	39.254,28	38.406,58
10103 Regionales Gebäudemanagement	19.509,09	34.573,13	31.266,35	34.648,81	35.470,50	35.650,18
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	50.134,54	73.883,89	62.478,25	72.606,08	74.724,78	74.056,76
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	722.376,84	727.394,85	272.747,21	282.177,82	284.270,98	284.344,50
***** Jahresergebnis	324.812,93	307.625,84	-120.863,08	-154.973,01	-174.160,22	-192.401,78

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Ralf Hagen

1.13 Natur- und Landschaftspflege**1.13.02 Friedhöfe**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.096	-3.900	-4.500		-4.500	-4.500	-4.500
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-552.353	-611.000	-632.000		-653.000	-675.000	-697.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.200	-1.200	-1.200		-1.200	-1.200	-1.200
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-557.649	-616.100	-637.700		-658.700	-680.700	-702.700
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.653	130.130	177.450		151.500	143.710	140.920
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.653	130.130	177.450		151.500	143.710	140.920
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-492.997	-485.970	-460.250		-507.200	-536.990	-561.780
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	98.957	211.200	130.000		55.000	55.000	55.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	5.235	110.000	72.000		40.000	40.000	30.000
30	= investive Auszahlungen	104.192	321.200	202.000		95.000	95.000	85.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./.. Auszahlung)	104.192	321.200	202.000		95.000	95.000	85.000

Haushaltsplan 2026

1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.02 Friedhöfe



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5000037 Einrichtungsgegenst. Friedhof										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.041							1.041	1.041
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	5.235	110.000	72.000		40.000	40.000	30.000	115.235	297.235
13	= Summe Auszahlungen	6.276	110.000	72.000		40.000	40.000	30.000	116.276	298.276
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	6.276	110.000	72.000		40.000	40.000	30.000	116.276	298.276
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100034 Erweiterung Westfriedhof										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	61.517	80.000	75.000					141.517	216.517
13	= Summe Auszahlungen	61.517	80.000	75.000					141.517	216.517
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	61.517	80.000	75.000					141.517	216.517

Haushaltsplan 2026

1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.13.02 Friedhöfe



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100109 Erweiterung Dorffriedhöfe										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	35.403	48.000	20.000		20.000	20.000	20.000	83.403	163.403
13	= Summe Auszahlungen	35.403	48.000	20.000		20.000	20.000	20.000	83.403	163.403
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	35.403	48.000	20.000		20.000	20.000	20.000	83.403	163.403
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100202 Erneuerung Zaunanlagen Friedhöfe										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		5.000	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	5.000	25.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100362 Friedhofskonzept										
8	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	996	78.200	30.000		30.000	30.000	30.000	79.196	199.196
13	= Summe Auszahlungen	996	78.200	30.000		30.000	30.000	30.000	79.196	199.196
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	996	78.200	30.000		30.000	30.000	30.000	79.196	199.196

Produktbereichsbudget **14**

Umweltschutz

Haushaltsplan 2026**1.14 Umweltschutz**

verantwortlich:

N.N.



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-38.814	-52.200	-55.600	-39.800	-52.800	-39.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						-200.000
10	= Ordentliche Erträge	-38.814	-52.200	-55.600	-39.800	-52.800	-239.000
11	- Personalaufwendungen	39.300	78.941	69.500	68.000	67.500	66.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.280	94.250	98.500	104.750	121.000	103.750
14	- Bilanzielle Abschreibungen				9.167	10.000	10.000
15	- Transferaufwendungen	2.718					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	431	20.336	20.284	289	50.295	301
17	= Ordentliche Aufwendungen	53.729	193.527	188.284	182.206	248.795	180.751
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	14.915	141.327	132.684	142.406	195.995	-58.249
22	= Ergebnis der laufenden = Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	14.915	141.327	132.684	142.406	195.995	-58.249
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der = internen Leistungs- = beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	14.915	141.327	132.684	142.406	195.995	-58.249
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.513	21.626	57.448	25.317	25.724	25.700
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	35.428	162.952	190.132	167.723	221.719	-32.550

Haushaltsplan 2026

1.14 Umweltschutz

verantwortlich:

N.N.



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-38.814	-52.200	-55.600		-39.800	-52.800	-39.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							-200.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-38.814	-52.200	-55.600		-39.800	-52.800	-239.000
10	- Personalauszahlungen	39.142	78.941	69.500		68.000	67.500	66.700
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.977	94.250	98.500		104.750	121.000	103.750
15	- sonstige Auszahlungen	162	20.000	20.000			50.000	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.280	193.191	188.000		172.750	238.500	170.450
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	23.466	140.991	132.400		132.950	185.700	-68.550
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-185.000	-185.000				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		-5.000	-5.000				
23	= investive Einzahlungen		-190.000	-190.000				
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		247.150	245.950		5.950		
30	= investive Auszahlungen		247.150	245.950		5.950		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)		57.150	55.950		5.950		

Beschreibung

Pflege und Fortschreibung des Ökokontos.
Umsetzung des Klimaschutzkonzeptes und dessen Fortschreibung sowie (Weiter-)Entwicklung von Maßnahmen.
Konzeption, Entwicklung und Beratung zur Umsetzung von Klimaanpassungsmaßnahmen, z.B. hinsichtlich des Hochwasserschutzes, Hitze-minderungsmaßnahmen etc.
Beratungsleistung und konzeptionelle (Vor-)Arbeiten zur Identifizierung und Heben von Energieeinsparpotenzialen in städt. Gebäuden.
Entwicklung und Umsetzung von Maßnahmen im Rahmen einer nachhaltigen Mobilitätsentwicklung (ausgenommen durch das jeweils zuständige Fachamt zu realisierende Maßnahmen).
Öffentlichkeitsarbeit und Bildungsangebote sowie kommunale finanzielle Förderangebote für Private.

Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetz, Pariser Klimaabkommen, Gebäudeenergiegesetz

Ziele

Klimaschutz- und Klimaanpassung; Bewusstsein für die Förderung von erneuerbaren Energien, Energieeffizienz und Energieeinsparung in die entsprechenden Fachabteilungen bringen; Förderung der biologischen Vielfalt; Nachhaltige Entwicklung und Sicherung der Lebensqualität;

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

N.N.

1.14 Umweltschutz**1.14.01 Umweltschutz und Klimaschutz**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-38.814	-52.200	-55.600	-39.800	-52.800	-39.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						-200.000
10	= Ordentliche Erträge	-38.814	-52.200	-55.600	-39.800	-52.800	-239.000
11	- Personalaufwendungen	39.300	78.941	69.500	68.000	67.500	66.700
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.280	94.250	98.500	104.750	121.000	103.750
14	- Bilanzielle Abschreibungen				9.167	10.000	10.000
15	- Transferaufwendungen	2.718					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	431	20.336	20.284	289	50.295	301
17	= Ordentliche Aufwendungen	53.729	193.527	188.284	182.206	248.795	180.751
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	14.915	141.327	132.684	142.406	195.995	-58.249
22	= Ergebnis der laufenden = Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	14.915	141.327	132.684	142.406	195.995	-58.249
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der = internen Leistungs- = beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	14.915	141.327	132.684	142.406	195.995	-58.249
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.513	21.626	57.448	25.317	25.724	25.700
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	35.428	162.952	190.132	167.723	221.719	-32.550

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
414100 Zuweisungen Bund	-38.814,00	-52.200,00	-55.600,00	-39.800,00	-52.800,00	-39.000,00
	Hier: Fördermittel Stadtbäume					
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-38.814,00	-52.200,00	-55.600,00	-39.800,00	-52.800,00	-39.000,00
441900 Andere sonstige privatr. Leistungse						-200.000,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte						-200.000,00
** Ordentliche Erträge	-38.814,00	-52.200,00	-55.600,00	-39.800,00	-52.800,00	-239.000,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	28.145,28	56.921,00	49.400,00	48.100,00	47.600,00	47.000,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	742,80	1.140,00	1.000,00	1.000,00	900,00	900,00
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	1.674,64	3.350,00	3.000,00	2.900,00	2.900,00	2.800,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäft	2.351,58	4.870,00	4.300,00	4.400,00	4.500,00	4.600,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft	6.385,24	12.660,00	11.800,00	11.600,00	11.600,00	11.400,00
* Personalaufwendungen	39.299,54	78.941,00	69.500,00	68.000,00	67.500,00	66.700,00
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	11.280,37	94.250,00	98.500,00	104.750,00	121.000,00	103.750,00
	hier: Aufwand für Förderprogramm Stadtbäume					
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	11.280,37	94.250,00	98.500,00	104.750,00	121.000,00	103.750,00
574400 AfA Straßennetz, Wege, Plätze				9.167,00	10.000,00	10.000,00
* Bilanzielle Abschreibungen				9.167,00	10.000,00	10.000,00
531310 Aufw. für Zuweisungen Gmd.-Auflösun	2.718,00					
* Transferaufwendungen	2.718,00					
541300 Übernommene Reisekosten	41,00					
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz		20.000,00	20.000,00		50.000,00	
	hier: Mittel für die Fortschreibung CO2 Bilanz und Konzept zur CO2 Neutralität					
543300 Zeitungen und Fachliteratur	49,00					
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	71,50					
544120 Unfallversicherung	269,99	335,52	283,68	289,44	295,08	300,60
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	431,49	20.335,52	20.283,68	289,44	50.295,08	300,60
** Ordentliche Aufwendungen	53.729,40	193.526,52	188.283,68	182.206,44	248.795,08	180.750,60
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	14.915,40	141.326,52	132.683,68	142.406,44	195.995,08	-58.249,40
**** Ordentliches Jahresergebnis	14.915,40	141.326,52	132.683,68	142.406,44	195.995,08	-58.249,40
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	14.915,40	141.326,52	132.683,68	142.406,44	195.995,08	-58.249,40
11201 Straßen, Wege, Brücken	2.163,21	1.612,14	3.369,85	4.354,47	4.528,58	4.719,55
* 943100 Management-Umlage	2.163,21	1.612,14	3.369,85	4.354,47	4.528,58	4.719,55
10901 Räumliche Planung und Entwicklung	11.891,73	12.073,26	47.433,27	13.146,09	13.116,11	13.083,28
* 943300 Fach - Umlage	11.891,73	12.073,26	47.433,27	13.146,09	13.116,11	13.083,28
10101 Innere Verwaltung	6.298,04	7.656,79	6.388,36	7.531,98	7.788,37	7.604,59
10103 Regionales Gebäudemanagement	159,99	283,57	256,39	284,17	290,90	292,34
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	6.458,03	7.940,36	6.644,75	7.816,15	8.079,27	7.896,93
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	20.512,97	21.625,76	57.447,87	25.316,71	25.723,96	25.699,76
***** Jahresergebnis	35.428,37	162.952,28	190.131,55	167.723,15	221.719,04	-32.549,64

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

N.N

1.14 Umweltschutz**1.14.01 Umweltschutz und Klimaschutz**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-38.814	-52.200	-55.600		-39.800	-52.800	-39.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							-200.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-38.814	-52.200	-55.600		-39.800	-52.800	-239.000
10	- Personalauszahlungen	39.142	78.941	69.500		68.000	67.500	66.700
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	22.977	94.250	98.500		104.750	121.000	103.750
15	- sonstige Auszahlungen	162	20.000	20.000			50.000	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	62.280	193.191	188.000		172.750	238.500	170.450
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	23.466	140.991	132.400		132.950	185.700	-68.550
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-185.000	-185.000				
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		-5.000	-5.000				
23	= investive Einzahlungen		-190.000	-190.000				
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen		247.150	245.950		5.950		
30	= investive Auszahlungen		247.150	245.950		5.950		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./ Auszahlung)		57.150	55.950		5.950		

Haushaltsplan 2026

1.14 Umweltschutz

1.14.01 Umweltschutz und Klimaschutz



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100442 Mobilstationen										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		-185.000	-185.000					-185.000	-370.000
6	= Summe Einzahlungen		-185.000	-185.000					-185.000	-370.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		235.000	235.000					235.000	470.000
13	= Summe Auszahlungen		235.000	235.000					235.000	470.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		50.000	50.000					50.000	100.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100473 Fahrradservicestation										
2	- Einzahlungen aus Veräußerungen von Sachanlagen		-5.000	-5.000					-5.000	-10.000
6	= Summe Einzahlungen		-5.000	-5.000					-5.000	-10.000
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		5.000	5.000					5.000	10.000
13	= Summe Auszahlungen		5.000	5.000					5.000	10.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100474 Fahrradmietsystem (ARAP)										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen		7.150	5.950		5.950			7.150	19.050
13	= Summe Auszahlungen		7.150	5.950		5.950			7.150	19.050
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)		7.150	5.950		5.950			7.150	19.050

Produktbereichsbudget **15**

Wirtschaft und Tourismus

mit den Teilplänen:

Wirtschaftsförderung
Tourismus
Märkte
Wasserquintett

Haushaltsplan 2026**1.15 Wirtschaft und Tourismus**

verantwortlich:

Anne Loth



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-250.444	-109.962	-119.709	-22.059	-21.865	-21.865
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.892	-22.500	-20.600	-20.600	-20.600	-20.600
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-61.008	-49.975	-52.500	-4.500	-4.500	-4.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.140	-4.500	-119.000	-118.000	-118.000	-118.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-3.774					
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-6.062					
10	= Ordentliche Erträge	-341.321	-186.937	-311.809	-165.159	-164.965	-164.965
11	- Personalaufwendungen	297.098	442.570	462.953	477.037	478.450	479.780
12	- Versorgungsaufwendungen	89.783	97.089	72.953	93.343	101.212	109.934
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	369.273	437.574	385.950	337.376	340.726	338.976
14	- Bilanzielle Abschreibungen	28.064	27.522	36.595	37.116	36.804	36.804
15	- Transferaufwendungen	12.834					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	157.127	175.608	238.772	112.704	112.782	112.837
17	= Ordentliche Aufwendungen	954.180	1.180.363	1.197.225	1.057.577	1.069.974	1.078.331
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	612.859	993.426	885.416	892.418	905.009	913.366
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	612.859	993.426	885.416	892.418	905.009	913.366
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	612.859	993.426	885.416	892.418	905.009	913.366
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-58.147	-61.188	-44.398	-43.852	-43.584	-43.238
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	163.218	170.548	117.882	165.456	170.343	172.307
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	717.929	1.102.785	958.900	1.014.021	1.031.768	1.042.434

Haushaltsplan 2026**1.15 Wirtschaft und Tourismus**

verantwortlich:

Anne Loth



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-182.814	-87.627	-97.460				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.838	-22.500	-20.600		-20.600	-20.600	-20.600
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-65.401	-49.975	-52.500		-4.500	-4.500	-4.500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-4.702	-4.500	-119.000		-118.000	-118.000	-118.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-268.756	-164.602	-289.560		-143.100	-143.100	-143.100
10	- Personalauszahlungen	284.326	364.250	436.700		431.800	431.200	430.400
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	335.345	437.500	385.950		337.300	340.650	338.900
14	- Transferauszahlungen	11.579						
15	- sonstige Auszahlungen	153.798	171.751	237.380		107.430	107.480	107.530
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	785.049	973.501	1.060.030		876.530	879.330	876.830
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	516.292	808.899	770.470		733.430	736.230	733.730
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.406	-120.000	-120.000				
23	= investive Einzahlungen	-3.406	-120.000	-120.000				
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	36.998	190.000	200.000		10.000		
29	- sonstige Investitionsauszahlungen			5.000				
30	= investive Auszahlungen	36.998	190.000	205.000		10.000		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	33.592	70.000	85.000		10.000		

Beschreibung

Wirtschaftsförderung wird in Wipperfürth durch die städtische Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH (WEG) und die Stadt selber geleistet. Zu ihr zählt eine aktive Zusammenarbeit mit dem Kreis und die eigene Bestandspflege und –entwicklung, Ansiedlungsförderung, Entwicklung von Standortfaktoren und die Unterstützung gewerblicher Interessenten durch die städtische Wirtschaftsförderung. Die Wirtschaftsförderung versteht sich als Vermittlerin zwischen Unternehmern, anderen Behörden und der Stadt. Auch soll über Fördermöglichkeiten informiert werden. Es finden regelmäßige „WIP – Treffs“ und Unternehmergespräche statt.

Auftragsgrundlage

Gesetze, EU-Richtlinien, Förderrichtlinien

Ziele

- 1) Arbeitsplätze am Ort stabilisieren, entwickeln und durch Gewerbeansiedlungen erhöhen.
- 2) Die Entwicklungsförderung im Dienstleistungssektor wird verstärkt unterstützt.
- 3) Förderung und Unterstützung des stationären Einzelhandels und Abbau von Ladenleerständen

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Anne Loth

1.15 Wirtschaft und Tourismus**1.15.01 Wirtschaftsförderung**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-172.135	-88.858	-98.690	-1.231	-1.230	-1.230
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-56.026	-46.975	-48.000			
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			-115.000	-114.000	-114.000	-114.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-3.774					
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-6.062					
10	= Ordentliche Erträge	-237.997	-135.833	-261.690	-115.231	-115.230	-115.230
11	- Personalaufwendungen	114.854	178.171	126.421	150.011	154.022	158.351
12	- Versorgungsaufwendungen	89.783	97.089	70.858	93.343	101.212	109.934
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	195.194	204.706	185.000	172.006	175.006	178.006
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.295	1.295	10.462	11.295	11.296	11.296
15	- Transferaufwendungen	925					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	144.867	140.484	152.500	22.816	22.816	22.814
17	= Ordentliche Aufwendungen	546.917	621.745	545.241	449.471	464.353	480.401
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	308.919	485.912	283.551	334.240	349.123	365.171
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	308.919	485.912	283.551	334.240	349.123	365.171
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	308.919	485.912	283.551	334.240	349.123	365.171
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-65	-64	-65	-64	-66	-66
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.122	45.682	34.276	50.054	51.136	51.733
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	354.977	531.530	317.761	384.230	400.193	416.838

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
414200 Zuweisungen Land	-170.905,00	-87.627,00	-97.460,00			
	hier: Fördermittel zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren					
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-1.230,00	-1.231,00	-1.230,00	-1.231,00	-1.230,00	-1.230,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-172.135,00	-88.858,00	-98.690,00	-1.231,00	-1.230,00	-1.230,00
441200 Mieten und Pachten	-56.025,78	-46.975,00	-48.000,00			
	hier: Mieten im Zusammenhang mit Förderprogramm zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren					
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-56.025,78	-46.975,00	-48.000,00			
442600 Erstattungen ver.U.			-115.000,00	-114.000,00	-114.000,00	-114.000,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage			-115.000,00	-114.000,00	-114.000,00	-114.000,00
458200 Auflösung oder Herabsetzung EWB	-3.774,25					
* Sonstige ordentliche Erträge	-3.774,25					
471200 Aktivierte Eigenleistungen Personal	-6.062,28					
* Aktivierte Eigenleistungen	-6.062,28					
** Ordentliche Erträge	-237.997,31	-135.833,00	-261.690,00	-115.231,00	-115.230,00	-115.230,00
501100 Bezüge Beamte	98.515,76	98.310,00	101.200,00	103.300,00	105.300,00	107.400,00
501110 Sonderzahlungen Beamte	2.316,50	1.680,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.800,00
501120 Überstunden Beamte	151,56					
504100 Beihilfen Beamte	6.167,91	8.892,12		10.084,80	10.181,76	10.278,84
505100 Zuführungen Pensionsrückst. Beschäft.	1.736,40	60.331,44	23.521,20	24.889,44	26.464,68	28.108,44
507300 Rückstellungen Beihilfe	5.965,62	8.957,16		10.036,32	10.375,80	10.763,64
* Personalaufwendungen	114.853,75	178.170,72	126.421,20	150.010,56	154.022,24	158.350,92
512100 Beiträge Versorgungskassen Vers.emp	72.441,00	82.794,60	70.857,64	78.022,24	85.745,52	94.321,92
514100 Beihilfen, Unterstützungs- Vers.em	15.799,75	14.294,52		15.321,24	15.466,68	15.612,12
515100 Zuführungen Pensionsrückst. Vers.em	1.542,03					
* Versorgungsaufwendungen	89.782,78	97.089,12	70.857,64	93.343,48	101.212,20	109.934,04
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	0,03					
523600 Unterhaltung der BuG	0,44	3,00		3,12	3,12	3,12
525600 Erstattungen ver.U	170.977,46	183.000,00	115.000,00	117.000,00	120.000,00	123.000,00
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	24.215,62	21.703,00	70.000,00	55.003,12	55.003,12	55.003,12
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	195.193,55	204.706,00	185.000,00	172.006,24	175.006,24	178.006,24
576100 AfA BuG	1.295,00	1.295,00	10.462,00	11.295,00	11.296,00	11.296,00
* Bilanzielle Abschreibungen	1.295,00	1.295,00	10.462,00	11.295,00	11.296,00	11.296,00
531310 Aufw. für Zuweisungen Gmd.-Auflösun	925,00					
* Transferaufwendungen	925,00					
541300 Übernommene Reisekosten	481,48					
541700 Personalnebenaufwendungen	0,92	1,80		1,80	1,80	1,80
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaft	102.232,57	109.700,00	100.000,00			
	hier: Mieten im Zusammenhang mit Förderprogramm zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren					
542120 Miete für BuG		0,60		0,60	0,60	0,60

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	31.499,30	30.306,00	35.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	hier: Aufwendungen im Zusammenhang mit Förderprogramm zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren					
542800 Aufw. für ehrenamtl. und so. Tätigk		255,00				
543100 Büromaterial	21,87	18,12		18,60	18,60	18,60
543110 Verbrauchsmaterial	7,26	21,72		24,72	24,72	24,72
543300 Zeitungen und Fachliteratur	2,04					
543400 Porto	62,49	57,96		61,92	61,92	61,92
543500 Telefon		12,12		74,28	74,28	74,28
543600 Öffentliche Bekanntmachungen		0,60		0,60	0,60	0,60
543800 Werbung	10.459,46		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	12,93	9,72	15.000,00	15.014,88	15.014,88	15.014,88
544100 Versicherungsbeiträge	1,70	1,80		2,16	2,16	0,24
544110 Haftpflichtversicherung	66,11	73,08		87,84	87,84	87,84
544140 Eigenschadenversicherung	11,11	16,44		19,80	19,80	19,80
544150 Elektronikversicherung	0,21	0,24				
544900 Sonstige Beiträge	7,09	8,64		8,88	8,88	8,88
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	144.866,54	140.483,84	152.500,00	22.816,08	22.816,08	22.814,16
** Ordentliche Aufwendungen	546.916,62	621.744,68	545.240,84	449.471,36	464.352,76	480.401,36
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	308.919,31	485.911,68	283.550,84	334.240,36	349.122,76	365.171,36
**** Ordentliches Jahresergebnis	308.919,31	485.911,68	283.550,84	334.240,36	349.122,76	365.171,36
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	308.919,31	485.911,68	283.550,84	334.240,36	349.122,76	365.171,36
10401 Kulturbüro	-65,00	-64,00	-65,00	-64,00	-66,00	-66,00
* 941120 Anlagenumlage	-65,00	-64,00	-65,00	-64,00	-66,00	-66,00
** Erträge aus interner Leistungsbeziehung	-65,00	-64,00	-65,00	-64,00	-66,00	-66,00
10102 Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen	7.042,28					
* 912130 Stunden (E)	7.042,28					
10103 Regionales Gebäudemanagement	5.298,80	5.310,35		5.912,09	6.053,32	6.240,76
* 941100 Gebäudeumlage	5.298,80	5.310,35		5.912,09	6.053,32	6.240,76
10101 Innere Verwaltung	9.218,91	11.894,10		13.145,21	13.389,24	13.697,32
10103 Regionales Gebäudemanagement	52,41	73,20		73,20	73,20	73,20
* 941120 Anlagenumlage	9.271,32	11.967,30		13.218,41	13.462,44	13.770,52
11201 Straßen, Wege, Brücken	2.163,15	1.612,21	3.369,89	4.354,47	4.528,60	4.719,57
* 943100 Management-Umlage	2.163,15	1.612,21	3.369,89	4.354,47	4.528,60	4.719,57
10901 Räumliche Planung und Entwicklung	2.881,59	2.926,88	11.501,03	3.183,25	3.175,76	3.167,68
* 943300 Fach - Umlage	2.881,59	2.926,88	11.501,03	3.183,25	3.175,76	3.167,68
10101 Innere Verwaltung	18.522,90	22.196,05	17.894,64	21.712,19	22.202,81	22.112,30
10103 Regionales Gebäudemanagement	942,15	1.669,68	1.509,99	1.673,32	1.713,00	1.721,68
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	19.465,05	23.865,73	19.404,63	23.385,51	23.915,81	23.833,98
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	46.122,19	45.682,47	34.275,55	50.053,73	51.135,93	51.732,51
***** Jahresergebnis	354.976,50	531.530,15	317.761,39	384.230,09	400.192,69	416.837,87

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Anne Loth

1.15 Wirtschaft und Tourismus**1.15.01 Wirtschaftsförderung**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-170.905	-87.627	-97.460				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-60.419	-46.975	-48.000				
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen			-115.000		-114.000	-114.000	-114.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-231.324	-134.602	-260.460		-114.000	-114.000	-114.000
10	- Personalauszahlungen	103.663	99.990	102.900		105.000	107.000	109.200
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	196.619	204.700	185.000		172.000	175.000	178.000
15	- sonstige Auszahlungen	144.390	140.261	152.500		22.500	22.500	22.500
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	444.673	444.951	440.400		299.500	304.500	309.700
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	213.349	310.349	179.940		185.500	190.500	195.700
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.406	-120.000	-120.000				
23	= investive Einzahlungen	-3.406	-120.000	-120.000				
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	36.998	190.000	200.000		10.000		
29	- sonstige Investitionsauszahlungen			5.000				
30	= investive Auszahlungen	36.998	190.000	205.000		10.000		
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	33.592	70.000	85.000		10.000		

Haushaltsplan 2026

1.15 Wirtschaft und Tourismus

1.15.01 Wirtschaftsförderung



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100388 Stärkung Innenstädte										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-3.406	-120.000	-120.000					-123.406	-243.406
6	= Summe Einzahlungen	-3.406	-120.000	-120.000					-123.406	-243.406
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	36.998	190.000	190.000					226.998	416.998
13	= Summe Auszahlungen	36.998	190.000	190.000					226.998	416.998
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	33.592	70.000	70.000					103.592	173.592
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100488 CRM System Wirtschaftsförderung										
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen			5.000						5.000
13	= Summe Auszahlungen			5.000						5.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			5.000						5.000
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100500 Neuausrichtung Freizeit/Tourismus										
9	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen			10.000		10.000				20.000
13	= Summe Auszahlungen			10.000		10.000				20.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			10.000		10.000				20.000

Beschreibung

Die Produktgruppe Tourismus beinhaltet die Tourismusförderung/Tourismusmarketing, sowie das Stadtmarketing/Veranstaltungen. Ziel ist die Vermarktung, Weiterentwicklung, Pflege und Ausbau der Angebote/Einrichtungen/Infrastruktur im Bereich Tourismus und Stadtmarketing. Dies erfolgt durch eigene Öffentlichkeitsarbeit/Werbung/Veranstaltungen sowie durch die Zusammenarbeit mit/in Netzwerken, Verbänden und Kooperationen, mit Hotel- und Gastgewerbe sowie mit weiteren Anbietern touristisch bzw. für Stadtmarketing relevanter Einrichtungen/Angebote und Veranstaltungen,

Die Produktgruppe umfasst folgende Produkte:

- 1.15.02.01 Tourismus
- 1.15.02.02 Stadtmarketing und Veranstaltungen

Ziele

Grundsätzlich: Attraktive Freizeit-/Ferien- und Erholungsstadt Wipperfürth!
Ausbau, Profilierung, Weiterentwicklung von Wipperfürth Tourismus und der Stadt Wipperfürth, Förderung der Wertschöpfung in Tourismus, (Gast-)gewerbe, Handel

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Martin Graffmann

1.15 Wirtschaft und Tourismus**1.15.02 Tourismus**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-56.713					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.557	-3.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.982	-3.000	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.140	-4.500	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
10	= Ordentliche Erträge	-69.392	-10.500	-12.500	-12.500	-12.500	-12.500
11	- Personalaufwendungen	169.254	251.531	323.531	314.212	311.712	308.814
12	- Versorgungsaufwendungen			2.096			
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	166.268	225.413	193.800	158.215	158.565	153.815
15	- Transferaufwendungen	11.909					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.052	34.902	86.209	89.595	89.672	89.729
17	= Ordentliche Aufwendungen	359.483	511.846	605.636	562.022	559.950	552.358
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	290.090	501.346	593.136	549.522	547.450	539.858
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	290.090	501.346	593.136	549.522	547.450	539.858
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	290.090	501.346	593.136	549.522	547.450	539.858
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-52.909	-56.001	-39.219	-38.795	-38.645	-38.299
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	107.427	114.848	75.244	105.591	109.222	110.545
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	344.607	560.193	629.161	616.317	618.027	612.104

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
414200 Zuweisungen Land	-44.804,03					
414800 Zuschüsse pri.U	-11.909,35					
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-56.713,38					
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	-3.557,00	-3.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-3.557,00	-3.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
441100 Erträge aus Verkauf	-4.982,10	-3.000,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.982,10	-3.000,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00
442800 Erstattungen pri.U		-500,00				
443900 Andere sonstige Kostenerstattungen	-4.140,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage	-4.140,00	-4.500,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
** Ordentliche Erträge	-69.392,48	-10.500,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.500,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	115.830,34	182.061,00	230.000,00	223.700,00	221.500,00	219.000,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	4.769,78	3.750,00	4.800,00	4.800,00	4.700,00	4.600,00
501220 Überstunden tariflich Beschäftigte	14,16					
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	11.246,14	11.590,00	14.800,00	14.600,00	14.500,00	14.300,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäft	10.135,36	15.650,00	20.200,00	20.500,00	21.000,00	21.400,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschä	27.021,06	38.230,00	50.900,00	50.300,00	49.700,00	49.200,00
504100 Beihilfen Beamte			1.381,56			
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	96,76	129,72	1,08	211,56	212,40	213,84
507300 Rückstellungen Beihilfe			1.347,96			
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	139,90	120,00	100,00	100,00	100,00	100,00
* Personalaufwendungen	169.253,50	251.530,72	323.530,60	314.211,56	311.712,40	308.813,84
514100 Beihilfen, Unterstützungs-l. Vers.em			2.095,80			
* Versorgungsaufwendungen			2.095,80			
522100 Strom	5.724,52	3.800,00	4.200,00	4.500,00	4.800,00	5.000,00
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	0,27					
522700 Wasser	1,23	550,00	600,00	650,00	700,00	750,00
523200 Unterhaltung Infrastrukturvermögen	709,04	9.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
523600 Unterhaltung der BuG	4,59	31,68	0,12	32,52	32,52	32,52
525600 Erstattungen ver.U	96.702,03	130.500,00				
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	63.125,88	81.531,68	144.000,12	110.032,52	110.032,52	105.032,52
529900 Andere so. Sach- und Dienstleistung			39.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	166.267,56	225.413,36	193.800,24	158.215,04	158.565,04	153.815,04
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	11.909,35					
* Transferaufwendungen	11.909,35					
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung		300,00	130,00	130,00	130,00	130,00
541300 Übernommene Reisekosten	228,65	290,00	250,00	250,00	250,00	250,00
541700 Personalnebenaufwendungen	9,70	18,96		19,44	19,44	19,44
542120 Miete für BuG		6,36		6,48	6,48	6,48
543100 Büromaterial	229,74	190,20	0,48	194,88	194,88	194,88
543110 Verbrauchsmaterial	76,26	228,24	0,60	259,80	259,80	259,80
543300 Zeitungen und Fachliteratur	21,34	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
543400 Porto	656,23	608,64	1,68	649,68	649,68	649,68
543500 Telefon		126,72	1,92	779,64	779,64	779,64
543600 Öffentliche Bekanntmachungen		6,36		6,48	6,48	6,48
543800 Werbung	6.952,93	27.000,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	135,77	1.101,52	50.000,36	50.156,00	50.156,00	50.156,00
544100 Versicherungsbeiträge	17,87	19,20	0,12	23,16	23,16	2,28
544110 Haftpflichtversicherung	694,11	766,80	2,52	922,56	922,56	922,56
544120 Unfallversicherung	687,03	1.072,92	1.320,72	1.345,92	1.373,28	1.400,76
544140 Eigenschadenversicherung	116,70	172,56	0,60	207,60	207,60	207,60
544150 Elektronikversicherung	451,39	702,52	700,00	750,00	800,00	850,00
544300 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden us	1.700,00	1.900,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
544900 Sonstige Beiträge	74,49	91,20	0,24	93,48	93,48	93,48
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.052,21	34.902,20	86.209,24	89.595,12	89.672,48	89.729,08

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
** Ordentliche Aufwendungen	359.482,62	511.846,28	605.635,88	562.021,72	559.949,92	552.357,96
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	290.090,14	501.346,28	593.135,88	549.521,72	547.449,92	539.857,96
**** Ordentliches Jahresergebnis	290.090,14	501.346,28	593.135,88	549.521,72	547.449,92	539.857,96
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	290.090,14	501.346,28	593.135,88	549.521,72	547.449,92	539.857,96
10301 Allgemeine Schulverwaltung	-8.139,90	-8.615,60	-6.033,71	-5.968,50	-5.945,38	-5.892,13
10401 Kulturbüro	-4.069,96	-4.307,79	-3.016,80	-2.984,28	-2.972,72	-2.946,07
10801 Sportförderung und Sportstätten	-8.139,90	-8.615,60	-6.033,71	-5.968,50	-5.945,38	-5.892,13
10802 Walter-Leo-Schmitz-Bad	-32.559,66	-34.462,34	-24.134,73	-23.873,91	-23.781,49	-23.568,51
* 943100 Management-Umlage	-52.909,42	-56.001,33	-39.218,95	-38.795,19	-38.644,97	-38.298,84
** Erträge aus interner Leistungsbeziehung	-52.909,42	-56.001,33	-39.218,95	-38.795,19	-38.644,97	-38.298,84
10102 Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen	19.952,12					
* 912130 Stunden (E)	19.952,12					
10103 Regionales Gebäudemanagement	5.147,39	5.951,19	76,52	6.376,90	6.494,55	6.626,34
* 941100 Gebäudeumlage	5.147,39	5.951,19	76,52	6.376,90	6.494,55	6.626,34
10101 Innere Verwaltung	4.609,46	5.947,05		6.572,60	6.694,60	6.848,63
10103 Regionales Gebäudemanagement	550,33	768,36	1,80	768,36	768,36	768,36
* 941120 Anlagenumlage	5.159,79	6.715,41	1,80	7.340,96	7.462,96	7.616,99
10201 Öffentliche Ordnung	44.284,74	61.477,83	41.025,18	51.773,77	53.727,34	55.805,96
* 943100 Management-Umlage	44.284,74	61.477,83	41.025,18	51.773,77	53.727,34	55.805,96
10101 Innere Verwaltung	32.158,79	39.421,18	32.980,77	38.813,61	40.220,71	39.172,73
10103 Regionales Gebäudemanagement	723,82	1.282,73	1.160,01	1.285,54	1.316,00	1.322,68
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	32.882,61	40.703,91	34.140,78	40.099,15	41.536,71	40.495,41
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	107.426,65	114.848,34	75.244,28	105.590,78	109.221,56	110.544,70
***** Jahresergebnis	344.607,37	560.193,29	629.161,21	616.317,31	618.026,51	612.103,82

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Martin Graffmann

1.15 Wirtschaft und Tourismus**1.15.02 Tourismus**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.909						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.557	-3.000	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.982	-3.000	-4.500		-4.500	-4.500	-4.500
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-4.702	-4.500	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.151	-10.500	-12.500		-12.500	-12.500	-12.500
10	- Personalauszahlungen	167.687	251.401	320.800		314.000	311.500	308.600
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	130.660	225.350	193.800		158.150	158.500	153.750
14	- Transferauszahlungen	11.579						
15	- sonstige Auszahlungen	9.407	31.490	84.880		84.930	84.980	85.030
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	319.335	508.241	599.480		557.080	554.980	547.380
17	= Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	294.184	497.741	586.980		544.580	542.480	534.880

**Beschreibung**

Organisation und Durchführung des Wochenmarktes sowie anderer saisonaler Märkte (Advents-, mittelalterlicher Handwerker-, Hansemarkt u. Stadtfest), Feste sowie Veranstaltungen.

Die Produktgruppe umfasst das Produkt:

1.15.03.01 Märkte

Mit den Teilprodukten:

1.15.03.01.01 Wochenmarkt

1.15.03.01.02 Jährliche Märkte

1.15.03.01.03 Schützenfeste, Zirkus, Trödel

Kennzahlen

	Ist 2024	IST (vorauss.) 2025	Plan 2026
Festhändler des Wochenmarktes	15	14	14
Anzahl der Märkte (ohne Wochenmarkt)	3	7	7

Ziele

Grundsätzlich tragen die Märkte zur Attraktivität der Einkaufsstadt Wipperfürth aktiv bei.

Der wöchentliche Markt in Wipperfürth ist in seiner Angebotsvielfalt zu erhalten und nach Möglichkeit auszubauen.

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Björn Unterstenhöfer

1.15 Wirtschaft und Tourismus**1.15.03 Märkte**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.335	-19.500	-16.600	-16.600	-16.600	-16.600
10	= Ordentliche Erträge	-12.335	-19.500	-16.600	-16.600	-16.600	-16.600
11	- Personalaufwendungen	12.991	12.868	13.002	12.815	12.715	12.615
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.812	7.455	7.150	7.155	7.155	7.155
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	208	222	63	293	294	293
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.011	20.545	20.215	20.262	20.164	20.063
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	8.676	1.045	3.615	3.662	3.564	3.463
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	8.676	1.045	3.615	3.662	3.564	3.463
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	8.676	1.045	3.615	3.662	3.564	3.463
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.669	10.017	8.362	9.812	9.986	10.029
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	18.346	11.062	11.977	13.474	13.549	13.493

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
431100 Verwaltungsgebühren	-300,00	-300,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Ent	-12.035,37	-19.200,00	-16.200,00	-16.200,00	-16.200,00	-16.200,00
* Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-12.335,37	-19.500,00	-16.600,00	-16.600,00	-16.600,00	-16.600,00
** Ordentliche Erträge	-12.335,37	-19.500,00	-16.600,00	-16.600,00	-16.600,00	-16.600,00
501200 Vergütung tariflich Beschäftigte	9.373,00	9.289,00	9.500,00	9.200,00	9.100,00	9.000,00
501210 Sonderzahlungen tariflich Beschäfti	217,74	180,00	100,00	100,00	100,00	200,00
501240 Jahressonderzahlung tariflich Besch	556,77	560,00	500,00	600,00	600,00	500,00
502200 Versorgungskassen tariflich Beschäft	780,00	790,00	800,00	800,00	800,00	800,00
503200 Sozialversicherung tariflich Beschäft	2.053,73	2.040,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
504200 Beihilfen tariflich Beschäftigte	6,96	9,36	1,68	15,24	15,36	15,36
509100 Pauschalierte Lohnsteuer	3,02					
* Personalaufwendungen	12.991,22	12.868,36	13.001,68	12.815,24	12.715,36	12.615,36
522100 Strom	5.408,74	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	0,02					
522700 Wasser	383,00	350,00	350,00	350,00	350,00	350,00
522901 Schmutzwasser		300,00				
523600 Unterhaltung der BuG	2.017,88	1.002,28	1.000,12	1.002,28	1.002,28	1.002,28
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	2,49	2,28	0,12	2,28	2,28	2,28
* Aufwendungen für Sach-/Dienstleistungen	7.812,13	7.454,56	7.150,24	7.154,56	7.154,56	7.154,56
541700 Personalnebenaufwendungen	0,69	1,32		1,44	1,44	1,44
542120 Miete für BuG		0,48		0,48	0,48	0,48
543100 Büromaterial	16,40	13,56	0,48	13,92	13,92	13,92
543110 Verbrauchsmaterial	5,45	16,32	0,60	18,60	18,60	18,60
543300 Zeitungen und Fachliteratur	1,52					
543400 Porto	46,85	43,44	1,68	46,44	46,44	46,44
543500 Telefon		9,00	1,92	55,68	55,68	55,68
543600 Öffentliche Bekanntmachungen		0,48		0,48	0,48	0,48
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendung	9,70	7,20	0,36	11,16	11,16	11,16
544100 Versicherungsbeiträge	1,28	1,32	0,12	1,68	1,68	0,12
544110 Haftpflichtversicherung	49,58	54,72	2,52	65,88	65,88	65,88
544120 Unfallversicherung	62,82	54,72	54,60	55,32	56,40	57,60
544140 Eigenschadenversicherung	8,34	12,36	0,60	14,88	14,88	14,88
544150 Elektronikversicherung	0,16	0,24				
544900 Sonstige Beiträge	5,32	6,48	0,24	6,72	6,72	6,72
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	208,11	221,64	63,12	292,68	293,76	293,40
** Ordentliche Aufwendungen	21.011,46	20.544,56	20.215,04	20.262,48	20.163,68	20.063,32
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	8.676,09	1.044,56	3.615,04	3.662,48	3.563,68	3.463,32
**** Ordentliches Jahresergebnis	8.676,09	1.044,56	3.615,04	3.662,48	3.563,68	3.463,32
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	8.676,09	1.044,56	3.615,04	3.662,48	3.563,68	3.463,32
10102 Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen	1.307,04					
* 912130 Stunden (E)	1.307,04					
10103 Regionales Gebäudemanagement	467,94	541,03	887,45	579,73	590,42	602,40
* 941100 Gebäudeumlage	467,94	541,03	887,45	579,73	590,42	602,40
10103 Regionales Gebäudemanagement	39,30	54,84	1,80	54,84	54,84	54,84
* 941120 Anlagenumlage	39,30	54,84	1,80	54,84	54,84	54,84
10101 Innere Verwaltung	7.773,03	9.275,77	7.340,93	9.031,03	9.190,91	9.221,91
10103 Regionales Gebäudemanagement	82,18	145,70	131,70	145,96	149,44	150,16
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	7.855,21	9.421,47	7.472,63	9.176,99	9.340,35	9.372,07
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	9.669,49	10.017,34	8.361,88	9.811,56	9.985,61	10.029,31
***** Jahresergebnis	18.345,58	11.061,90	11.976,92	13.474,04	13.549,29	13.492,63

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Björn Unterstenhöfer

1.15 Wirtschaft und Tourismus**1.15.03 Märkte**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.281	-19.500	-16.600		-16.600	-16.600	-16.600
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.281	-19.500	-16.600		-16.600	-16.600	-16.600
10	- Personalauszahlungen	12.976	12.859	13.000		12.800	12.700	12.600
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.065	7.450	7.150		7.150	7.150	7.150
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.041	20.309	20.150		19.950	19.850	19.750
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	8.760	809	3.550		3.350	3.250	3.150



Beschreibung

Darstellung von Aufwendungen und Erträgen im Zusammenhang mit dem Projekt Wasserquintett (entstanden aus der Regionale 2010).

Die Produktgruppe umfasst das Produkt:

1.15.04.01 Wasserquintett

Ziele

Die Kommunen Wipperfürth, Hückeswagen, Radevormwald und Marienheide sowie der Wupperverband haben sich mit dem Projekt "Wasserquintett" an der Regionale 2010 beteiligt. Basis ist die einzigartigen Talsperrendichte in unserem Raum, ihre vielfältige Nutzung und Geschichte. Entstanden ist insbesondere ein Netz aus Wasserquintett-(Themen)-Wegen (Rad- und Wanderwegen), das die vielfältigen Themen dieser Kulturlandschaft vermittelt und das touristisch gemeinsam beworben wird. Ein Relaunch mit Aktualisierungen bei Produkt und Bewerbung ist geplant.

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Martin Graffmann

1.15 Wirtschaft und Tourismus**1.15.04 Wasserquintett**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-21.596	-21.104	-21.019	-20.828	-20.635	-20.635
10	= Ordentliche Erträge	-21.596	-21.104	-21.019	-20.828	-20.635	-20.635
14	- Bilanzielle Abschreibungen	26.769	26.227	26.133	25.821	25.508	25.508
17	= Ordentliche Aufwendungen	26.769	26.227	26.133	25.821	25.508	25.508
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	5.173	5.123	5.114	4.993	4.873	4.873
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	5.173	5.123	5.114	4.993	4.873	4.873
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	5.173	5.123	5.114	4.993	4.873	4.873
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-5.173	-5.123	-5.114	-4.993	-4.873	-4.873

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
416200 Auflösung SoPo Zuweisungen Land-Zwe	-21.596,00	-21.104,00	-21.019,00	-20.828,00	-20.635,00	-20.635,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-21.596,00	-21.104,00	-21.019,00	-20.828,00	-20.635,00	-20.635,00
** Ordentliche Erträge	-21.596,00	-21.104,00	-21.019,00	-20.828,00	-20.635,00	-20.635,00
573100 AfA AuB unbebauter Grundstücke	14.948,00	14.949,00	14.948,00	14.637,00	14.323,00	14.323,00
574400 AfA Straßennetz, Wege, Plätze	2.646,00	2.645,00	2.646,00	2.645,00	2.646,00	2.646,00
574500 AfA so. Bauten des Infrastrukturver	6.478,00	6.478,00	6.478,00	6.478,00	6.478,00	6.478,00
575200 AfA technische Anlagen	635,00	93,00				
579100 Sonstige AfA	2.062,00	2.062,00	2.061,00	2.061,00	2.061,00	2.061,00
* Bilanzielle Abschreibungen	26.769,00	26.227,00	26.133,00	25.821,00	25.508,00	25.508,00
** Ordentliche Aufwendungen	26.769,00	26.227,00	26.133,00	25.821,00	25.508,00	25.508,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	5.173,00	5.123,00	5.114,00	4.993,00	4.873,00	4.873,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	5.173,00	5.123,00	5.114,00	4.993,00	4.873,00	4.873,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	5.173,00	5.123,00	5.114,00	4.993,00	4.873,00	4.873,00
10901 Räumliche Planung und Entwicklung	-5.173,00	-5.123,00	-5.114,00	-4.993,00	-4.873,00	-4.873,00
* 941120 Anlagenumlage	-5.173,00	-5.123,00	-5.114,00	-4.993,00	-4.873,00	-4.873,00
** Erträge aus interner Leistungsbeziehung	-5.173,00	-5.123,00	-5.114,00	-4.993,00	-4.873,00	-4.873,00
***** Jahresergebnis						

Produktbereichsbudget **16**

Allgemeine Finanzwirtschaft

Haushaltsplan 2026**1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

verantwortlich:

Jens Groll



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-52.682.803	-47.420.400	-43.807.000	-45.438.000	-50.461.000	-53.394.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-722.945	-395.000	-4.605.000	-5.715.000	-4.365.000	-3.145.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			-250.000	-260.000	-270.000	-280.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			-76.000	-72.000	-68.000	-63.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-71.836	-245.000	-245.000	-345.000	-345.000	-345.000
10	= Ordentliche Erträge	-53.477.584	-48.060.400	-48.983.000	-51.830.000	-55.509.000	-57.227.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen			229.000	229.000	229.000	229.000
15	- Transferaufwendungen	20.734.437	14.748.300	17.620.000	18.730.000	19.670.000	20.570.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.088.196	365.475	365.475	365.475	365.475	365.475
17	= Ordentliche Aufwendungen	22.822.633	15.113.775	18.214.475	19.324.475	20.264.475	21.164.475
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-30.654.951	-32.946.625	-30.768.525	-32.505.525	-35.244.525	-36.062.525
19	+ Finanzerträge	-20.625	-24.028	-24.028	-24.028	-24.028	-24.028
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.143.882	1.105.000	881.000	377.000	398.000	418.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	1.123.257	1.080.972	856.972	352.972	373.972	393.972
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-29.531.694	-31.865.653	-29.911.553	-32.152.553	-34.870.553	-35.668.553
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-29.531.694	-31.865.653	-29.911.553	-32.152.553	-34.870.553	-35.668.553
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	451.712	599.477	448.623	554.934	567.703	564.393
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-29.079.982	-31.266.176	-29.462.930	-31.597.619	-34.302.850	-35.104.160

Haushaltsplan 2026**1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**

verantwortlich:

Jens Groll



Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäc- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-56.958.762	-47.420.400	-43.807.000		-45.438.000	-50.461.000	-53.394.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-722.945	-395.000	-4.605.000		-5.715.000	-4.365.000	-3.145.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			-250.000		-260.000	-270.000	-280.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen			-76.000		-72.000	-68.000	-63.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	26.992	-45.000	-45.000		-145.000	-145.000	-145.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-26.280	-24.028	-24.028		-24.028	-24.028	-24.028
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.680.995	-47.884.428	-48.807.028		-51.654.028	-55.333.028	-57.051.028
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.128.804	1.105.000	881.000		377.000	398.000	418.000
14	- Transferauszahlungen	16.703.472	21.898.300	17.620.000		18.730.000	19.670.000	20.570.000
15	- sonstige Auszahlungen	494.592	315.475	315.475		315.475	315.475	315.475
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.326.869	23.318.775	18.816.475		19.422.475	20.383.475	21.303.475
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-39.354.127	-24.565.653	-29.990.553		-32.231.553	-34.949.553	-35.747.553
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.035.940	-2.414.000	-4.005.000		-4.166.000	-3.811.000	-3.833.000
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	-6.622						
23	= investive Einzahlungen	-3.042.562	-2.414.000	-4.005.000		-4.166.000	-3.811.000	-3.833.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-3.042.562	-2.414.000	-4.005.000		-4.166.000	-3.811.000	-3.833.000

Beschreibung

In diesem Produktbereich werden die allgemeinen Deckungsmittel und der zentrale Aufwand des Haushaltes dargestellt: Erträge aus Grundsteuern, Gewerbesteuer, Gemeindeanteile des Landes an der Einkommen- und Umsatzsteuer und allgemeine Zuweisungen, kommunale Aufwandssteuern, sowie die Aufwendungen aus Gewerbesteuer-, Kreisumlage und Kreditwirtschaft.

Auftragsgrundlage

Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Gemeindefinanzierungsgesetz, Gemeindeordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, örtliche Satzungen.

Ziele

- Mitfinanzierung des Gesamthaushaltes und Vermeidung des Eigenkapitalverzehrs.
- Im Dienste der Fachbereiche sind hier zentral die bestmöglichen finanziellen Rahmenbedingungen für die Umsetzung der Fachbereichsprodukte zu schaffen.

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Jens Groll

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**1.16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-52.682.803	-47.420.400	-43.807.000	-45.438.000	-50.461.000	-53.394.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-722.945	-395.000	-4.605.000	-5.715.000	-4.365.000	-3.145.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			-250.000	-260.000	-270.000	-280.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen			-76.000	-72.000	-68.000	-63.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-71.836	-245.000	-245.000	-345.000	-345.000	-345.000
10	= Ordentliche Erträge	-53.477.584	-48.060.400	-48.983.000	-51.830.000	-55.509.000	-57.227.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen			229.000	229.000	229.000	229.000
15	- Transferaufwendungen	20.734.437	14.748.300	17.620.000	18.730.000	19.670.000	20.570.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.088.196	365.475	365.475	365.475	365.475	365.475
17	= Ordentliche Aufwendungen	22.822.633	15.113.775	18.214.475	19.324.475	20.264.475	21.164.475
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-30.654.951	-32.946.625	-30.768.525	-32.505.525	-35.244.525	-36.062.525
19	+ Finanzerträge	-20.625	-24.028	-24.028	-24.028	-24.028	-24.028
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.143.882	1.105.000	881.000	377.000	398.000	418.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	1.123.257	1.080.972	856.972	352.972	373.972	393.972
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-29.531.694	-31.865.653	-29.911.553	-32.152.553	-34.870.553	-35.668.553
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungs- beziehungen - (= Zeilen 22 und 25)	-29.531.694	-31.865.653	-29.911.553	-32.152.553	-34.870.553	-35.668.553
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	451.712	599.477	448.623	554.934	567.703	564.393
29	= Ergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-29.079.982	-31.266.176	-29.462.930	-31.597.619	-34.302.850	-35.104.160

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
401100 Grundsteuer A	-175.237,08	-125.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00	-130.000,00
401200 Grundsteuer B	-6.392.990,15	-6.580.000,00				
401300 Gewerbesteuer	-28.531.374,61	-22.000.000,00	-17.500.000,00	-18.100.000,00	-22.000.000,00	-24.000.000,00
401500 Grundsteuer B1 Wohngrundstücke			-4.530.000,00	-4.590.000,00	-4.800.000,00	-4.860.000,00
401600 Grundsteuer B2 Nicht-Wohngrundstück			-2.200.000,00	-2.230.000,00	-2.260.000,00	-2.290.000,00
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteu	-13.479.165,75	-14.480.000,00	-14.620.000,00	-15.390.000,00	-16.140.000,00	-16.870.000,00
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-2.493.021,48	-2.570.000,00	-3.120.000,00	-3.190.000,00	-3.270.000,00	-3.340.000,00
403200 Sonstige Vergnügungssteuer	-60.862,05	-56.900,00	-60.000,00	-61.000,00	-62.000,00	-63.000,00
403300 Hundesteuer	-162.597,50	-165.000,00	-166.000,00	-193.000,00	-195.000,00	-197.000,00
403500 Zweitwohnungssteuer	-48.372,90	-49.500,00	-55.000,00	-64.000,00	-64.000,00	-64.000,00
405100 Kompensationszahlung	-1.339.181,39	-1.394.000,00	-1.394.000,00	-1.460.000,00	-1.510.000,00	-1.550.000,00
* Steuern und ähnliche Abgaben	-52.682.802,91	-47.420.400,00	-43.775.000,00	-45.408.000,00	-50.431.000,00	-53.364.000,00
411100 Schlüsselzuweisungen Land	-329.243,00		-3.610.000,00	-5.030.000,00	-3.910.000,00	-2.640.000,00
414200 Zuweisungen Land	-393.702,21	-395.000,00	-705.000,00	-715.000,00	-725.000,00	-735.000,00
* Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-722.945,21	-395.000,00	-4.315.000,00	-5.745.000,00	-4.635.000,00	-3.375.000,00
441300 Dienstleistungen			-250.000,00	-260.000,00	-270.000,00	-280.000,00
* Privatrechtliche Leistungsentgelte			-250.000,00	-260.000,00	-270.000,00	-280.000,00
442600 Erstattungen ver.U.			-76.000,00	-72.000,00	-68.000,00	-63.000,00
* Erträge aus Kostenerstattung/-umlage			-76.000,00	-72.000,00	-68.000,00	-63.000,00
452500 Nachforderungszinsen Gewerbesteuer	-45.683,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00
458200 Auflösung oder Herabsetzung EWB	-16.337,75					
458210 Auflösung oder Herabsetzung PWB	-81,17					
458300 Auflösung oder Herabsetzung Rückste	-9.365,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
459100 Sonstige ordentliche Erträge	-368,92			-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
* Sonstige ordentliche Erträge	-71.835,84	-245.000,00	-245.000,00	-345.000,00	-345.000,00	-345.000,00
** Ordentliche Erträge	-53.477.583,96	-48.060.400,00	-48.661.000,00	-51.830.000,00	-55.749.000,00	-57.427.000,00
570100 AfA Bilanzierungshilfe COVID-19			229.000,00	229.000,00	229.000,00	229.000,00
* Bilanzielle Abschreibungen			229.000,00	229.000,00	229.000,00	229.000,00
531900 Aufw. für Zuschüsse übr.B	104.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
	hier: Zuschuss Drahtzieherei 70 T € und Budget Bürgervereine 40 T €					
534100 Gewerbesteuerumlage	2.436.777,97	1.638.300,00	1.300.000,00	1.350.000,00	1.650.000,00	1.790.000,00
537210 Kreisumlage Allgemein	18.193.658,90	13.000.000,00	16.080.000,00	17.120.000,00	17.740.000,00	18.500.000,00
* Transferaufwendungen	20.734.436,87	14.748.300,00	17.490.000,00	18.580.000,00	19.500.000,00	20.400.000,00

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
542100 Miete/Pacht unbewegliche Wirtschaft		205.000,00	205.000,00	205.000,00	205.000,00	205.000,00
	hier: Inanspruchnahme Drahtzieherei ab 2025, bis 2024 unter 10602 geplant					
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	22.500,00					
544800 Einzelwertberichtigung auf Forderung	211.892,26	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
544810 Pauschalwertberichtigung auf Forderung	4.615,46					
544820 Abschreibung auf Forderungen	1.958,15	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
548300 Kapitalertragsteuer	423.507,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
548400 Solidaritätszuschlag	22.777,87	4.675,00	4.675,00	4.675,00	4.675,00	4.675,00
549700 Erstattungs-/Prozesszinsen Gewerbes	1.400.945,24	20.800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00
* Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.088.195,98	365.475,00	365.475,00	365.475,00	365.475,00	365.475,00
** Ordentliche Aufwendungen	22.822.632,85	15.113.775,00	18.084.475,00	19.174.475,00	20.094.475,00	20.994.475,00
*** Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-30.654.951,11	-32.946.625,00	-30.576.525,00	-32.655.525,00	-35.654.525,00	-36.432.525,00
461900 Zinserträge s.i.B	-4.729,85	-4.730,00	-4.730,00	-4.730,00	-4.730,00	-4.730,00
469100 Erträge aus Gewinnanteilen aus Btl.	-580,88	-550,00	-550,00	-550,00	-550,00	-550,00
469902 Avalprovision	-15.314,49	-18.748,00	-18.748,00	-18.748,00	-18.748,00	-18.748,00
* Finanzerträge	-20.625,22	-24.028,00	-24.028,00	-24.028,00	-24.028,00	-24.028,00
551800 Zinsen Kred.			76.000,00	72.000,00	68.000,00	63.000,00
552800 Zinsen Liquiditätskredite Kred.	1.139.971,30	1.100.000,00	800.000,00	300.000,00	325.000,00	350.000,00
559500 Kreditbeschaffungskosten	3.910,76	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
* Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.143.882,06	1.105.000,00	881.000,00	377.000,00	398.000,00	418.000,00
** Finanzergebnis	1.123.256,84	1.080.972,00	856.972,00	352.972,00	373.972,00	393.972,00
**** Ordentliches Jahresergebnis	-29.531.694,27	-31.865.653,00	-29.719.553,00	-32.302.553,00	-35.280.553,00	-36.038.553,00
***** Jahresergebnis vor Leistungsverrechnung	-29.531.694,27	-31.865.653,00	-29.719.553,00	-32.302.553,00	-35.280.553,00	-36.038.553,00
10101 Innere Verwaltung	66.335,00	65.655,81	60.756,81	67.522,42	67.278,39	66.987,77
* 943200 Service-Umlage	66.335,00	65.655,81	60.756,81	67.522,42	67.278,39	66.987,77
10101 Innere Verwaltung	384.955,69	533.075,39	387.191,31	486.663,99	499.659,07	496.636,46
10103 Regionales Gebäudemanagement	421,17	745,81	675,02	747,96	765,56	769,20
* 944200 Serviceprodukt- Umlage	385.376,86	533.821,20	387.866,33	487.411,95	500.424,63	497.405,66
** Aufwendungen a. int. Leistungsbeziehung	451.711,86	599.477,01	448.623,14	554.934,37	567.703,02	564.393,43
***** Jahresergebnis	-29.079.982,41	-31.266.175,99	-29.270.929,86	-31.747.618,63	-34.712.849,98	-35.474.159,57

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Jens Groll

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft**1.16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft**

Teilfinanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflicht- ungsermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-56.958.762	-47.420.400	-43.807.000		-45.438.000	-50.461.000	-53.394.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-722.945	-395.000	-4.605.000		-5.715.000	-4.365.000	-3.145.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte			-250.000		-260.000	-270.000	-280.000
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen			-76.000		-72.000	-68.000	-63.000
7	+ Sonstige Einzahlungen	26.992	-45.000	-45.000		-145.000	-145.000	-145.000
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-26.280	-24.028	-24.028		-24.028	-24.028	-24.028
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-57.680.995	-47.884.428	-48.807.028		-51.654.028	-55.333.028	-57.051.028
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.128.804	1.105.000	881.000		377.000	398.000	418.000
14	- Transferauszahlungen	16.703.472	21.898.300	17.620.000		18.730.000	19.670.000	20.570.000
15	- sonstige Auszahlungen	494.592	315.475	315.475		315.475	315.475	315.475
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.326.869	23.318.775	18.816.475		19.422.475	20.383.475	21.303.475
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	-39.354.127	-24.565.653	-29.990.553		-32.231.553	-34.949.553	-35.747.553
18	+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-3.035.940	-2.414.000	-4.005.000		-4.166.000	-3.811.000	-3.833.000
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	-6.622						
23	= investive Einzahlungen	-3.042.562	-2.414.000	-4.005.000		-4.166.000	-3.811.000	-3.833.000
31	= Saldo der Investitionstätigkeit (Ein- ./- Auszahlung)	-3.042.562	-2.414.000	-4.005.000		-4.166.000	-3.811.000	-3.833.000

Haushaltsplan 2026

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

1.16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft



Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100069 Investitionspauschale										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-2.176.404	-2.215.000	-2.430.000		-2.479.000	-2.104.000	-2.106.000	-4.391.404	-13.510.404
6	= Summe Einzahlungen	-2.176.404	-2.215.000	-2.430.000		-2.479.000	-2.104.000	-2.106.000	-4.391.404	-13.510.404
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.176.404	-2.215.000	-2.430.000		-2.479.000	-2.104.000	-2.106.000	-4.391.404	-13.510.404
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100111 Pauschalen v. Land (nicht verbraucht)										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-859.536	-199.000			-112.000	-132.000	-152.000	-1.058.536	-1.454.536
6	= Summe Einzahlungen	-859.536	-199.000			-112.000	-132.000	-152.000	-1.058.536	-1.454.536
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-859.536	-199.000			-112.000	-132.000	-152.000	-1.058.536	-1.454.536
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	bisher bereitgestellt (einschl. Sp.2)	Gesamt- einzahlungen / - auszahlungen
5100499 Pauschale Sondervermögen Infrastruktur										
1	- Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			-1.575.000		-1.575.000	-1.575.000	-1.575.000		-6.300.000
6	= Summe Einzahlungen			-1.575.000		-1.575.000	-1.575.000	-1.575.000		-6.300.000
14	= Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-1.575.000		-1.575.000	-1.575.000	-1.575.000		-6.300.000

1a. Hochbauprogramm	III- 2
1b. Straßenbauprogramm	III-21
2. Energiedaten der Gebäude der Hansestadt Wipperfürth	III-25
3. Stellenplan 2026	III-39
4. Übersicht Personalkosten 2026	III-46
5. Haushaltsquerschnitt	III-48
6. Übersicht Verbindlichkeiten	III-56
7. Übersicht Eigenkapitalentwicklung	III-59
8. Verpflichtungsermächtigungen	III-62
9. Übersicht Zuwendungen an die Fraktionen	III-64
10. Bilanz 2024	III-67
11. Ergebnis- und Finanzrechnung 2024	III-69
12. Produktübersicht Hansestadt Wipperfürth	III-74
13. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Bürgschaften zu Beginn des Haushaltsjahres	III-79
14. Kennzahlen	III-81

Anlage 1a

Hochbauprogramm

Projekte Hochbau 2026							Stand: 30.10.2025			
Maßnahmen	geschätzte Kosten									
	konsumtiv						investiv			
	2026 Unterhaltung 523100 523110 523160 523300 523700 523730	2026 Außer- ordentliche Sanierungen 523140	2026 Rück- stellungen 523140	2027	2028	2029	2026	2027	2028	2029
Verwaltungsgebäude										
Rathaus 5100005										
Unterhaltungsarbeiten										
Fixkosten für Wartung, Kontrollen und Prüfungen, Instandhaltungs- und -setzungsarbeiten, usw.	49.060 €			50.270 €	51.510 €	52.780 €				
Fenstersanierung und Fassadenanstrich 5100330										
Die Fenster im Rathaus sind in einem schlechten Zustand und nicht mehr reparabel. Manche Fenster benötigen einen Teilersatz. In dem Zuge wäre es sinnvoll auch einen Fassadenanstrich vorzunehmen.								130.000 €		
Denkmalgerechte Sanierung Dach 5100005										
Die denkmalgerechte Dachsanierung ist erforderlich und wurde vom Stadtrat am 21.06.22 beschlossen (V/2022/635)								885.000 €		

Projekte Hochbau 2026									Stand: 30.10.2025	
Maßnahmen	geschätzte Kosten									
	konsumtiv						investiv			
	2026 Unterhaltung 523100 523110 523160 523300 523700 523730	2026 Außer- ordentliche Sanierungen 523140	2026 Rück- stellungen 523140	2027	2028	2029	2026	2027	2028	2029
Brandschutz 5100005 Der Brandschutz im Rathaus muss im Zuge der Gesamtmaßnahme Rathaus/Kolpinghaus durchgeführt werden. Bis dahin wurden und werden auf Grundlage des genehmigten Brandschutzkonzeptes einzelne Erstmaßnahmen durchgeführt.							160.000 €			
Austausch aller Rauchmelder 5100330 Alle Rauchmelder sind über ihre Zeit (müssen alle 8 Jahre ausgetauscht werden) und müssen ausgetauscht werden.							60.000 €			
<u>Neuausrichtung / Umbau Rathaus / Kolpinghaus</u>							100.000 €			
Altes Stadthaus Unterhaltungsarbeiten Fixkosten für Wartung, Kontrollen und Prüfungen, Instandhaltungs- und -setzungsarbeiten, usw.	6.880 €			7.040 €	7.200 €	7.360 €				
Freitreppe / Geländer und Schutzanstrich	22.200 €									
Klösterchen/Marktstraße										

Projekte Hochbau 2026									Stand: 30.10.2025	
Maßnahmen	geschätzte Kosten									
	konsumtiv						investiv			
	2026 Unterhaltung 523100 523110 523160 523300 523700 523730	2026 Außer- ordentliche Sanierungen 523140	2026 Rück- stellungen 523140	2027	2028	2029	2026	2027	2028	2029
Unterhaltungsarbeiten										
Fixkosten für Wartung, Kontrollen und Prüfungen, Instandhaltungs- und -setzungsarbeiten, usw.	4.515 €			4.615 €	4.705 €	4.815 €				
Fenstersanierung 5100330										
Sämtliche Holzfenster sowie Türen (insbes. die Eingangstüre) brauchen einen neuen Schutzanstrich inkl. nötiger Schleifarbeiten mit eventuellen Ersatz kleinerer Holzelemente.							50.000 €			
Altes Seminar 5100233										
Unterhaltungsarbeiten										
Fixkosten für Wartung, Kontrollen und Prüfungen, Instandhaltungs- und -setzungsarbeiten, usw.	26.690 €			27.330 €	27.990 €	28.670 €				
Sanierungsmaßnahmen 5100233										
Diverse Brandschutzmaßnahmen - Notbeleuchtung, Erweiterung BMA-Anlage, Fluchttreppenbeleuchtung, Ertüchtigung Fluchtwege.							55.000 €			
Umnutzung Bücherei: Restliche Maßnahmen 5100233										
Schallschutzdecke Gymnastikhalle und 10.000 € Einrichtungsgegenstände							15.000 €			

Projekte Hochbau 2026									Stand: 30.10.2025	
Maßnahmen	geschätzte Kosten									
	konsumtiv						investiv			
	2026 Unterhaltung 523100 523110 523160 523300 523700 523730	2026 Außer- ordentliche Sanierungen 523140	2026 Rück- stellungen 523140	2027	2028	2029	2026	2027	2028	2029
Umnutzung WC zu Putzmittelraum 5100330							34.000 €			
Jugendamt										
Umbau des derzeitigen Jugendzentrums in Büroarbeitsplätze Jugendamt 5100330 Maßnahmen zur Nachnutzung des Jugendzen- trums in weitere, auch barrierefrei zugängliche Büroarbeitsplätze im EG.							88.000 €			
Jugendamt/-zentrum										
Unterhaltungsarbeiten Fixkosten für Wartung, Kontrollen und Prüfungen, Instandhaltungs- und -setzungsarbeiten, usw.	15.440 €			15.870 €	16.300 €	16.750 €				
Grundschulen										
Unterhaltungsarbeiten Fixkosten für Wartung, Kontrollen und Prüfungen, Instandhaltungs- und -setzungsarbeiten, usw.	187.410 €			194.990 €	193.070 €	198.030 €				
KGS St. Antonius 5100096										

Projekte Hochbau 2026							Stand: 30.10.2025			
Maßnahmen	geschätzte Kosten									
	konsumtiv						investiv			
	2026 Unterhaltung 523100 523110 523160 523300 523700 523730	2026 Außer- ordentliche Sanierungen 523140	2026 Rück- stellungen 523140	2027	2028	2029	2026	2027	2028	2029
Um- und Ausbau, Brandschutzsanierung 5100096 Um-und Ausbau: Seit 2019 sind diverse Maßnahmen durchgeführt worden wie div. Brandschutzmaßnahmen, Barrierefrei WC, Erneuerung Stützen u.a. Interimsschulhof: Der Pausenhof der GS ist zu klein. Deshalb soll das Außengelände vergrößert und ganz neu gestaltet werden.							975.000 €			
TH Antonius										
Flachdachsanierung 5100330							15.000 €			
KGS St. Antonius 5100477										
Erweiterung Modulbau Vergrößerung von 3 auf 3,5-Zügigkeit mit OGS-Erweiterung und neuer Schulhoffläche							2.440.000 €	1.100.000 €		
KGS St. Antonius 5100479										
Rückbau Wohngebäude							240.000 €			
GGS Mühlenberg										

Projekte Hochbau 2026									Stand: 30.10.2025	
Maßnahmen	geschätzte Kosten									
	konsumtiv						investiv			
	2026 Unterhaltung 523100 523110 523160 523300 523700 523730	2026 Außer- ordentliche Sanierungen 523140	2026 Rück- stellungen 523140	2027	2028	2029	2026	2027	2028	2029
Brandschutz 5100329 conceptK empfiehlt Abriss und Neubau. Terminierung erfolgt nach Feslegung des Kon- zepts Schullandschaft Grundschulen. Vorabmaß- nahmen zur Kompensation der bestehenden Brandschutzmängel (Umsetzung Brandschutzkon- zept) sind zu prüfen und festzulegen. NV inkl. gerundeter Aufschlag Baupreisindex von 4%.							115.000 €			
Erneuerung Bodenbeläge Flur und Treppenhaus	35.000 €									
Pavillon 5100478 Rückbau und Neubau Ersatzgebäude							420.000 €	3.780.000 €		
EGS Albert Schweitzer 5100308 OGS-Anbau 5100308 Vorplanung und Konzepterstellung							100.000 €	4.865.000 €		
GGG Kreuzberg 5100313 Brandschutz Es ist eine Fortschreibung des Brandschutzkonzeptes erforderlich. Die vorhandene Alarmierungsanlage lässt sich nicht mehr ertüchtigen, eine neue muss eingebaut werden.							25.000 €			

Projekte Hochbau 2026										Stand: 30.10.2025
Maßnahmen	geschätzte Kosten									
	konsumtiv						investiv			
	2026 Unterhaltung 523100 523110 523160 523300 523700 523730	2026 Außer- ordentliche Sanierungen 523140	2026 Rück- stellungen 523140	2027	2028	2029	2026	2027	2028	2029
Energetische Sanierung Eine Generalsanierung ist sinnvoll. Im Bereich des südlich gelegenen Flügels ("Neubau" von 1995 der die Verwaltung beinhaltet) muss die Sockeldämmung instandgesetzt bzw. ausgetauscht werden. Für alle übrigen Bereiche wird eine energetische Sanierung der Gebäudehülle erforderlich. Darüber hinaus müssen die Wärmeversorgungsanlage (Heizung inkl. Verteilung und Übergabe) und die Elektrik (inkl. der Beleuchtung) modernisiert werden.								120.000 €	555.000 €	
Erweiterung des Schulgebäudes							2.630.000 €	400.000 €		
KGS Agathaberg 5100348										
Brandschutz Brandschutzmaßnahmen nach BS-Konzept (Fenster austausch, Trennwand, Abschluss Lagerraum, Treppe, Alarmierungsanlage, Sicherheitsbeleuchtung, Fluchtwegbeschilderung).							20.000 €			
KGS Wipperfeld 5100331										

Projekte Hochbau 2026							Stand: 30.10.2025			
Maßnahmen	geschätzte Kosten									
	konsumtiv						investiv			
	2026 Unterhaltung 523100 523110 523160 523300 523700 523730	2026 Außer- ordentliche Sanierungen 523140	2026 Rück- stellungen 523140	2027	2028	2029	2026	2027	2028	2029
Anbau OGS Aufgrund eines Mehrbedarfes wird ein neuer Raum für die OGS im Zuge der Gute Schule Maßnahmen an der GS Wipperfeld errichtet.							1.100.000 €			
Sanierung (Beleuchtung, Bodenbeläge, Heizungsanlage, Fassadensanierung, Brandschutz) Eine große Menge an Energie geht über die obere Geschossdecke zum ungeheizten Dachstuhl verloren und kann meist relativ einfach gedämmt werden. Die Beleuchtung entspricht energetisch und technisch nicht mehr den Stand der Technik. Bodenbeläge sind verschlissen und müssen erneuert werden.							1.915.000 €			

Projekte Hochbau 2026									Stand: 30.10.2025	
Maßnahmen	geschätzte Kosten									
	konsumtiv						investiv			
	2026 Unterhaltung 523100 523110 523160 523300 523700 523730	2026 Außer- ordentliche Sanierungen 523140	2026 Rück- stellungen 523140	2027	2028	2029	2026	2027	2028	2029
Weiterführende Schulen										
Konrad-Adenauer-Hauptschule 5100316										
Unterhaltungsarbeiten										
Fixkosten für Wartung, Kontrollen und Prüfungen, Instandhaltungs- und -setzungsarbeiten, usw.	74.970 €			76.730 €	78.550 €	80.420 €				
Sanierung Aula										
Energetische Sanierung und Brandschutz							175.000 €			
Bühnentechnik										
Im Zuge der Sanierung der Aula wird die veraltete Bühnentechnik erneuert.							45.000 €			
Container 5100452										
Fachräume							1.380.000 €			
Temporäre Heiz- und Stromversorgung 5100480										
							115.000 €	14.500 €	14.500 €	14.500 €
Brandschutz Restmittel 5100316										
							510.000 €			
Hermann-Voss-Realschule 5100361										
Unterhaltungsarbeiten										
Fixkosten für Wartung, Kontrollen und Prüfungen, Instandhaltungs- und -setzungsarbeiten, usw.	96.900 €			98.900 €	100.940 €	103.050 €				

Projekte Hochbau 2026									Stand: 30.10.2025	
Maßnahmen	geschätzte Kosten									
	konsumtiv						investiv			
	2026 Unterhaltung 523100 523110 523160 523300 523700 523730	2026 Außer- ordentliche Sanierungen 523140	2026 Rück- stellungen 523140	2027	2028	2029	2026	2027	2028	2029
Interimslösung 5100361 (Restmittel) Durch Anstieg der Schülerzahlen der Realschule besteht ein erhöhter Bedarf an Klassenräumen. Da zur Zeit keine Räumlichkeiten für die Real-schule zur Verfügung stehen besteht akuter Bedarf an zusätzlichen Räumlichkeiten in Anschaffung von Raummodulung.							125.000 €			
Umbau von Klassenräumen in Fachräume 5100453 Brandschutz							835.000 €	387.000 €		
Engelbert-von-Berg-Gymnasium 5100160										
Unterhaltungsarbeiten Fixkosten für Wartung, Kontrollen und Prüfungen, Instandhaltungs- und -setzungsarbeiten, usw.	120.880 €			123.654 €	126.510 €	129.460 €				
Sanierung, Brandschutz, Schadstoffsanierung, Fachräume Beschluss Stadtrat: EvB-Gymnasium - Rück- und Neubau des naturwissenschaftlichen Trakts verbunden mit einer Kernsanierung der anderen Gebäudebereiche (V/2025/120/1 vom 01.07.2025).							2.000.000 €	10.000.000 €	10.000.000 €	10.000.000 €
Entrauchungsfenster 1. OG Ebene Aula 5100330							15.000 €			

Projekte Hochbau 2026									Stand: 30.10.2025		
Maßnahmen		geschätzte Kosten									
		konsumtiv						investiv			
		2026 Unterhaltung 523100 523110 523160 523300 523700 523730	2026 Außer- ordentliche Sanierungen 523140	2026 Rück- stellungen 523140	2027	2028	2029	2026	2027	2028	2029
Schullandschaft											
Weiterführende Schulen 5100436: Schulcampus am Mühlenberg - Neubau								20.000.000 €	20.000.000 €	17.000.000 €	17.000.000 €
Schulcampus am Mühlenberg - Rückbau								2.750.000 €			
Gebäude Kindergärten											
Unterhaltungsarbeiten		44.130 €			44.760 €	45.970 €	47.200 €				
Kindergarten Neye-Spatzen 5100253											
WC-Anlage, Verschattung, Windfang Die WC-Anlage der Kita ist für drei Gruppen zu klein (Vorgabe der UK NRW 1 Toilette für 10 Kinder) und muss auf insgesamt mind. 6 Kindertoiletten erweitert werden. Dies erfordert einige Umbau- und Reaktivierungsmaßnahmen an den stillgelegten ehemaligen Schultoiletten.								45.000 €			
Kindergarten Dohrgaul											

Projekte Hochbau 2026										Stand: 30.10.2025
Maßnahmen	geschätzte Kosten									
	konsumtiv						investiv			
	2026 Unterhaltung 523100 523110 523160 523300 523700 523730	2026 Außer- ordentliche Sanierungen 523140	2026 Rück- stellungen 523140	2027	2028	2029	2026	2027	2028	2029
Erneuerung Eingangstüre Die Haupteingangstüre ist abgängig. Nach mehrfachen Reparaturen muss jetzt ausgetauscht werden.	12.000 €									
Erneuerung Brandschutzanlage und Blitz- schutzelemente			16.000 €							
Sporthallen, Sportheime										
Unterhaltungsarbeiten Fixkosten für Wartung, Kontrollen und Prüfungen, Instandhaltungs- und -setzungsarbeiten, usw.	144.850 €			148.125 €	151.440 €	154.805 €				
Mehrzweckhalle Kreuzberg										
Fassadensanierung 5100330 Statt der ursprünglichen Planung die vorhandene Holzfassade zu überarbeiten und zu streichen, soll eine Fassadenverkleidung mit Alu-Wellprofilen aufgebracht werden. Die Kosten dafür liegen deutlich höher, ist aber letztendlich wirtschaftli- cher, da keine Malerarbeiten (alle 5 Jahre) mehr anfallen.								73.000 €		
Turnhalle Ohl										

Projekte Hochbau 2026									Stand: 30.10.2025	
Maßnahmen	geschätzte Kosten									
	konsumtiv						investiv			
	2026 Unterhaltung 523100 523110 523160 523300 523700 523730	2026 Außer- ordentliche Sanierungen 523140	2026 Rück- stellungen 523140	2027	2028	2029	2026	2027	2028	2029
Erneuerung Bodenbelag 5100330 Bei der energetischen Sanierung der Halle in 2010 wurde der Hallenboden belassen. Der vorhandene Sportboden ist in einem schlechtem Zustand und								46.500 €		
Umkleide Ohl										
Dachsanierung 5100330								10.000 €		
Turnhalle Thier										
Erneuerung Bodenbelag 5100330 Der vorhandene Sportboden ist in einem schlechtem Zustand und muss erneuert werden.								50.000 €		
Fassadensanierung Giebel 5100330 Giebelfassaden der Halle und die Hallenwand oberhalb der Umkleiden sind noch ungedämmt und energetisch unzureichend.								24.800 €		
Turnhalle Wipperfeld 5100006										
Umbau zur Versammlungsstätte und Sanierung inkl. Hallenboden							600.000 €	550.000 €		

Projekte Hochbau 2026									Stand: 30.10.2025	
Maßnahmen	geschätzte Kosten									
	konsumtiv						investiv			
	2026 Unterhaltung 523100 523110 523160 523300 523700 523730	2026 Außer- ordentliche Sanierungen 523140	2026 Rück- stellungen 523140	2027	2028	2029	2026	2027	2028	2029
VOSS Arena 5100481 Eigene Heiz- und Stromversorgung							670.000 €			
Gebäude Asylbewerberunterkünfte										
Containeranlage Bahnstraße 5100026 Errichtung einer Flüchtlingsunterkunft							40.000 €			
Lenneper Straße 32 5100489 Abriss/Rückbau/Neubau Unterakunftsgebäude Asyl								3.500.000 €		
Sonstige										
Stadtarchiv Unterhaltungsarbeiten Fixkosten für Wartung, Kontrollen und Prüfungen, Instandhaltungs- und -setzungsarbeiten, usw.	11.570 €			11.880 €	12.190 €	12.520 €				
Energetische Sanierung 5100253 Die thermische Gebäudehülle ist energetisch zu sanieren und die Wärmeversorgungsanlage (Heizung, Verteilung und Übergabe) zu modernisieren.									590.000 €	
Kolpinghaus										

Projekte Hochbau 2026									Stand: 30.10.2025	
Maßnahmen	geschätzte Kosten									
	konsumtiv						investiv			
	2026 Unterhaltung 523100 523110 523160 523300 523700 523730	2026 Außer- ordentliche Sanierungen 523140	2026 Rück- stellungen 523140	2027	2028	2029	2026	2027	2028	2029
Unterhaltungsarbeiten Fixkosten für Wartung, Kontrollen und Prüfungen, Instandhaltungs- und -setzungsarbeiten, usw.	3.300 €			3.376 €	3.460 €	3.540 €				
Kerstinghaus Unterhaltungsarbeiten Fixkosten für Wartung, Kontrollen und Prüfungen, Instandhaltungs- und -setzungsarbeiten, usw.	2.860 €			2.910 €	2.960 €	3.010 €				
WLS-Bad Unterhaltungsarbeiten Fixkosten für Wartung, Kontrollen und Prüfungen, Instandhaltungs- und -setzungsarbeiten, usw.	113.820 €			117.040 €	120.380 €	123.860 €				
Erneuerung Korrosionsschutzanlage							70.000 €			
Wohnhäuser Wohnhaus Mühlenweg 1 - Schleppdachsanieierung Hier ist ein vorhandenes Pfannendach an der Grenze zum zulässigen Neigungsbereich. In kritischen Witterungssituationen (Wind, Schlagre-										12.000 €

Projekte Hochbau 2026									Stand: 30.10.2025	
Maßnahmen	geschätzte Kosten									
	konsumtiv						investiv			
	2026 Unterhaltung 523100 523110 523160 523300 523700 523730	2026 Außer- ordentliche Sanierungen 523140	2026 Rück- stellungen 523140	2027	2028	2029	2026	2027	2028	2029
Wohnhaus Elisabethstraße 13 - Fassaden- /Balkon-/Fenstersanierung inkl. Dämmung, Anstrich 5100330 Der Außenputz hat sich stark verfärbt. Die Außenwand ist des Weiteren nur schwach gedämmt. Dadurch bildet sich in den Fensterleibungen immer wieder Schimmel. Außendämmung aus Extruderplatten o.ä. sowie Wandputz (Unterputz und Strukturputz) und evtl. Anstrich inkl. Gerüstkosten. Erneuerung sämtlicher Türen/Fenster einschl. Rollokästen aufgrund geänderter Wandtiefe.							120.000 €			
Wohnhaus Neyehof 5 - Fassaden-/Bal-kon- /Fenstersanierung inkl. Dämmung, Anstrich 5100330 Der Außenputz hat sich stark verfärbt. Die Außenwand ist des Weiteren nur schwach gedämmt. Dadurch bildet sich in den Fensterleibungen immer wieder Schimmel. Außendämmung aus Extruderplatten o.ä. sowie Wandputz (Unterputz und Strukturputz) und evtl. Anstrich inkl. Gerüstkosten. Erneuerung sämtlicher Türen/Fenster einschl. Rollokästen aufgrund geänderter Wandtiefe.									120.000 €	

Projekte Hochbau 2026									Stand: 30.10.2025	
Maßnahmen	geschätzte Kosten									
	konsumtiv						investiv			
	2026 Unterhaltung 523100 523110 523160 523300 523700 523730	2026 Außer- ordentliche Sanierungen 523140	2026 Rück- stellungen 523140	2027	2028	2029	2026	2027	2028	2029
Wohnhaus Wilhelmshöhe 1a - Fassaden- /Balkon-/Fenstersanierung inkl. Dämmung, Anstrich 5100330 Der Außenputz hat sich stark verfärbt. Die Außenwand ist des Weiteren nur schwach gedämmt. Dadurch bildet sich in den Fensterleibungen immer wieder Schimmel. Außendämmung aus Extruderplatten o.ä. sowie Wandputz (Unterputz und Strukturputz) und evtl. Anstrich inkl. Gerüstkosten. Erneuerung sämtlicher Türen/Fenster einschl. Rollläden aufgrund geänderter Wandtiefe.								120.000 €		
Friedhofshalle Wipperfeld Sanierung 5100330							38.000 €			
Alle Gebäude										
Digitale Schließanlage 5100404 Aus sicherheitstechnischen, datenschutztechnischen und organisatorischen Gründen sollen alle Gebäude sukzessive mit elektronischen Schließanlagen ausgestattet werden.							125.000 €			
Hausmeister Gebäudemanagement										

Projekte Hochbau 2026									Stand: 30.10.2025	
Maßnahmen	geschätzte Kosten									
	konsumtiv						investiv			
	2026 Unterhaltung 523100 523110 523160 523300 523700 523730	2026 Außer- ordentliche Sanierungen 523140	2026 Rück- stellungen 523140	2027	2028	2029	2026	2027	2028	2029
Arbeitsgeräte 5000006							2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €
Spielgeräte auf Schulhöfen 5100461							15.000 €	15.000 €		
<u>Gesamtsumme alle Gebäude</u>	523.145 €	0 €	16.000 €	570.702 €	783.355 €	590.731 €	41.117.000 €	45.187.800 €	28.281.500 €	27.028.500 €

Anlage 1b

Straßenbauprogramm

Lfd. Nr.	Straßenname	Abschnitt (von – bis)	Baumaßnahme (Gewerke)	Kostenschätzung 2026	Kostenschätzung 2027	Kostenschätzung 2028	Kostenschätzung 2029	Kostenschätzung spätere Jahre	Gesamtkosten geschätzt	Einzahlungen BauGB	Einzahlungen KAG	Fördermittel	Baufertigstellung im Jahr
1	Felderweg	Wipperfeld Mündung Dorfstraße/L129 bis Sackgasse Haus 16	Grundhafter Komplettausbau des frostsicheren Oberbaus, Mischverkehrsfläche/Gehweg, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung	150.000,00 €		1.000.000,00 €			1.200.000,00 €	- €	- €	- €	2029/2030
2	Hofstraße	Wipperfeld Mündung Dorfstraße/L129 Dorfstr. 2 - über Krzg. Ulrichstr. - bis Hofstr. 28, einschl. Nebenstraßen Haus 21, Haus 25	Grundhafter Komplettausbau des frostsicheren Oberbaus, Mischverkehrsfläche/Gehweg, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung	300.000,00 €			2.750.000,00 €		3.050.000,00 €	1.200.000,00 €	- €	- €	2030/2031
3	Am Buschfelde	Thier, Mündung Johann-Wilhelm-Roth Str. bis Anschluss B-Plan 101	Grundhafter Komplettausbau des frostsicheren Oberbaus, Mischverkehrsfläche, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung	150.000,00 €			500.000,00 €		650.000,00 €	- €	- €	- €	2030/2031
4	Im Siepen	Kreuzberg Mündung Westfalenstraße bis Im Siepen 47	Grundhafter Komplettausbau des frostsicheren Oberbaus, Mischverkehrsfläche, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung		300.000,00 €			2.500.000,00 €	2.800.000,00 €	- €	- €	- €	2031/2032
5	Joh.-Wilh.-Roth-Straße	Ortslage Thier	Deckensanierung						500.000,00 €	- €	420.000,00 €	- €	2025
6	Königsberger Straße	Anbindung an Memellandstraße bis Krz. Königsberger Straße/Ommer	Grundhafter Komplettausbau des frostsicheren Oberbaus, Mischverkehrsfläche, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung	792.000,00 €					1.000.000,00 €	- €	805.000,00 €	- €	2025/2026
7	Paul-Gerhard-Straße	Kreuzung Ringstraße bis Sackgasse	Grundhafter Komplettausbau des frostsicheren Oberbaus, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung	600.000,00 €					600.000,00 €	- €	- €	320.000,00 €	2026
8	Herbstmühle	Kreuzung Gaulstraße bis Kreuzung Sonnenweg	Grundhafter Komplettausbau des frostsicheren Oberbaus, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung	650.000,00 €					650.000,00 €	- €	- €	400.000,00 €	2026
9	Nikolausstraße	Kreuzung Egener Straße bis Anbindung Wilhelmstraße	Grundhafter Komplettausbau des frostsicheren Oberbaus, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung	72.000,00 €	708.000,00 €	27.000,00 €			807.000,00 €	- €		630.000,00 €	2028
10	Wilhelmstraße	Anbindung Nikolausstraße bis Kreuzung Beverstraße	Grundhafter Komplettausbau des frostsicheren Oberbaus, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung	48.000,00 €	472.000,00 €	18.000,00 €			538.000,00 €	- €		430.000,00 €	2028
11	Eichendorffstraße	Kreuzung Dorfstraße bis Sackgasse	Grundhafter Komplettausbau des frostsicheren Oberbaus, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung	140.000,00 €	1.500.000,00 €				1.640.000,00 €	- €	- €	1.100.000,00 €	2028

Lfd. Nr.	Straßenname	Abschnitt (von – bis)	Baumaßnahme (Gewerke)	Kostenschätzung 2026	Kostenschätzung 2027	Kostenschätzung 2028	Kostenschätzung 2029	Kostenschätzung spätere Jahre	Gesamtkosten geschätzt	Einzahlungen BauGB	Einzahlungen KAG	Fördermittel	Baufertigstellung im Jahr
12	Hermann-Löns-Weg	Kreuzung Hindenburgstraße (West) bis Kreuzung Hindenburgstraße (Ost)	Grundhafter Komplettausbau des frostsicheren Oberbaus, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung	75.000,00 €		500.000,00 €	25.000,00 €	30.000,00 €	630.000,00 €	- €		480.000,00 €	2028
13	Alte-Kölner-Straße	Mündung Gladbacher Str. bis Siebenborner Höhe	Grundhafter Komplettausbau des frostsicheren Oberbaus, Fahrbahn, Gehweg, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung	450.000,00 €		1.650.000,00 €	1.500.000,00 €		3.600.000,00 €	- €	- €	- €	2029
14	Hedwigstraße	Mündung Michaelstr. Bis Mündung Joseph-Mäurer-Str.	Grundhafter Komplettausbau des frostsicheren Oberbaus, Fahrbahn, Gehweg, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung	50.000,00 €		300.000,00 €	25.000,00 €		375.000,00 €	- €	- €	- €	2028
15	Weberstraße	Mündung Alte-Kölner-Str. bis Mündung "Im Siebenborn"	Grundhafter Komplettausbau des frostsicheren Oberbaus, Fahrbahn, Gehweg, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung	150.000,00 €			850.000,00 €		1.110.000,00 €	- €	- €	- €	2029
16	Ballsiefen - Thier	Ortsausgang Thier bis Niederbenningrath	Deckensanierung und Straßenverbreiterung			1.500.000,00 €			1.500.000,00 €	- €	- €	900.000,00 €	2027
17	Waldweg	von Friedrichsthal kommend ab Orteingang bis K18	Grundhafter Komplettausbau	117.000,00 €					1.200.000,00 €	1.200.000,00 €	- €	- €	2025
18	Schulstraße	von Ulrichstraße bis Hofstraße	Grundhafter Komplettausbau	112.000,00 €					980.000,00 €	410.000,00 €	- €	- €	2025
19	Ulrichstraße	von Dorfstraße bis Dorfstraße	Grundhafter Komplettausbau	157.000,00 €					1.470.000,00 €	875.000,00 €	- €	- €	2025
20	Gaulstraße/Ringstraße	beampleter Kreuzungsbereich	Umgestaltung des beampelten Kreuzungsbereichs in einen Kreisverkehr	725.000,00 €		2.250.000,00 €	750.000,00 €		3.725.000,00 €	- €	- €	- €	2031
21	Kaiserstraße/Am Hammerwerk	Kaiserstraße von Bahnstraße bis Erste Mühle und Hammerwerk von Kaiserstraße bis Bahnstraße	Grundhafter Komplettausbau	65.000,00 €						- €	- €	- €	2030
22	Bahnstraße/Am Hammerwerk	Bahnstraße von B237 bis Kreuzung Kaiserstraße	Grundhafter Komplettausbau	60.000,00 €						- €	- €	- €	2030

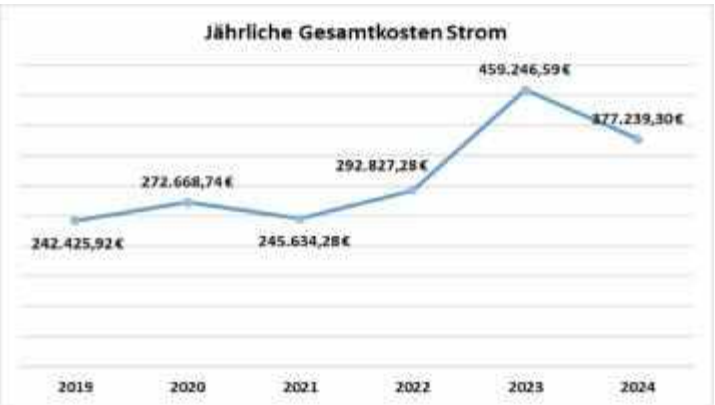
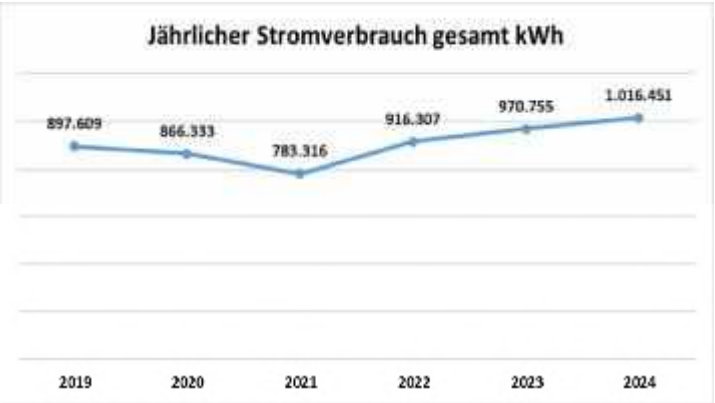
Lfd. Nr.	Straßenname	Abschnitt (von – bis)	Baumaßnahme (Gewerke)	Kostenschätzung 2026	Kostenschätzung 2027	Kostenschätzung 2028	Kostenschätzung 2029	Kostenschätzung spätere Jahre	Gesamtkosten geschätzt	Einzahlungen BauGB	Einzahlungen KAG	Fördermittel	Baufertigstellung im Jahr
23	Bushaltestelle Hochstraße	Hochstraße Höhe Volksbank	Neubau	260.000,00 €					405.300,00 €	- €	- €	387.800,00 €	2025
24	Am Galgenberg	von B506 bis Sackgasse	Grundhafter Komplettausbau		200.000,00 €			1.000.000,00 €	1.200.000,00 €	- €	- €	- €	2030/2031
25	Erschließung Kita Talstraße	von Am Stauweiher (Bahntrasse) bis Am Stauweiher (Wendehammer Fa. Keller)	Erstmalige Erschließung	460.000,00 €					460.000,00 €	- €	- €	- €	2026
26	An der Stursbergs Ecke	Mündung "Untere Straße" bis Anschluss "Surgeres-Platz"	Grundhafter Komplettausbau des frostsicheren Oberbaus, Fahrbahn, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung						289.000,00 €	- €	180.000,00 €	- €	
27	Bernhardstraße	Mündung Joseph-*Mäurer-Str. bis Mündung Niokolausstr.	Grundhafter Komplettausbau des frostsicheren Oberbaus, Fahrbahn, Gehweg, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung	3.000,00 €					260.000,00 €	- €	- €	165.000,00 €	
28	Michaelstraße	Mündung Egernerstraße bis Mündung Wilhelmstraße	Grundhafter Komplettausbau des frostsicheren Oberbaus, Fahrbahn, Gehweg, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung	4.000,00 €					869.000,00 €	- €	- €	605.000,00 €	
29	Memellandstraße	Krzg. Königsberger Str./Nordtangente bis Anschluss Königsberger Str.	Grundhafter Komplettausbau des frostsicheren Oberbaus, Mischverkehrsfläche, Straßenentwässerung, Straßenbeleuchtung						750.000,00 €	- €	- €	670.000,00 €	
30	Wupperstraße	Höhe Jugendamt bis Kreuzung Bahnstraße	Grundhafter Komplettausbau des frostsicheren Oberbaus, der Fahrbahn; Rad-/Gehweg und Beleuchtung sind vorhanden						1.500.000,00 €	1.160.000,00 €	- €	- €	
31	Wolfsiepen	westl. Teil	Ausweichbucht	5.000,00 €					85.000,00 €	620.000,00 €	- €	- €	2022

Anlage 2

Energiedaten der Gebäude der Hansestadt
Wipperfürth

1. Gesamtverbrauch**Gasverbrauch****Wasserverbrauch**

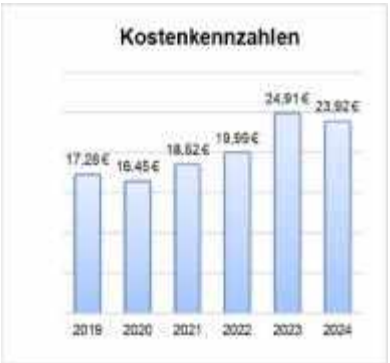
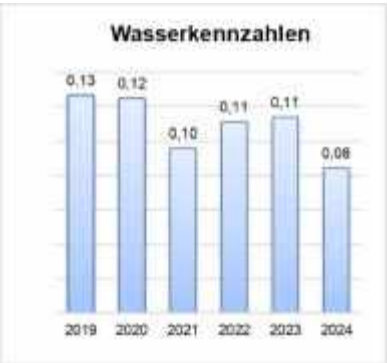
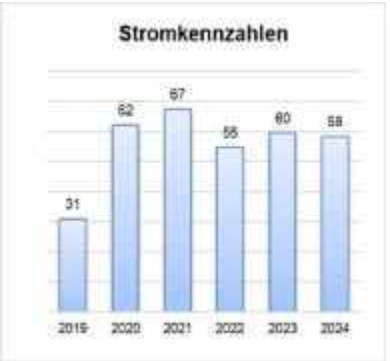
Stromverbrauch



2. Einzelverbrauch

Rathaus

Bericht	Einheit	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VERBRÄUCHE							
Heizenergie (bereinigt)	KWh/a	358.635	319.129	343.573	237.829	255.337	247.250
Strom	KWh/a	71.038	62.884	68.112	55.317	60.141	59.011
Wasser	m³/a	292	288	221	257	263	195
Kosten							
BGF	m²	2.305	2.305	2.305	2.305	2.305	2.305
KENNZAHLEN							
Heizenergie	kWh/m²a	156	138	149	103	111	107
Strom	kWh/m²a	31	62	67	55	60	58
Wasser	m³/m²a	0,13	0,12	0,10	0,11	0,11	0,08
Kosten	€/m²	17,28 €	16,45 €	18,52 €	19,99 €	24,91 €	23,92 €



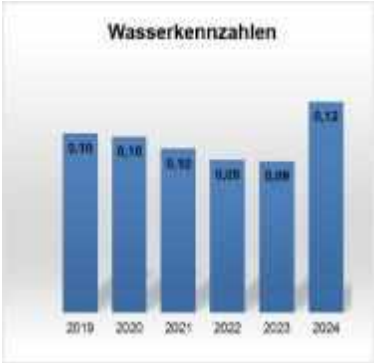
Altes Seminar

Bericht	Einheit	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VERBRÄUCHE							
Heizenergie (bereinigt)	KWh/a	443.243	368.976	453.719	382.026	362.311	245.755
Strom	KWh/a	18.414	15.600	17.874	14.325	12.310	11.261
Wasser	m³/a	210	206	192	179	177	247
Kosten	T€/a	26.793 €	24.166 €	31.167 €	55.493 €	44.668 €	9.428 €
BGF	m²	2.021	2.021	2.021	2.021	2.021	2.021
KENNZAHLEN							
Heizenergie	kWh/m²a	219	183	225	189	179	122
Strom	kWh/m²a	9,11	7,72	8,84	7,09	6,09	5,57
Wasser	m³/m²a	0,10	0,10	0,09	0,09	0,09	0,12
Kosten	€/m²	13,26 €	11,96 €	15,42 €	27,46 €	22,10 €	4,67 €

Erklärung Heizungsenergieverbrauch: Jahresrechnung wird gesplittet und 2024 der Verteilerschlüssel unter Einbeziehung der Mensa geändert. Dadurch wurde das Alte Seminar statt mit 28% nur noch mit 18% berechnet. Dies erklärt auch die Änderungen des EvB sowie der DTH EvB. Das EvB wurde bis 2023 mit 57% und die DTH mit 13% berechnet. Nach Änderung werden nun 61% für das EvB und 7% für die DTH EvB berechnet.



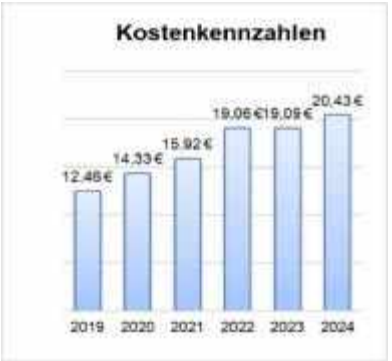
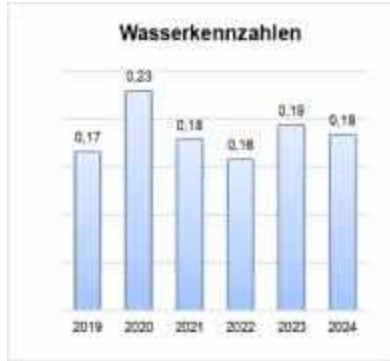
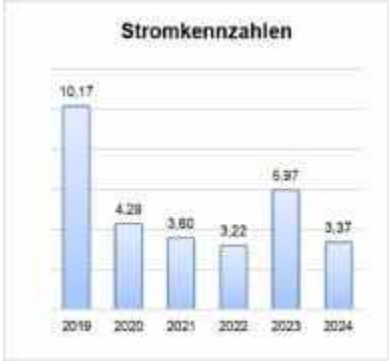
Bemerkung Wasserverbrauch: Ein Leitungsschaden im 1. OG führte 2024 zu einem höheren Wasserverbrauch. Zwischenzähler sind vorhanden. Verbräuche und Kosten wurden prozentual den Gebäuden zugeordnet.



Altes Stadthaus

Bericht	Einheit	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VERBRÄUCHE							
Heizenergie (bereinigt)	KWh/a	55.963	64.790	72.848	53.045	44.667	44.887
Strom	KWh/a	3.987	4.323	3.634	3.250	6.032	3.400
Wasser	m³/a	65	90	70	62	76	72
Kosten	T€/a	4.883 €	5.618 €	6.239 €	7.473 €	7.482 €	8.009 €
BGF	m²	392	392	392	392	392	392
KENNZAHLEN							
Heizenergie	kWh/m²a	143	165	186	135	114	115
Strom	kWh/m²a	10,17	4,28	3,60	3,22	5,97	3,37
Wasser	m³/m²a	0,17	0,23	0,18	0,16	0,19	0,18
Kosten	€/m²	12,46 €	14,33 €	15,92 €	19,06 €	19,09 €	20,43 €

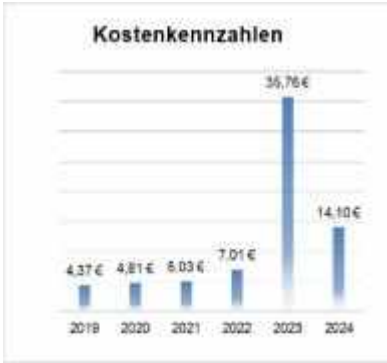
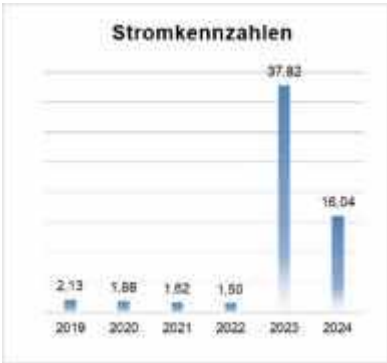
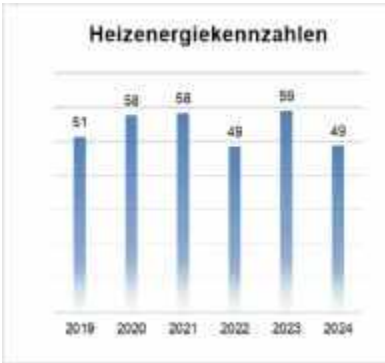
Erklärung Heizenergiekennzahlen: Im Jahr 2023 war die Heizung defekt. Eine Notheizung wurde angeschlossen und eine neue Heizungsanlage installiert. Die Notheizung hatte einen höheren Verbrauch.



Jugendamt

Bericht	Einheit	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VERBRÄUCHE							
Heizenergie (bereinigt)	KWh/a	43.413	48.678	49.178	41.065	49.740	41.131
Strom	KWh/a	1.799	1.902	1.636	1.518	38.197	16.205
Wasser	m³/a	124	130	108	99	125	167
Kosten	T€/a	3.695 €	4.071 €	4.251 €	5.930 €	30.249 €	11.929 €
BGF	m²	846	846	846	846	846	846
KENNZAHLEN							
Heizenergie	kWh/m²a	51	58	58	49	59	49
Strom	kWh/m²a	2,13	1,88	1,62	1,50	37,82	16,04
Wasser	m³/m²a	0,15	0,15	0,13	0,12	0,15	0,20
Kosten	€/m²	4,37 €	4,81 €	5,03 €	7,01 €	35,76 €	14,10 €

Erklärung Stromverbrauch: Festgestellte Fehler in der Dokumentation der Zählerstände aus dem Vorjahen führten zu einem Korrekturbedarf 2023. Die bisherigen Ablesungen in diesem Jahr ergeben einen ähnlichen Verbrauch wie in 2024.



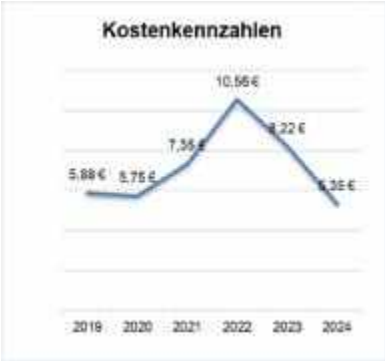
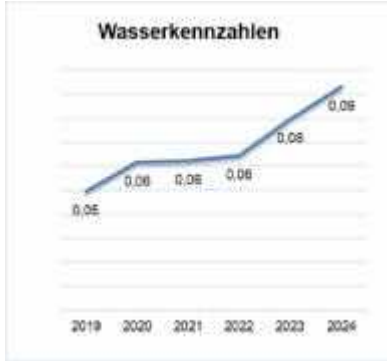
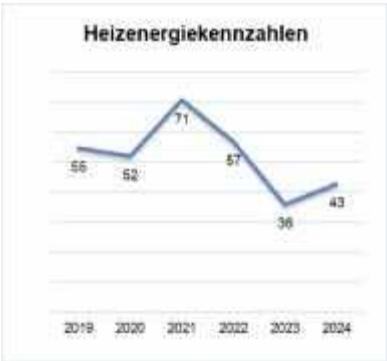
Klösterchen

Bericht	Einheit	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VERBRÄUCHE							
Heizenergie (bereinigt)	KWh/a	52.908	47.641	55.722	39.792	34.140	34.734
Strom	KWh/a	7.324	7.232	7.296	6.078	5.716	5.834
Wasser	m³/a	57	52	41	40	40	45
Kosten	T€/a	5.550 €	5.451 €	6.227 €	6.820 €	5.704 €	7.174 €
BGF	m²	627	627	627	627	627	627
KENNZAHLEN							
Heizenergie	kWh/m²a	84	76	89	63	54	55
Strom	kWh/m²a	12	7	7	6	6	6
Wasser	m³/m²a	0,09	0,08	0,07	0,06	0,06	0,07
Kosten	€/m²	8,85 €	8,69 €	9,93 €	10,88 €	9,10 €	11,44 €



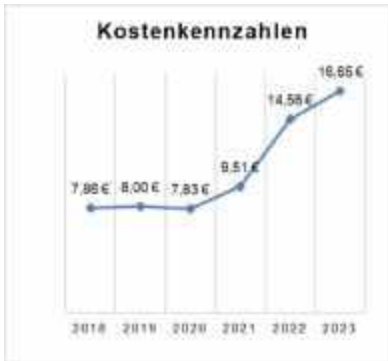
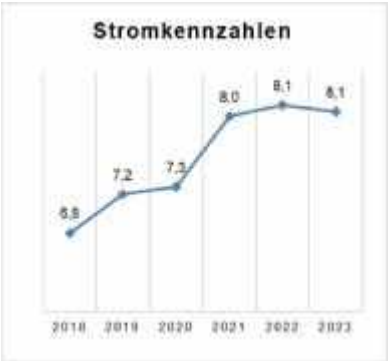
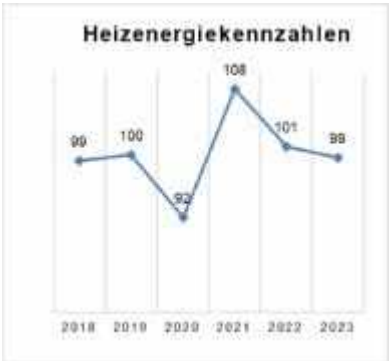
Hermann-Voss Realschule

Bericht	Einheit	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VERBRÄUCHE							
Heizenergie (bereinigt)	KWh/a	297.938	283.953	385.639	310.849	196.033	233.581
Strom	KWh/a	51.452	45.402	49.245	54.991	61.811	58.007
Wasser	m³/a	271	337	340	352	435	509
Kosten	T€/a	32.068 €	31.368 €	40.040 €	57.571 €	44.820 €	29.144 €
BGF	m²	5.451	5.451	5.451	5.451	5.451	5.451
KENNZAHLEN							
Heizenergie	kWh/m²a	55	52	71	57	36	43
Strom	kWh/m²a	9,44	8,33	9,03	10,09	11,34	10,64
Wasser	m³/m²a	0,05	0,06	0,06	0,06	0,08	0,09
Kosten	€/m²	5,88 €	5,75 €	7,35 €	10,56 €	8,22 €	5,35 €



Grundschule Kreuzberg

Bericht	Einheit	2018	2019	2020	2021	2022	2023
VERBRÄUCHE							
Heizenergie (bereinigt)	KWh/a	174.719	176.063	162.258	190.588	177.897	175.409
Strom	KWh/a	12.047	12.760	12.896	14.185	14.392	14.270
Wasser	m³/a	123	137	165	149	213	207
Kosten	T€/a	13.875 €	14.127 €	13.831 €	16.799 €	25.705 €	29.398 €
BGF	m²	1.766	1.766	1.766	1.766	1.766	1.766
KENNZAHLEN							
Heizenergie	kWh/m²a	99	100	92	108	101	99
Strom	kWh/m²a	6,8	7,2	7,3	8,0	8,1	8,1
Wasser	m³/m²a	0,07	0,08	0,09	0,11	0,16	0,15
Kosten	€/m²	7,86 €	8,00 €	7,83 €	9,51 €	14,56 €	16,65 €



Grundschule Agathaberg

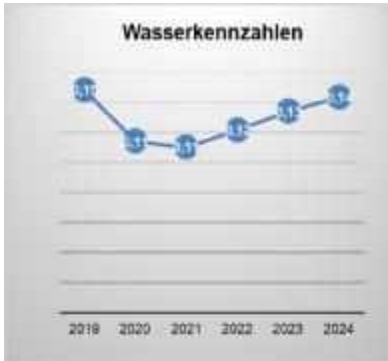
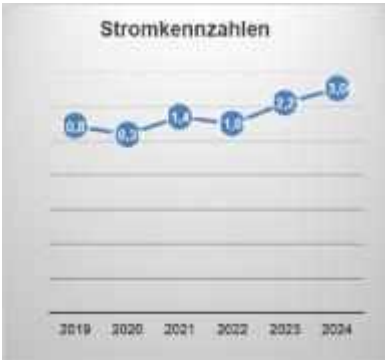
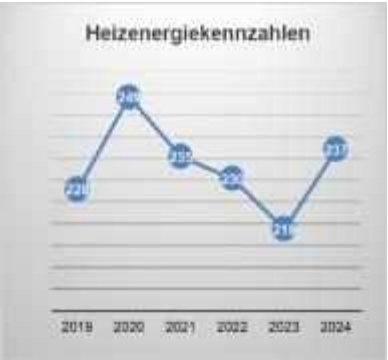
Bericht	Einheit	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VERBRÄUCHE							
Heizenergie (bereinigt)	KWh/a	110.134	134.233	167.206	131.471	124.548	94.226
Strom	KWh/a	13.369	12.823	13.372	11.014	9.468	9.568
Wasser	m³/a	106	116	83	103	155	305
Kosten	TE/a	10.627 €	12.286 €	15.146 €	18.821 €	17.490 €	17.038 €
BGF	m²	1.056	1.056	1.056	1.056	1.056	1.056
KENNZAHLEN							
Heizenergie	kWh/m²a	104	127	158	124	118	89
Strom	kWh/m²a	12,66	12,14	12,66	10,43	8,97	9,06
Wasser	m³/m²a	0,10	0,11	0,08	0,10	0,15	0,29
Kosten	€/m²	10,06 €	11,63 €	14,34 €	17,82 €	16,56 €	16,13 €

Erklärung Wasserverbrauch: Seit 2024 werden in der Offenen Ganzttagsschule auch am Nachmittag SuS betreut. Auf dem Schulhof finden immer wieder außerschulische Nutzungen statt, bei denen die WC-Anlagen mitgenutzt werden. Die höhere Auslastung erklärt den gestiegenen Wasserverbrauch teilweise.



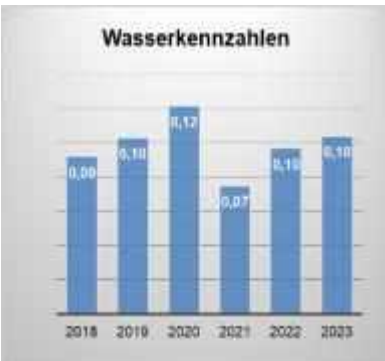
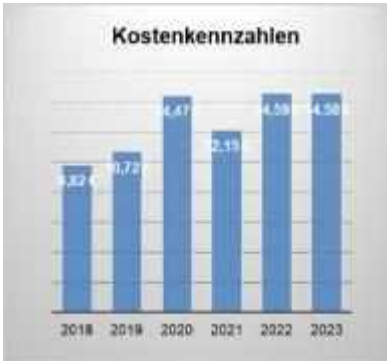
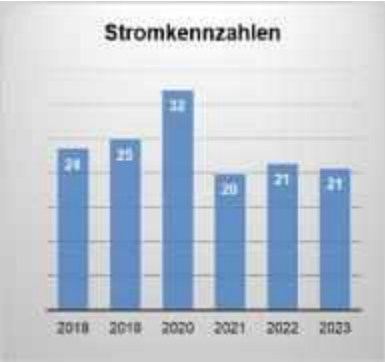
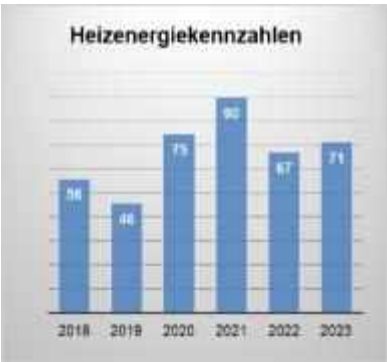
Grundschule Wipperfeld mit Turnhalle

Bericht	Einheit	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VERBRÄUCHE							
Heizenergie (bereinigt)	KWh/a	239.497	261.786	247.372	242.070	229.926	249.131
Strom	KWh/a	11.420	10.920	11.994	11.564	12.836	13.725
Wasser	m³/a	156	120	116	128	141	151
Kosten	TE/a	17.431 €	18.838 €	19.583 €	31.872 €	34.177 €	38.851 €
BGF	m²	1.051	1.051	1.051	1.051	1.051	1.051
KENNZAHLEN							
Heizenergie	kWh/m²a	228	249	235	230	219	237
Strom	kWh/m²a	10,87	10,39	11,41	11,00	12,21	13,06
Wasser	m³/m²a	0,15	0,11	0,11	0,12	0,13	0,14
Kosten	€/m²	16,59 €	17,92 €	18,63 €	30,33 €	32,52 €	36,97 €



Albert-Schweitzer-Grundschule mit Turnhalle Felderhoff

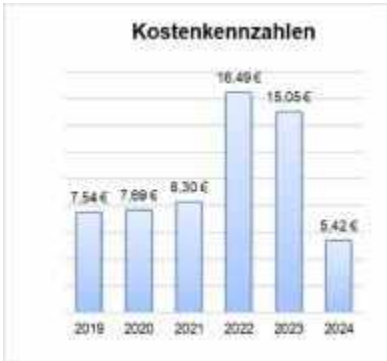
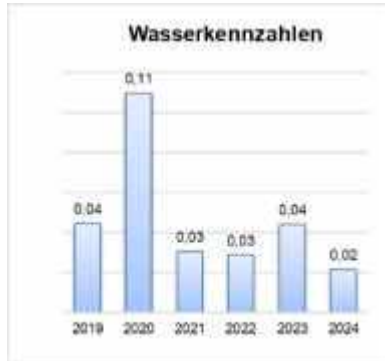
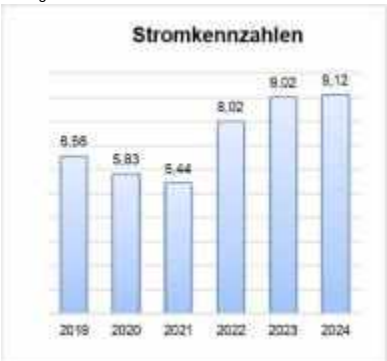
Bericht	Einheit	2018	2019	2020	2021	2022	2023
VERBRÄUCHE							
Heizenergie (bereinigt)	KWh/a	102.340	83.813	136.487	164.766	122.887	130.528
Strom	KWh/a	43.209	45.682	58.783	36.556	39.132	37.895
Wasser	m³/a	168	188	222	137	177	190
Kosten	T€/a	17.952 €	19.612 €	26.463 €	22.230 €	26.684 €	26.667 €
BGF	m²	1.829	1.829	1.829	1.829	1.829	1.829
KENNZAHLEN							
Heizenergie	kWh/m²a	56	46	75	90	67	71
Strom	kWh/m²a	24	25	32	20	21	21
Wasser	m³/m²a	0,09	0,10	0,12	0,07	0,10	0,10
Kosten	€/m²	9,82 €	10,72 €	14,47 €	12,15 €	14,59 €	14,58 €



Hauptschule Mühlenberg mit Voss Arena

Bericht	Einheit	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VERBRÄUCHE							
Heizenergie (bereinigt)	KWh/a	1.582.018	1.622.047	1.667.239	1.437.477	1.476.653	1.240.826
Strom	KWh/a	90.728	80.701	75.254	110.950	124.826	126.185
Wasser	m³/a	618	1.518	419	398	612	300
Kosten	T€/a	104.318 €	106.350 €	114.784 €	228.160 €	208.188 €	74.972 €
BGF	m²	13.834	13.834	13.834	13.834	13.834	13.834
KENNZAHLEN							
Heizenergie	kWh/m²a	114	117	121	104	107	90
Strom	kWh/m²a	6,56	5,83	5,44	8,02	9,02	9,12
Wasser	m³/m²a	0,04	0,11	0,03	0,03	0,04	0,02
Kosten	€/m²	7,54 €	7,69 €	8,30 €	16,49 €	15,05 €	5,42 €

Erklärung Wasserverbrauch: In 2023 gab es einen Wasserschaden im Zuge der Baumaßnahmen im WC-Bereich Aula. Die Verbräuche und Kosten wurde nach dem Verteilerschlüssel prozentual zugeordnet.



EvB Gymnasium mit Turnhalle und Gymnastikraum

Bericht	Einheit	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VERBRÄUCHE							
Heizenergie (bereinigt)	KWh/a	1.139.769	948.797	1.166.706	982.352	931.656	1.365.304
Strom	KWh/a	161.610	139.703	128.991	159.902	151.308	145.333
Wasser	m³/a	1.104	660	574	881	829	648
Kosten	TE/a	98.867 €	91.872 €	104.960 €	187.179 €	176.369 €	82.092 €
BGF	m²	10.356	10.356	10.356	10.356	10.356	10.356
KENNZAHLEN							
Heizenergie	kWh/m²a	110	92	113	95	90	132
Strom	kWh/m²a	16	13	12	15	15	14
Wasser	m³/m²a	0,11	0,06	0,06	0,09	0,08	0,06
Kosten	€/m²	9,55 €	8,87 €	10,14 €	18,07 €	17,03 €	7,93 €



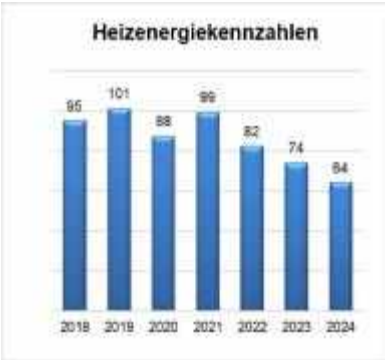
Grundschule Antonius mit Turnhalle

Bericht	Einheit	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VERBRÄUCHE							
Gas	KWh/a	468.896	418.837	515.655	518.134	436.095	317.666
Strom	KWh/a	54.069	64.279	50.889	51.833	57.657	55.539
Wasser	m³/a	455	429	408	531	485	482
Kosten	TE/a	44.271 €	51.753 €	45.524 €	71.728 €	56.878 €	43.824 €
BGF	m²	4.805	4.805	4.805	4.805	4.805	4.805
KENNZAHLEN							
Heizenergie	kWh/m²a	98	87	107	108	91	66
Strom	kWh/m²a	11	13	11	11	12	12
Wasser	m³/m²a	0,09	0,09	0,08	0,11	0,10	0,10
Kosten	€/m²	9,21 €	10,77 €	9,47 €	14,93 €	11,84 €	9,12 €



Grundschule Nikolaus mit Hindenburg Halle u. Pavillon

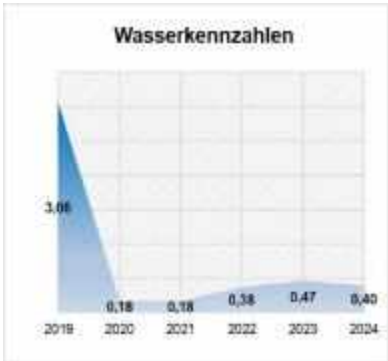
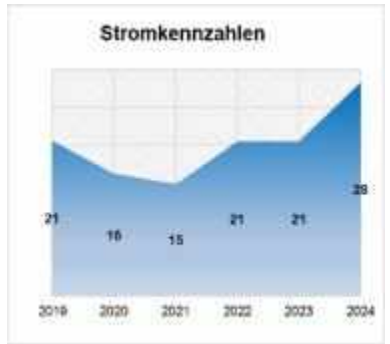
Bericht	Einheit	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VERBRÄUCHE								
Heizenergie (bereinigt)	KWh/a	349.800	371.862	321.617	365.387	302.692	271.969	235.645
Strom	KWh/a	36.290	36.615	32.614	35.897	36.189	36.822	44.469
Wasser	m³/a	455	511	384	385	450	478	494
Kosten	T€/a	31.925 €	33.219 €	30.274 €	35.705 €	47.315 €	46.890 €	49.595 €
BGF	m²	3.674	3.674	3.674	3.674	3.674	3.674	3.674
KENNZAHLEN								
Heizenergie	kWh/m²a	95	101	88	99	82	74	64
Strom	kWh/m²a	9,88	9,96	8,88	9,77	9,85	10,02	12,10
Wasser	m³/m²a	0,12	0,14	0,10	0,10	0,12	0,13	0,13
Kosten	€/m²	8,69 €	9,04 €	8,24 €	9,72 €	12,88 €	12,76 €	13,50 €



Turnhalle Agathaberg

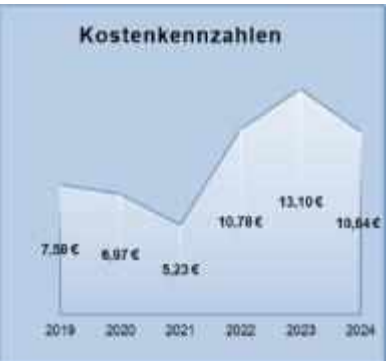
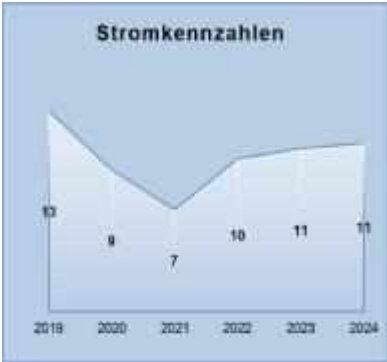
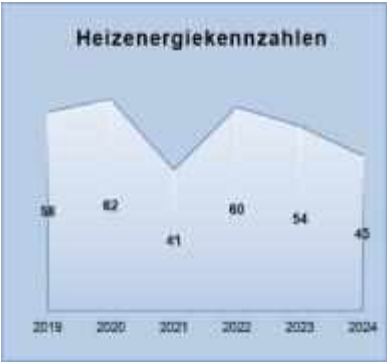
Bericht	Einheit	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VERBRÄUCHE							
Heizenergie (bereinigt)	KWh/a	106.570	69.585	77.923	82.394	88.803	79.353
Strom	KWh/a	10.618	8.383	7.645	10.565	10.565	14.560
Wasser	m³/a	1.577	94	93	194	244	205
Kosten	T€/a	12.064 €	7.259 €	7.927 €	13.661 €	18.127 €	16.738 €
BGF	m²	515	515	515	515	515	515
KENNZAHLEN							
Heizenergie	kWh/m²a	207	135	151	160	172	154
Strom	kWh/m²a	21	16	15	21	21	28
Wasser	m³/m²a	3,06	0,18	0,18	0,38	0,47	0,40
Kosten	€/m²	23,43 €	14,10 €	15,39 €	26,53 €	35,20 €	32,50 €

Erklärung Stromverbrauch: Die Halle wird besonders durch die Vereine genutzt. Nach der Corona-Zeit ist 2023 das Angebot und die Hallennutzung etwas "schleppender" angelaufen. 2024 war eine deutlich höhere Auslastung zu verzeichnen.



Turnhalle Kreuzberg

Bericht	Einheit	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VERBRÄUCHE							
Heizenergie (bereinigt)	KWh/a	50.902	54.283	36.206	52.208	47.306	39.660
Strom	KWh/a	11.727	8.262	5.978	8.943	9.534	9.845
Wasser	m³/a	107	35	20	62	73	69
Kosten	T€/a	6.638 €	6.108 €	4.580 €	9.439 €	11.476 €	9.319 €
BGF	m²	876	876	876	876	876	876
KENNZAHLEN							
Heizenergie	kWh/m²a	58	62	41	60	54	45
Strom	kWh/m²a	13	9	7	10	11	11
Wasser	m³/m²a	0,12	0,04	0,02	0,07	0,08	0,08
Kosten	€/m²	7,58 €	6,97 €	5,23 €	10,78 €	13,10 €	10,64 €



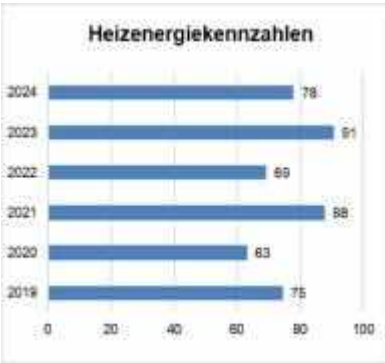
FGH Kreuzberg

Bericht	Einheit	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VERBRÄUCHE							
Heizenergie (bereinigt)	KWh/a	18.439	16.838	25.820	16.246	21.909	15.352
Strom	KWh/a	1.188	1.101	1.720	1.719	2.188	2.472
Wasser	m³/a	3	1	7	6	7	5
Kosten	T€/a	1.941 €	1.776 €	2.634 €	2.688 €	3.902 €	3.283 €
BGF	m²	174	174	174	174	174	174
KENNZAHLEN							
Heizenergie	kWh/m²a	106	97	148	93	126	88
Strom	kWh/m²a	7	6	10	10	13	14
Wasser	m³/m²a	0,02	0,01	0,04	0,03	0,04	0,03
Kosten	€/m²	11,16 €	10,20 €	15,14 €	15,45 €	22,42 €	18,87 €



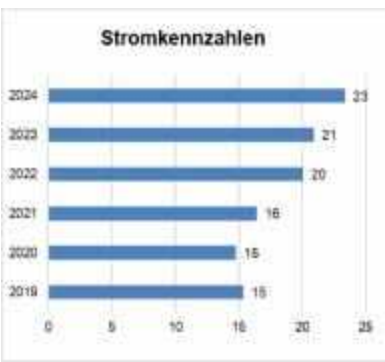
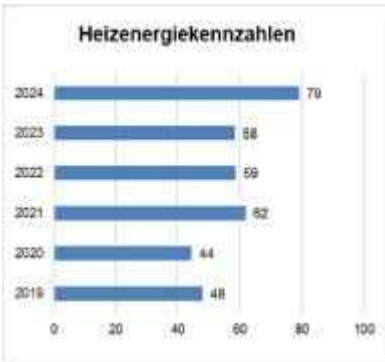
FGH Dohrgaul

Bericht	Einheit	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VERBRÄUCHE							
Heizenergie (bereinigt)	KWh/a	30.131	25.550	35.517	27.983	36.688	31.486
Strom	KWh/a	3.854	3.378	4.078	3.736	4.811	5.029
Wasser	m³/a	17	14	16	24	28	19
Kosten	T€/a	3.316 €	2.964 €	3.973 €	4.784 €	7.274 €	6.401 €
BGF	m²	404	404	404	404	404	404
KENNZAHLEN							
Heizenergie	kWh/m²a	75	63	88	69	91	78
Strom	kWh/m²a	9,54	8,36	10,09	9,25	11,91	12,45
Wasser	m³/m²a	0,04	0,03	0,04	0,06	0,07	0,05
Kosten	€/m²	8,21 €	7,34 €	9,83 €	11,84 €	18,00 €	15,84 €



FGH Stadt

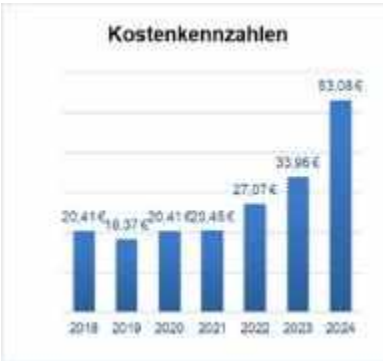
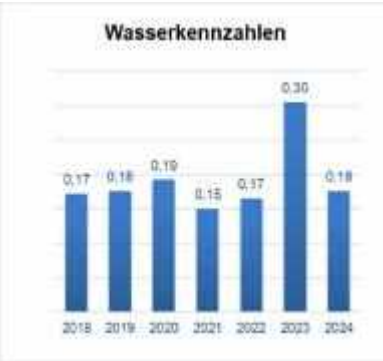
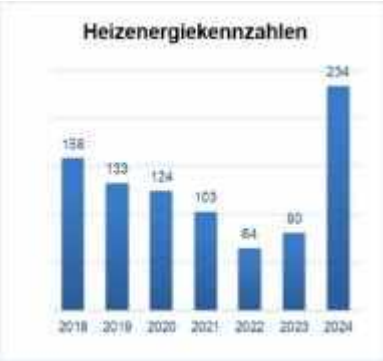
Bericht	Einheit	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VERBRÄUCHE							
Heizenergie (bereinigt)	KWh/a	87.589	81.144	113.079	107.103	106.687	144.526
Strom	KWh/a	28.040	26.963	29.960	36.588	38.197	42.665
Wasser	m³/a	255	179	225	444	263	243
Kosten	T€/a	13.160 €	13.391 €	16.873 €	25.230 €	15.458 €	35.578 €
BGF	m²	1.828	1.828	1.828	1.828	1.828	1.828
KENNZAHLEN							
Heizenergie	kWh/m²a	48	44	62	59	58	79
Strom	kWh/m²a	15	15	16	20	21	23
Wasser	m³/m²a	0,14	0,10	0,12	0,24	0,14	0,13
Kosten	€/m²	7,20 €	7,33 €	9,23 €	13,80 €	8,46 €	19,46 €



Bauhof

Bericht	Einheit	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VERBRÄUCHE								
Heizenergie (bereinigt)	KWh/a	124.149	104.132	97.257	80.626	50.548	63.066	183.309
Strom	KWh/a	17.109	15.692	17.725	17.676	47.008	34.892	47.440
Wasser	m³/a	135	138	151	118	130	239	138
Kosten	TE/a	16.000 €	14.401 €	16.001 €	16.031 €	21.226 €	26.628 €	41.616 €
BGF	m²	784	784	784	784	784	784	784
KENNZAHLEN								
Heizenergie	kWh/m²a	158	133	124	103	64	80	234
Strom	kWh/m²a	22	20	23	23	60	45	61
Wasser	m³/m²a	0,17	0,18	0,19	0,15	0,17	0,30	0,18
Kosten	€/m²	20,41 €	18,37 €	20,41 €	20,45 €	27,07 €	33,96 €	53,08 €

Erklärung Heizenergiekennzahlen: Die Beheizung der Fahrzeughalle während der Reparatur der Hallentoranlage hat mehr Gas zum Heizen gebraucht. Die Toranlage wurde im Januar 2025 erneuert.



Kindergarten Dohrgaul

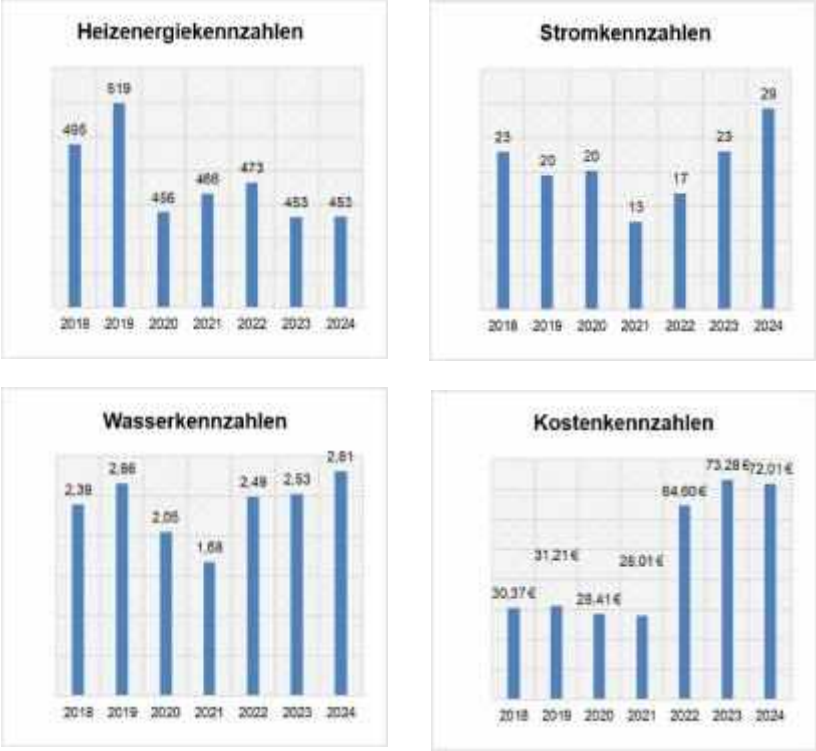
Bericht	Einheit	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VERBRÄUCHE							
Heizenergie (bereinigt)	LTR/a	8.499	5.834	15.949	6.301	7.715	7.518
Strom	KWh/a	11.758	10.479	11.468	11.197	10.080	10.330
Wasser	m³/a	214	183	192	211	186	172
Kosten	TE/a	8.329 €	6.597 €	12.575 €	13.099 €	11.817 €	11.348 €
BGF	m²	617	617	617	617	617	617
KENNZAHLEN							
Heizenergie	kWh/m²a	14	9	26	10	13	12
Strom	kWh/m²a	19,06	16,98	18,59	18,15	16,34	16,74
Wasser	m³/m²a	0,35	0,30	0,31	0,34	0,30	0,28
Kosten	€/m²	13,50 €	10,69 €	20,38 €	21,23 €	19,15 €	18,39 €



WLS- Bad

Bericht	Einheit	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
VERBRÄUCHE								
Heizenergie (bereinigt)	KWh/a	1.811.371	1.899.444	1.666.748	1.705.630	1.730.165	1.656.829	1.657.202
Strom	KWh/a	83.837	71.407	73.759	46.628	61.915	84.164	106.952
Wasser	m³/a	8.755	9.728	7.512	6.138	9.116	9.258	10.287
Kosten	T€/a	111.067 €	114.120 €	103.881 €	102.438 €	236.236 €	267.994 €	263.343 €
BGF	m²	3.657	3.657	3.657	3.657	3.657	3.657	3.657
KENNZAHLEN								
Heizenergie	kWh/m²a	495	519	456	466	473	453	453
Strom	kWh/m²a	23	20	20	13	17	23	29
Wasser	m³/m²a	2,39	2,66	2,05	1,68	2,49	2,53	2,81
Kosten	€/m²	30,37 €	31,21 €	28,41 €	28,01 €	64,60 €	73,28 €	72,01 €

Erklärung Stromverbrauch: das Bad hatte 2024 wesentlich mehr Besucher, vor allem in der Sauna, da die Sauna in Hückeswagen seit Anfang 2024 geschlossen ist.



Anlage 3

Stellenplan 2026

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Teil A: Beamte

Laufbahngruppen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025	Erläuterungen
Wahlbeamte					
	B4	1,00	1,00	1,00	
Summe		1,00	1,00	2,00	
L2 E2					
	A15	2,00	2,00	2,00	
	A14	3,00	3,00	1,00	
	A13L2E2	1,00	1,00	1,00	
Summe		6,00	6,00	4,00	
L2 E1					
	A13L2E1	2,00	2,00	2,00	
	A12	5,00	5,00	5,00	
	A11	4,35	4,35	4,06	
	A10L2E1	6,00	5,00	4,18	
	A9L2E1	2,00	2,00	1,00	
Summe		19,35	18,35	16,24	
L1 E2					
	A9L1E2	2,50	2,50	2,50	
	A8	1,00	1,00	1,00	
Summe		3,50	3,50	3,50	
Insgesamt		29,85	28,85	24,74	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Tarifart	Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2026	Zahl der Stellen 2025	Ist-Besetzung am 30.06.2025	Erläuterungen
TVÖD VKA					
	E13	2,00	3,00	3,00	
	E12	26,57	24,57	22,32	
	E11	27,54	27,54	18,41	
	E10	6,72	7,72	6,54	
	E09C	7,36	7,58	5,31	
	E09B	13,70	13,58	11,50	
	E09A	32,81	30,42	21,86	
	E08	11,28	12,90	12,30	
	E07	6,74	13,28	13,09	
	E06	20,70	45,49	45,35	
	E05	9,52	14,52	11,78	
	E04	2,79	2,79	2,62	
	E03	2,03	2,03	1,37	
	E02	2,01	2,01	2,13	
	E01	0,10	0,10	0,10	
	Summe	171,86	207,53	177,67	
BT-V Soz.&Erz.Dienst					
	S17	2,77	1,77	2,77	
	S15	0,50	0,50	0,50	
	S14	7,50	7,50	6,26	
	S13	2,00	2,00	2,00	
	S12	2,00	2,00	2,00	
	S11B	3,50	3,50	3,00	
	S09	1,91	1,91	1,91	
	S08B	0,50	0,50	0,50	
	S08A	14,91	14,91	15,55	
	Summe	35,59	34,59	34,49	
Insgesamt		207,45	242,12	212,16	

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

I. Beamte

Produktgruppe	Bezeichnung	Laufbahngruppe II									LB I		Summe
		B4	A15	A14	A13 L2E2	A13 L2E1	A12	A11	A10 L2E1	A9 L2E1	A9 L1E2	A8	
1.01.01	Innere Verwaltung	1,00	0,50	1,00			3,00	3,35	3,00	2,00	1,00	1,00	15,85
1.01.03	Gebäudemanagement				1,00								1,00
	01 Innere Verwaltung	1,00	0,50	1,00	1,00	0,00	3,00	3,35	3,00	2,00	1,00	1,00	16,85
1.02.01	Öffentliche Ordnung		0,20			1,00			0,75				1,95
	02 Sicherheit und Ordnung	0,00	0,20	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,75	0,00	0,00	0,00	1,95
1.03.01	Allgemeine Schulverwaltung		0,20								0,90		1,10
	03 Schulträgeraufgaben	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,90	0,00	1,10
1.04.01	Kultur		0,20								0,10		0,30
	04 Kultur und Wissenschaft	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	0,30
1.05.01	Soziale Leistungen		0,20						1,00				1,20
	05 Soziale Leistungen	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,20
1.06.01	Tagesbetreuung für Kinder					0,15							0,15
1.06.02	Kinder- und Jugendpflege					0,15							0,15
1.06.03	Jugendhilfen		0,20			0,50		1,00					1,70
1.06.04	UVG und Beistandschaften/Vormundschaften					0,20			1,00		0,50		1,70
	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00	0,20	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,50	0,00	3,70
1.09.01	Räumliche Planung und Entwicklung			1,00									1,00
	09 Räumliche Planung und Entwicklung	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		1,00
1.10.01	Bauordnung						1,00						1,00
	10 Bauen und Wohnen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
1.11.01	Abfallbeseitigung								0,25				0,25
1.11.02	Stadtentwässerung			0,40									0,40
	11 Ver- und Entsorgung	0,00	0,00	0,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,25	0,00	0,00	0,00	0,65
1.12.01	Straßen, Wege, Brücken			0,40									0,40
	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,00	0,00	0,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,40
1.13.01	Natur- und Landschaftspflege			0,20									0,20
	13 Natur- und Landschaftspflege	0,00	0,00	0,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20
1.15.01	Wirtschaftsförderung						1,00						1,00
	15 Wirtschaft und Tourismus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
1.16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft		0,50										0,50
	16 Allgemeine Finanzwirtschaft	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50
Gesamtsumme		1,00	2,00	3,00	1,00	2,00	5,00	4,35	6,00	2,00	2,50	1,00	29,85

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

II. Beschäftigte

		TVÖD VKA															BT-V Soz.&Erz.Dienst										
Produktgruppe	Bezeichnung	E13	E12	E11	E10	E09C	E09B	E09A	E08	E07	E06	E05	E04	E03	E02	E01	S17	S15	S14	S13	S12	S11B	S09	S08B	S08A	Summe	
1.01.01	Innere Verwaltung	1,00	5,00	14,04	2,00	1,00	1,00	9,27	2,75	4,05	0,50	1,00	0,88													42,50	
1.01.03	Gebäudemanagement		6,00	6,00	1,00		2,00	1,77	0,51	1,00	7,10	0,21		1,03												26,61	
	01 Innere Verwaltung	1,00	11,00	20,04	3,00	1,00	3,00	11,04	3,26	5,05	7,60	1,21	0,88	1,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69,11	
1.02.01	Öffentliche Ordnung					1,00	1,75	3,28	0,50		4,00															10,53	
1.02.02	Straßenverkehrsangelegenheiten						1,30		1,50																	2,80	
1.02.03	Brandschutz						1,00			1,00	1,00															3,00	
	02 Sicherheit und Ordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	4,05	3,28	2,00	1,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,33	
1.03.01	Allgemeine Schulverwaltung		0,85		1,00	0,77	1,00	1,54																		5,16	
1.03.XX	Schulsekretariate										5,10				0,37											5,47	
	03 Schulträgeraufgaben	0,00	0,85	0,00	1,00	0,77	1,00	1,54	0,00	0,00	5,10	0,00	0,00	0,00	0,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,63	
1.04.01	Kultur		0,15																							0,15	
1.04.02	Musikschule				0,72	0,31		9,00																		10,03	
1.04.03	Stadtbücherei						1,00		1,26																	2,26	
1.04.04	Archiv					1,00						1,31														2,31	
	04 Kultur und Wissenschaft	0,00	0,15	0,00	0,72	1,31	1,00	9,00	1,26	0,00	0,00	1,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,75	
1.05.01	Soziale Leistungen		0,77			1,00		2,50	0,12		1,00			1,00			1,00					2,00				9,38	
	05 Soziale Leistungen	0,00	0,77	0,00	0,00	1,00	0,00	2,50	0,12	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	9,38	
1.06.01	Tagesbetreuung für Kinder					1,00		0,72	0,71		0,50				1,44			0,08		2,00			1,91		14,41	22,76	
1.06.02	Kinder- und Jugendpflege							0,50	0,49								0,77	0,08				1,50		0,50	0,50	4,33	
1.06.03	Jugendhilfen				1,28				0,32	0,59							1,00	0,25	7,00		2,00					12,44	
1.06.04	UVG und Beistandschaften/Vormundschaften			1,50				0,50	0,13									0,10	0,50							2,73	
1.06.05	Spielplätze							0,70																		0,70	
	06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00	0,00	1,50	0,00	2,28	0,00	2,42	1,64	0,59	0,50	0,00	0,00	0,00	1,44	0,00	1,77	0,50	7,50	2,00	2,00	1,50	1,91	0,50	14,91	42,96	
1.08.01	Sportförderung und Sportstätten							0,12																		0,12	
1.08.02	WLS-Bad							0,12	1,00			4,00	1,90													7,02	
	08 Sportförderung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,23	1,00	0,00	0,00	4,00	1,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,13	
1.09.01	Räumliche Planung und Entwicklung	1,00	4,70						0,20		1,00	1,50														8,40	
	09 Räumliche Planung und Entwicklung	1,00	4,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	1,00	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,40	
1.10.01	Bauordnung		4,80	4,00			1,50	1,00				1,50														12,80	
1.10.02	Denkmalschutz/-pflege		0,30				1,00																			1,30	
1.10.03	Wohnungswesen							0,50																		0,50	
	10 Bauen und Wohnen	0,00	5,10	4,00	0,00	0,00	2,50	1,50	0,00	0,00	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,60	
1.11.01	Abfallbeseitigung															0,10										0,10	
1.11.02	Stadtentwässerung		2,00				1,00				0,50															3,50	
	11 Ver- und Entsorgung	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,60	
1.12.01	Straßen, Wege, Brücken		2,00	1,00			0,50	1,30	0,60						0,21											5,61	
1.12.03	Bundes-, Landes- und Kreisstraßen								0,10																	0,10	
	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	0,00	2,00	1,00	0,00	0,00	0,50	1,30	0,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,71	
1.13.01	Natur- und Landschaftspflege						0,50		0,10																	0,60	
	13 Natur- und Landschaftspflege	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,60	
1.14.02	Klimaschutz			1,00																						1,00	
	14 Umweltschutz	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	
1.15.02	Tourismus				2,00				1,00	0,10																3,10	
1.15.03	Märkte						0,15																			0,15	
	15 Wirtschaft und Tourismus	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,15	0,00	1,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,25	
Gesamtsumme		2,00	26,57	27,54	6,72	7,36	13,70	32,81	11,28	6,74	20,70	9,52	2,79	2,03	2,01	0,10	2,77	0,50	7,50	2,00	2,00	3,50	1,91	0,50	14,91	207,45	

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
Stadtbaurat	A13	1,00	1,00	1,00
Stadtinspektor/in	A9	3,00	3,00	3,00
Stadtsekretär/in	A6	0,00	0,00	0,00
Summe		4,00	4,00	4,00

II. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für Jahr 2026	Ist-Besetzung 01.10. 2025	Erläuterungen
Stadtinspektoranwärter/in	Anwärterbezüge	3,00	2,00	
Kommunaler Verwaltungsdienst - VBWL	Ausbildungsvergütung	1,00	1,00	
Praxisintegrierte Ausbildung - KITA (PIA)	Ausbildungsvergütung	4,00	3,00	
Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	Ausbildungsvergütung	1,00	1,00	
Straßenwärter/in	Ausbildungsvergütung	0,00	1,00	
Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsvergütung	3,00	2,74	
Bundesfreiwilligendienst	Taschengeld	10,00	4,00	
Werkstudent/in	EG 03	1,50	0,50	3 *0,5 Stellen
Summe		23,50	15,24	

Anlage der KU- und KW-Stellen für das Haushaltsjahr 2026

Beamte	Anz. nach VKW	Stellenvermerk	Besoldungsgruppe KW	Besoldungsgruppe KU von	Besoldungsgruppe KU nach
1	1,00	KW	A10L2E1		

Beschäftigte	Anz. nach VKW	Stellenvermerk	Entgeltgruppe KW	Entgeltgruppe KU von	Entgeltgruppe KU nach
1	1,00	KU		E09C	A10
8	7,80	KU		E12	E11
1	1,00	KU		E08	E06
1	1,00	KU		E09B	E09A
1	1,00	KW	E03		
1	0,26	KW	E08		
1	1,00	KW	E09A		
2	1,31	KW	E09C		
1	1,00	KW	E10		
2	2,00	KW	E11		
2	2,00	KW	E12		

Anlage 4

Übersicht Personalkosten 2026

Übersicht über die Personalkosten

Haushalts- jahr	Personal- und Versorgungs- aufwendungen	Ordentliche Aufwendungen NKF- Ergebnisplan	Verhältnis Personal- aufwand / Gesamt- aufwand	Einwohner- stand jeweils zum 31.12.	Personal- aufwand je Einwohner
	€	€	%		€
2013	10.373.717	49.667.524	20,89	21.336	486,21
2014	10.738.282	54.346.031	19,76	21.334	503,34
2015	10.955.250	53.065.259	20,64	21.481	510,00
2016	11.879.988	56.270.328	21,11	21.372	555,87
2017	11.723.908	59.653.277	19,65	21.202	552,96
2018	12.909.470	60.542.385	21,32	21.003	614,65
2019	13.734.297	65.756.867	20,89	21.026	653,21
2020	14.960.590	62.242.480	24,04	20.875	716,67
2021	15.813.300	69.828.782	22,65	20.879	757,38
2022	17.430.115	68.645.517	25,39	21.112	825,60
2023	17.742.349	76.037.311	23,33	21.059	842,51
2024	19.401.766	79.190.862	24,50	21.009	923,50
2025*	21.767.617	83.593.542	26,04	21.604	1007,57
2026	20.247.400	90.998.071	22,25	21.604	937,21
2027	20.118.500	90.998.071	22,11	21.554	933,40
2028	20.191.500	93.116.210	21,68	21.504	938,96
2029	20.268.900	94.894.637	21,36	21.454	944,76
*) ab 2025 Planansätze					

Anlage 5

Haushaltsquerschnitt

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Anne Loth



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	Muster	-79.727.848	90.998.071	11.270.223	928.172	12.198.395		12.198.395
K800C1_01	Innere Verwaltung	-4.558.634	18.883.517	14.324.883	745.699	15.070.582		539.746
10101	0000010101 Innere Verwaltung	-844.752	7.735.935	6.891.183	1.339	6.892.522		1.276.077
10103	0000010103 Regionales Gebäudemanagement	-3.713.882	11.147.581	7.433.699	744.360	8.178.060		-736.331
K800C1_02	Sicherheit und Ordnung	-697.391	2.484.752	1.787.361	26.786	1.814.147		3.012.969
10201	0000010201 Öffentliche Ordnung	-239.000	1.506.954	1.267.954		1.267.954		1.503.660
10202	0000010202 Verkehrsangelegenheiten	-300.182	248.964	-51.218	200	-51.017		260.083
10203	0000010203 Brandschutz	-158.209	728.834	570.625	26.586	597.211		1.249.227
K800C1_03	Schulträgeraufgaben	-2.099.797	5.623.498	3.523.701	108	3.523.809		8.934.192
10301	0000010301 Allgemeine Schulverwaltung	-423.426	628.250	204.824	108	204.932		290.469
10302	0000010302 GS Antonius	-417.681	1.349.483	931.802		931.802		1.610.561
10303	0000010303 GS Nikolaus	-392.759	1.117.415	724.656		724.656		1.242.736
10304	0000010304 GS Albert- Schweitzer	-242.415	786.085	543.670		543.670		815.281
10310	0000010310 Konrad-Adenauer- Hauptschule	-117.139	355.450	238.311		238.311		1.452.622
10311	0000010311 Hermann-Voss- Realschule	-282.746	685.073	402.327		402.327		1.592.377
10312	0000010312 Engelbert-von- Berg-Gymnasium	-223.631	701.741	478.110		478.110		1.930.145
K800C1_04	Kultur und Wissenschaft	-493.816	1.473.843	980.027	978	981.005		1.338.098
10401	0000010401 Kulturbüro		215.065	215.065		215.065		329.304
10402	0000010402 Musikschule	-436.591	793.339	356.748	192	356.941		430.161

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Anne Loth



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							
10403	0000010403 Stadtbücherei	-21.725	286.490	264.765	786	265.551		386.918
10404	0000010404 Gemein. Archiv Wipperfürth Hü	-35.500	178.948	143.448		143.448		191.714
K800C1_05	Soziale Leistungen	-2.248.000	3.860.094	1.612.094		1.612.094		1.950.519
10501	0000010501 Soziale Leistungen	-2.248.000	3.860.094	1.612.094		1.612.094		1.950.519
K800C1_06	Kinder, Jugend- und Familienhilfe	-10.267.358	21.702.624	11.435.266	9.785	11.445.050		12.696.559
10601	0000010601 Tagesbetreuung für Kinder	-7.906.955	13.409.341	5.502.386	4.190	5.506.576		5.952.539
10602	0000010602 Kinder- und Jugendpflege	-64.410	763.111	698.701	610	699.311		910.792
10603	0000010603 Jugendhilfen	-1.704.000	6.389.539	4.685.539		4.685.539		4.875.578
10604	0000010604 UVG und Beistandschaften/Vorm	-555.000	1.007.521	452.521		452.521		769.635
10605	0000010605 Spielplätze	-36.993	133.111	96.118	4.985	101.103		188.015
K800C1_07	Gesundheitsdienste		370.000	370.000		370.000		370.000
10701	0000010701 Krankenhausinvestitionsumlage		370.000	370.000		370.000		370.000
K800C1_08	Sportförderung	-515.356	891.506	376.150	-1.620.830	-1.244.679		1.281.343
10801	0000010801 Sportförderung und Sportstätt	-151.503	364.171	212.668	26.704	239.373		1.808.842
10802	0000010802 Walter-Leo- Schmitz-Bad	-363.853	527.335	163.482	-1.647.534	-1.484.052		-527.499
K800C1_09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geo.		1.548.769	1.548.769		1.548.769		2.701.513
10901	0000010901 Räumliche Planung und Entwick		1.548.769	1.548.769		1.548.769		2.701.513

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Anne Loth



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_10	Bauen und Wohnen	-157.230	1.442.492	1.285.262		1.285.262		2.120.765
11001	0000011001 Bauaufsicht und Freistellungs	-151.930	1.421.992	1.270.062		1.270.062		1.830.161
11002	0000011002 Denkmalschutz und Denkmalpfe	-3.000	20.500	17.500		17.500		144.808
11003	0000011003 Wohnungswesen	-2.300		-2.300		-2.300		145.795
K800C1_11	Ver- und Entsorgung	-7.132.510	5.278.586	-1.853.924	500.000	-1.353.924		-1.474.281
11101	0000011101 Abfallbeseitigung	-130.000	452.400	322.400		322.400		361.706
11102	0000011102 Stadtentwässerung	-6.082.510	4.826.186	-1.256.324	500.000	-756.324		-915.987
11103	0000011103 Elektrizitätsversorgung	-630.000		-630.000		-630.000		-630.000
11104	0000011104 Gasversorgung	-60.000		-60.000		-60.000		-60.000
11105	0000011105 Wasserversorgung	-230.000		-230.000		-230.000		-230.000
K800C1_12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-1.538.569	7.058.518	5.519.949	330.129	5.850.078		6.211.562
11201	0000011201 Straßen, Wege, Brücken	-1.264.269	6.775.919	5.511.650	325.626	5.837.276		6.054.756
11202	0000011202 Parkplätze	-36.600	67.399	30.799	4.503	35.302		154.193
11203	0000011203 Bundes-, Landes- u. Kreisstra	-200		-200		-200		158.125
11204	0000011204 Straßenreinigung	-217.500	195.200	-22.300		-22.300		-155.512
11205	0000011205 Bürgerbus	-20.000	20.000					

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Anne Loth



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_13	Natur und Landschaftspflege	-668.778	779.888	111.110	78.544	189.654		829.310
11301	0000011301 Natur und Landschaftspflege	-28.326	566.381	538.055	45.038	583.093		950.001
11302	0000011302 Friedhöfe	-640.452	213.507	-426.945	33.507	-393.438		-120.691
K800C1_14	Umweltschutz	-55.600	188.284	132.684		132.684		190.132
11401	0000011401 Umweltschutz	-55.600	188.284	132.684		132.684		190.132
K800C1_15	Wirtschaftsförderung und Tourismus	-311.809	1.197.225	885.416		885.416		958.900
11501	0000011501 Wirtschaftsförderung	-261.690	545.241	283.551		283.551		317.761
11502	0000011502 Tourismus	-12.500	605.636	593.136		593.136		629.161
11503	0000011503 Märkte	-16.600	20.215	3.615		3.615		11.977
11504	0000011504 Wasserquintett	-21.019	26.133	5.114		5.114		
K800C1_16	Allgemeine Finanzwirtschaft	-48.983.000	18.214.475	-30.768.525	856.972	-29.911.553		-29.462.930
11601	0000011601 Allgemeine Finanzwirtschaft	-48.983.000	18.214.475	-30.768.525	856.972	-29.911.553		-29.462.930

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Anne Loth



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	Finanzplan Wipperfürth 261007	-75.971.493	84.097.013	8.125.520	-11.692.950	55.543.940	43.850.990	51.976.510	-44.016.990	4.404.000	-39.612.990	73.400.000
F800F1_01	Innere Verwaltung	-1.600.940	17.243.140	15.642.200	-1.050.000	31.728.500	30.678.500	46.320.700				45.465.000
F800F1_0101	Innere Verwaltung	-803.480	10.032.850	9.229.370	-20.000	4.823.500	4.803.500	14.032.870				
F800F1_0103	Zentrale Immobilienwirtschaft	-797.460	7.210.290	6.412.830	-1.030.000	26.905.000	25.875.000	32.287.830				45.465.000
F800F1_02	Sicherheit und Ordnung	-550.500	1.982.080	1.431.580		5.305.000	5.305.000	6.736.580				10.500.000
F800F1_0201	Öffentliche Ordnung	-239.000	1.260.620	1.021.620				1.021.620				
F800F1_0202	Verkehrsangelegenheiten	-297.000	241.800	-55.200		10.000	10.000	-45.200				
F800F1_0203	Brandschutz	-14.500	479.660	465.160		5.295.000	5.295.000	5.760.160				10.500.000
F800F1_03	Schulträgeraufgaben	-1.961.390	5.017.042	3.055.652		1.559.740	1.559.740	4.615.392				
F800F1_0301	Allgemeine Schulverwaltung	-419.200	503.850	84.650		214.740	214.740	299.390				
F800F1_0302	GS Antonius	-409.070	1.272.730	863.660		70.000	70.000	933.660				
F800F1_0303	GS Nikolaus	-382.000	1.046.300	664.300		60.000	60.000	724.300				
F800F1_0304	GS Albert-Schweitzer	-235.220	728.240	493.020		30.000	30.000	523.020				
F800F1_0310	Hauptschule	-90.800	282.120	191.320		15.000	15.000	206.320				
F800F1_0311	Realschule	-246.300	587.367	341.067		665.000	665.000	1.006.067				
F800F1_0312	Gymnasium	-178.800	596.435	417.635		505.000	505.000	922.635				
F800F1_04	Kultur und Wissenschaft	-480.900	1.445.915	965.015	-4.000	42.500	38.500	1.003.515				
F800F1_0401	Kulturbüro		210.465	210.465				210.465				
F800F1_0402	Musikschule	-429.900	778.540	348.640	-4.000	8.000	4.000	352.640				
F800F1_0403	Stadtbücherei	-15.500	278.610	263.110		2.000	2.000	265.110				
F800F1_0404	Gemein. Archiv Wipperfürth Hückeswagen	-35.500	178.300	142.800		32.500	32.500	175.300				
F800F1_05	Soziale Leistungen	-2.248.000	3.720.785	1.472.785				1.472.785				
F800F1_0501	Soziale Leistungen	-2.248.000	3.720.785	1.472.785				1.472.785				
F800F1_06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-10.175.800	21.386.365	11.210.565	-799.350	3.206.250	2.406.900	13.617.465				

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Anne Loth



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_0601	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-7.854.500	13.240.630	5.386.130	-799.350	2.959.250	2.159.900	7.546.030				
F800F1_0602	Kinder- und Jugendpflege	-62.300	747.440	685.140		52.000	52.000	737.140				
F800F1_0603	Jugendhilfen	-1.704.000	6.347.155	4.643.155				4.643.155				
F800F1_0604	Unterhaltsvorschussgesetz	-555.000	1.006.650	451.650				451.650				
F800F1_0605	Spielplätze		44.490	44.490		195.000	195.000	239.490				
F800F1_07	Gesundheitsdienste		370.000	370.000				370.000				
F800F1_0701	Krankenhausinvestitionsumlage		370.000	370.000				370.000				
F800F1_08	Sportförderung	-2.107.800	836.004	-1.271.796		87.000	87.000	-1.184.796		58.000	58.000	
F800F1_0801	Sportförderung und Sportstätten	-100.000	250.304	150.304		52.000	52.000	202.304		58.000	58.000	
F800F1_0802	Walter-Leo-Schmitz-Bad	-2.007.800	585.700	-1.422.100		35.000	35.000	-1.387.100				
F800F1_09	Räumliche Planung und Entwicklung		945.800	945.800	-315.000	1.250.000	935.000	1.880.800				
F800F1_0901	Räumliche Planung und Entwicklung		945.800	945.800	-315.000	1.250.000	935.000	1.880.800				
F800F1_10	Bauen und Wohnen	-157.230	1.364.332	1.207.102				1.207.102				
F800F1_1001	Bauaufsicht und Freistellungsverfahren	-151.930	1.343.832	1.191.902				1.191.902				
F800F1_1002	Denkmalschutz und Denkmalpflege	-3.000	20.500	17.500				17.500				
F800F1_1003	Wohnungswesen	-2.300		-2.300				-2.300				
F800F1_11	Ver- und Entsorgung	-6.636.345	4.433.595	-2.202.750	-10.000	1.804.000	1.794.000	-408.750	-1.786.000	1.330.000	-456.000	1.000.000
F800F1_1101	Abfallbeseitigung	-130.000	452.400	322.400		8.000	8.000	330.400				
F800F1_1102	Abwasserbeseitigung	-5.586.345	3.981.195	-1.605.150	-10.000	1.796.000	1.786.000	180.850	-1.786.000	1.330.000	-456.000	1.000.000
F800F1_1103	Elektrizitätsversorgung	-630.000		-630.000				-630.000				
F800F1_1104	Gasversorgung	-60.000		-60.000				-60.000				

Haushaltsplan 2026

verantwortlich:

Anne Loth



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_1105	Wasserversorgung	-230.000		-230.000				-230.000				
F800F1_12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-250.200	4.569.870	4.319.670	-5.164.600	9.798.000	4.633.400	8.953.070				16.435.000
F800F1_1201	Straßen, Wege, Brücken	-12.500	4.343.670	4.331.170	-5.164.600	9.793.000	4.628.400	8.959.570				16.435.000
F800F1_1202	Parkplätze		11.000	11.000		5.000	5.000	16.000				
F800F1_1203	Bundes-, Landes- u. Kreisstraßen	-200		-200				-200				
F800F1_1204	Straßenreinigung	-217.500	195.200	-22.300				-22.300				
F800F1_1205	Bürgerbus und Kleiner Stadtverk.	-20.000	20.000									
F800F1_13	Natur und Landschaftspflege	-650.200	717.580	67.380	-35.000	312.000	277.000	344.380				
F800F1_1301	Natur und Landschaftspflege	-12.500	540.130	527.630	-35.000	110.000	75.000	602.630				
F800F1_1302	Friedhöfe	-637.700	177.450	-460.250		202.000	202.000	-258.250				
F800F1_14	Umweltschutz	-55.600	188.000	132.400	-190.000	245.950	55.950	188.350				
F800F1_1401	Umweltschutz	-55.600	188.000	132.400	-190.000	245.950	55.950	188.350				
F800F1_15	Wirtschaft und Tourismus	-289.560	1.060.030	770.470	-120.000	205.000	85.000	855.470				
F800F1_1501	Wirtschaftsförderung	-260.460	440.400	179.940	-120.000	205.000	85.000	264.940				
F800F1_1502	Tourismus	-12.500	599.480	586.980				586.980				
F800F1_1503	Märkte	-16.600	20.150	3.550				3.550				
F800F1_16	Allgemeine Finanzwirtschaft	-48.807.028	18.816.475	-29.990.553	-4.005.000		-4.005.000	-33.995.553	-42.230.990	3.016.000	-39.214.990	
F800F1_1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	-48.807.028	18.816.475	-29.990.553	-4.005.000		-4.005.000	-33.995.553	-42.230.990	3.016.000	-39.214.990	

Anlage 6

Übersicht Verbindlichkeiten

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Beginn des Haushaltsjahres

Haushalts- jahr	Investiv- schuldenstand per 01.01. in T€	Kassen- kreditstand per 01.01. in T€	Neuschuld Investivkredite in T€	Tilgung Investivkredite in T€	Endstand Inv.Kredite per 31.12. in T€	Kassen- kreditstand 31.12. in T€	Einwohner- zahl zu Beginn des Vorjahres	Investiv- schuldenstand je Einwohner in €	Kassenkredit- stand je Einwohner in €	Schulden- stand je Einwohner in €
2007	51.602	10.652	2.192	2.189	51.605	12.384	23.570	2.163	525	2.688
2008	51.605	12.384		2.033	49.572	9.578	23.503	2.109	408	2.517
2009	49.572	9.578		1.857	47.715	15.351	23.317	2.046	658	2.705
2010	47.715	15.351		1.905	45.810	25.796	23.186	1.976	1.113	3.088
2011	45.810	25.796		1.948	43.862	33.193	21.660	2.025	1.532	3.557
2012	43.862	33.193	1.431	3.221	42.072	30.923	21.560	1.951	1.434	3.386
2013	42.072	30.923	2.000	1.301	42.771	33.500	21.442	1.954	1.562	3.516
2014	42.771	30.923	2.000	2.673	42.098	42.000	21.336	1.955	1.969	3.923
2015	42.098	43.000		2.419	39.679	52.000	21.334	1.860	2.437	4.297
2016	39.679	52.000	328	2.460	37.547	53.000	21.481	1.748	2.467	4.215
2017	37.547	53.000	4.000	2.180	39.367	48.500	21.451	1.835	2.261	4.096
2018	39.367	48.500	547	2.383	37.531	51.000	21.260	1.765	2.399	4.164
2019	37.531	51.000	4.496	2.326	39.701	43.000	21.088	1.883	2.039	3.922
2020	39.701	43.000	6.348	2.985	43.064	38.000	21.003	2.050	1.809	3.860
2021	43.064	38.000	5.000	2.859	45.205	35.500	20.963	2.156	1.693	3.850
2022	45.205	35.500	3.900	3.414	45.691	37.000	20.875	2.189	1.772	3.961
2023	45.691	37.000	8.600	3.589	50.702	37.000	20.879	2.428	1.772	4.200
2024	50.702	37.000	5.140	4.012	51.830	32.108	21.112	2.455	1.521	3.976
2025	51.830	32.108	9.060	4.010	56.880	51.300	21.059	2.701	2.436	5.137
2026	56.880	51.300	42.065	4.404	94.541	63.664	21.604	4.376	2.947	7.323
2027	94.541	63.664	34.349	4.976	123.914	74.851	21.604	5.736	3.465	9.200
2028	123.914	74.851	22.546	5.409	141.051	84.800	21.604	6.529	3.925	10.454
2029	141.051	84.800	22.915	5.663	158.303	94.724	21.604	7.327	4.385	11.712

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Verbindlichkeitspiegel

Art der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2024 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum 01.01.2026 TEUR	Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2026 TEUR
	1	2	3
1. Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	51.830	56.880	95.467
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich	-	-	-
2.5 von Kreditinstituten	51.830	56.880	94.541
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	32.108	51.300	63.664
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.626	4.626	4.626
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5	5	5
7. Sonstige Verbindlichkeiten	2.868	2.868	2.868
8. Erhaltene Anzahlungen	2.780	2.780	2.780
9. Summe aller Verbindlichkeiten	94.217	118.459	169.410
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten: Bürgschaften	3.885	3.528	3.260

Anlage 7

Übersicht Eigenkapitalentwicklung

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals						
(Jahresrechnung 2023-2024; Planung 2025; HSK 2026 - 2036)						
Jahr	Entwicklung des Eigenkapitals	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Plan - Ergebnisrechnung	Korrekturen Eröffnungs- bilanz 2007/Buchungen gegen Allgemeine Rücklage	Veränderung des Eigenkapitals	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
2023	1. Eigenkapital					
	1.1 Allgemeine Rücklagen	15.487.701 €		-490.207 €	-490.207 €	14.997.494 €
	1.2 Ausgleichsrücklagen	485.968 €	5.057.210 €		5.057.210 €	5.543.178 €
(IST)	Summe Eigenkapital	15.973.669 €			4.567.003 €	20.540.672 €
2024	1. Eigenkapital					
	1.1 Allgemeine Rücklagen	14.997.494 €		-69.470 €	-69.470 €	14.928.024 €
	1.2 Ausgleichsrücklagen	5.543.178 €	-1.981.368 €		-1.981.368 €	3.561.810 €
(IST)	Summe Eigenkapital	20.540.672 €			-2.050.838 €	18.489.834 €
2025	1. Eigenkapital					
	1.1 Allgemeine Rücklagen	14.928.024 €				14.928.024 €
	1.2 Ausgleichsrücklagen	3.561.810 €	-3.460.618 €		-3.460.618 €	101.192 €
raussichtl.	Summe Eigenkapital	18.489.834 €			-3.460.618 €	15.029.216 €
2026	1. Eigenkapital			863.000 €		
	1.1 Allgemeine Rücklagen	14.928.024 €			-9.418.058 €	5.509.966 €
	1.2 Ausgleichsrücklagen	101.192 €	-10.382.250 €		-101.192 €	0 €
(Plan)	Summe Eigenkapital	15.029.216 €			-9.519.250 €	5.509.966 €
2027	1. Eigenkapital			26.000.000 €		
	1.1 Allgemeine Rücklagen	5.509.966 €			17.366.548 €	22.876.514 €
	1.2 Ausgleichsrücklagen	0 €	-8.633.452 €			
(Plan)	Summe Eigenkapital	5.509.966 €			17.366.548 €	22.876.514 €
2028	1. Eigenkapital					
	1.1 Allgemeine Rücklagen	22.876.514 €			-7.081.221 €	15.795.293 €
	1.2 Ausgleichsrücklagen	0 €	-7.081.221 €			0 €
(Plan)	Summe Eigenkapital	22.876.514 €			-7.081.221 €	15.795.293 €
2029	1. Eigenkapital					
	1.1 Allgemeine Rücklagen	15.795.293 €			-6.561.770 €	9.233.523 €
	1.2 Ausgleichsrücklagen	0 €	-6.561.770 €			0 €
(Plan)	Summe Eigenkapital	15.795.293 €			-6.561.770 €	9.233.523 €

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (Jahresrechnung 2023-2024; Planung 2025; HSK 2026 - 2036)						
Jahr	Entwicklung des Eigenkapitals	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Plan - Ergebnisrechnung	Korrekturen Eröffnungs- bilanz 2007/Buchungen gegen Allgemeine Rücklage	Veränderung des Eigenkapitals	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
2030	1. Eigenkapital 1.1 Allgemeine Rücklagen 1.2 Ausgleichsrücklagen	9.233.523 € 0 €	-7.926.790 €		-7.926.790 €	1.306.733 € 0 €
	(Plan) Summe Eigenkapital	9.233.523 €			-7.926.790 €	1.306.733 €
2031	1. Eigenkapital 1.1 Allgemeine Rücklagen 1.2 Ausgleichsrücklagen	1.306.733 € 0 €	-4.523.490 €		-4.523.490 €	-3.216.757 € 0 €
	(Plan) Summe Eigenkapital	1.306.733 €			-4.523.490 €	-3.216.757 €
2032	1. Eigenkapital 1.1 Allgemeine Rücklagen 1.2 Ausgleichsrücklagen	-3.216.757 € 0 €	-3.004.040 €		-3.004.040 €	-6.220.797 € 0 €
	(Plan) Summe Eigenkapital	-3.216.757 €			-3.004.040 €	-6.220.797 €
2033	1. Eigenkapital 1.1 Allgemeine Rücklagen 1.2 Ausgleichsrücklagen	-6.220.797 € 0 €	-1.137.040 €		-1.137.040 €	-7.357.837 € 0 €
	(Plan) Summe Eigenkapital	-6.220.797 €			-1.137.040 €	-7.357.837 €
2034	1. Eigenkapital 1.1 Allgemeine Rücklagen 1.2 Ausgleichsrücklagen	-7.357.837 € 0 €	961.960 €		961.960 €	-6.395.877 € 0 €
	(Plan) Summe Eigenkapital	-7.357.837 €			961.960 €	-6.395.877 €
2035	1. Eigenkapital 1.1 Allgemeine Rücklagen 1.2 Ausgleichsrücklagen	-6.395.877 € 0 €	2.934.560 €		2.934.560 €	-3.461.317 € 0 €
	(Plan) Summe Eigenkapital	-6.395.877 €			2.934.560 €	-3.461.317 €
2036	1. Eigenkapital 1.1 Allgemeine Rücklagen 1.2 Ausgleichsrücklagen	-3.461.317 € 0 €	4.062.360 €		4.062.360 €	601.043 € 0 €
	(Plan) Summe Eigenkapital	-3.461.317 €			4.062.360 €	601.043 €

Anlage 8

Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	2030 ff. TEUR
1	2	3	4	5	6
2025	27.150				
2026		31.195	22.875	20.750	
Summe:	27.150	31.195	22.875	20.750	
Nachrichtlich: in der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	-43.850	-36.150	-25.731	-25.240	

Anlage 9

Übersicht Zuwendungen an die Fraktionen

Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen

Zuwendungen an Fraktionen (Geldleistungen)

Nr.	Fraktion	Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahres- rechnung	Erläuterungen
		2026 Euro	2025 Euro	2024 Euro	
1	2	3	4	5	6
1	CDU-Fraktion - 17 Mitglieder - 16 ab KW 2025	7.023	7.293	7150	<u>Zu 1 – 6:</u> Die Hansestadt Wipperfürth gewährt den im Rat der Stadt vertretenen Fraktionen zu den Aufwendungen ihrer Geschäftsführung Zuwendungen aus Haushaltsmitteln (§ 11 Abs. 7 der Hauptsatzung). Mit der zum 01.10.2024 in Kraft getretenen neuen Hauptsatzung wurden die Zuwendungen zu den Aufwendungen ab dem Jahr 2024 neu geregelt. Die Fraktionen erhalten jährlich ab dem Jahr 2024 eine Zuwendung nach in Höhe von 400 € je Ratsmitglied ab dem 3. Ratsmitglied der Fraktion sowie einen Sockelbetrag von 1.150 €. Die Beträge erfahren ab dem Jahr 2025 eine jährliche Steigerung um 2 %. Ausgezahlt werden die Zuwendungen, sobald der Verwendungsnachweis für die Zuwendung des jeweiligen Vorjahres vorliegt. Im Jahr 2025 fanden Kommunalwahlen statt, so dass sich die tatsächlichen Zahlungen aufgrund Veränderungen von Fraktionen oder Anzahl der Mitglieder der Fraktionen verändert hat. <u>Zu 7.):</u> Zuwendungen an fraktionslose Ratsmitglieder gemäß § 10 Abs. 8 der Hauptsatzung an Menniken, UWE (FDP) Herbst, Torben (BSW)
2	SPD-Fraktion - 8 Mitglieder - 7 ab KW 2025	3.278	3.621	3.550	
3	Fraktion Bündnis 90/ DIE GRÜNEN - 7 Mitglieder - 5 ab KW 2025	2.445	3.213	3.150	
4	UWG-Fraktion - 4 Mitglieder - 5 ab KW 2025	2.445	1.989	1.950	
5	FDP-Fraktion - 2 Mitglieder- keine Fraktion ab KW 2025	0,00	1.173	1.150	
6	AFD-Fraktion - 5 Mitglieder ab KW 2025	2.445	0,00	0,00	
7	fraktionslose Ratsmitglieder ab KW 2025	833,00	0,00	0,00	

Zuwendungen an Fraktionen (Geldwerte Leistungen)

Zweckbestimmung		Geldwert			Erläuterungen
		Haus- haltsjahr 2026 Euro	Vorjahr 2025 Euro	mehr (+) weniger (-) Euro	
1		2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit		-	-	-	
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 von Fahrzeugen		-	-	-	
3. Bereitstellung von Räumen					
3.1	für die Fraktionsgeschäftsstelle				
3.2	dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	300,00	300,00	-	Nutzung städtischer Räumlichkeiten für Fraktionssitzungen (Schätzung)
4. Bereitstellung einer Büroausstattung		-	-		
4.1	Büromöbel und -maschinen				
4.2	Sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für					
5.1	bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	180,00	180,00	-	Anteilige Bewirtschaftungskosten zu 3. (Schätzung)
5.2	Bereitstellung von Fachliteratur und Zeitschriften				
5.3	Telefon, Telefax, Datenübertragungsleitungen				
5.4	Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges		600,00	600,00	-	Bereitstellung von Getränken

Anlage 10

Bilanz 2024

I. Schlussbilanz zum 31.12.2024
Hansestadt Wipperfürth

AKTIVA

PASSIVA

	€	€	31.12.2024	31.12.2023		31.12.2024	31.12.2023
	€		€	€		€	€
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit			11.445.014,30	11.445.014,30			
1. Anlagevermögen					1. Eigenkapital		
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			376.885,32	437.785,75	1.1 Allgemeine Rücklage	14.928.024,57	14.997.494,46
1.2 Sachanlagen					1.2 Ausgleichsrücklage	5.543.178,18	485.968,49
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					1.3 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-1.981.368,61	5.057.209,69
1.2.1.1 Grünflächen	11.548.171,86			11.654.703,43		18.489.834,14	20.540.672,64
1.2.1.2 Ackerland	2.008.710,67			1.988.573,13	2. Sonderposten		
1.2.1.3 Wald, Forsten	457.886,99			452.815,84	2.1 für Zuwendungen	57.001.639,04	57.346.585,21
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.853.018,34			1.771.154,89	2.2 für Beiträge	12.976.719,09	13.339.708,09
	15.867.787,86			15.867.247,29	2.3 für den Gebührenaussgleich	1.169.196,68	575.243,76
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte					2.4 Sonstige Sonderposten	3.596.724,82	3.075.346,97
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	2.447.569,30			2.526.485,30		74.744.279,63	74.336.884,03
1.2.2.2 Schulen	37.641.794,25			39.630.741,37	3. Rückstellungen		
1.2.2.3 Wohnbauten	5.563.962,05			3.292.105,72	3.1 Pensionsrückstellungen	21.673.103,00	20.990.956,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	20.547.255,40			21.019.043,40	3.2 Instandhaltungsrückstellungen	642.566,00	642.205,00
	66.200.581,00			66.468.375,79	3.3 Sonstige Rückstellungen	19.645.953,69	9.626.716,57
1.2.3 Infrastrukturvermögen						41.961.622,69	31.259.877,57
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	9.277.579,93			9.223.558,75	4. Verbindlichkeiten		
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	6.594.178,00			5.664.446,00	4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	45.155.094,39			44.805.955,14	4.1.1 vom öffentlichen Bereich	968.200,15	1.149.754,00
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen	28.177.698,00			28.949.894,00	4.1.2 vom privaten Kreditmarkt	50.862.265,74	49.551.900,98
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.044.480,78			1.061.386,70	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	32.108.153,85	37.000.000,00
	90.249.031,10			89.705.240,59	4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.625.583,33	3.124.876,13
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		0,00		0,00	4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.241,62	422.610,02
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		150.579,47		154.452,67	4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	2.867.568,08	2.935.134,65
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		5.969.969,90		5.381.275,28	4.6 Erhaltene Anzahlungen	2.779.791,97	2.471.044,05
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		5.488.061,59		5.274.669,27		94.216.804,74	96.655.319,83
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		14.183.756,70		9.396.613,55	5. Passive Rechnungsabgrenzung	5.472.394,52	5.998.626,93
	25.792.367,66	198.109.767,62		20.207.010,77			
1.3 Finanzanlagen							
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		636.173,47		636.173,47			
1.3.2 Beteiligungen		13.316.769,23		13.316.769,23			
1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens		1.836.579,39		1.324.511,20			
1.3.4 Sonstige Ausleihungen		191.675,88		194.269,58			
	15.981.197,97	15.981.197,97		15.471.723,48			
Umlaufvermögen							
2.1 Vorräte			355,41	355,41			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen							
2.2.1.1 Gebühren	172.615,60			154.140,53			
2.2.1.2 Beiträge	349.113,22			68.027,04			
2.2.1.3 Steuern	520.830,41			1.027.758,61			
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.712.695,01			1.308.325,34			
2.2.1.5 Sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen	945.428,06			999.061,09			
	3.700.682,30			3.557.312,61			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen							
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	933.021,21			558.738,57			
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	9.108,84			6.969,60			
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00			0,00			
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00			0,00			
	942.130,05			565.708,17			
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		953.112,86		818.961,32			
2.3 Liquide Mittel		258.844,51		1.082.695,10			
Aktive Rechnungsabgrenzung			3.116.945,38	3.163.950,42			
			234.884.935,72	228.791.381,00			
						234.884.935,72	228.791.381,00

Wipperfürth, 20.06.2025

gez.

Jens Groll
Stadtkämmerer

Anlage 11

Ergebnis- und Finanzrechnung 2024

II. Gesamtergebnisrechnung für den Zeitraum 01.01.2024 bis 31.12.2024

Ergebnisrechnung			Ergebnis 2023	fortg. Ansatz 2024	davon Ermächt.- übertrag. 2023	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist 2024	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-47.057.585,04	-44.830.600,00		-52.690.214,83	-7.859.614,83	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.711.452,30	-13.654.831,00		-13.999.236,44	-344.405,44	
3	+	Sonstige Transfererträge	-397.441,05	-527.000,00		-462.023,76	64.976,24	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.894.665,40	-8.617.786,00		-8.833.076,96	-215.290,96	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.008.639,49	-802.649,00		-1.019.649,58	-217.000,58	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.338.169,10	-4.999.002,00		-4.646.544,64	352.457,36	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-1.907.396,53	-1.605.949,00		-1.814.787,49	-208.838,49	
8	+	Aktiviert Eigenleistungen	-734.281,75	-351.988,00		-856.774,08	-504.786,08	
10	=	Ordentliche Erträge	-75.049.630,66	-75.389.805,00		-84.322.307,78	-8.932.502,78	
11	-	Personalaufwendungen	16.673.464,24	18.016.679,00		17.131.751,12	-884.927,88	
12	-	Versorgungsaufwendungen	1.068.885,12	1.385.087,00		1.446.486,40	61.399,40	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.737.982,22	14.468.862,00		13.229.965,81	-1.238.896,19	
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	8.199.353,23	7.369.239,00		8.719.435,33	1.350.196,33	
15	-	Transferaufwendungen	32.820.859,22	32.742.920,00		37.971.684,79	5.228.764,79	
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.536.767,13	5.208.075,00		6.748.976,90	1.540.901,90	
17	=	Ordentliche Aufwendungen	76.037.311,16	79.190.862,00		85.248.300,35	6.057.438,35	
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	987.680,50	3.801.057,00		925.992,57	-2.875.064,43	
19	+	Finanzerträge	-1.534.986,01	-1.680.688,00		-1.527.541,02	153.146,98	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.426.934,41	3.001.000,00		2.582.917,06	-418.082,94	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	891.948,40	1.320.312,00		1.055.376,04	-264.935,96	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	1.879.628,90	5.121.369,00		1.981.368,61	-3.140.000,39	
23	+	Außerordentliche Erträge	-6.936.838,59					
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-6.936.838,59					
26	=	Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)	-5.057.209,69	5.121.369,00		1.981.368,61	-3.140.000,39	
28		Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-5.057.209,69	5.121.369,00		1.981.368,61	-3.140.000,39	

Hinweis: Negative Zahlen sind SAP-technisch Erträge; positive Zahlen sind Aufwendungen

II. Gesamtergebnisrechnung für den Zeitraum 01.01.2024 bis 31.12.2024

Gesamtergebnisrechnung			Ergebnis 2023	fortg. Ansatz 2024	davon Ermächt.- übertrag. 2023	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist 2024	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der Allgemeinen Rücklage								
27	=	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenstände	-502.353,93			-57.952,47		
28	=	Verrechnete Erträge bei Finanzlage						
29	=	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögenegenständen	992.560,67			127.422,36		
30	=	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen						
31	=	Verrechnungssaldo (= Zeilen 27 bis 30)	490.206,74			69.469,89		

Hinweis: Negative Zahlen sind SAP-technisch Erträge; positive Zahlen sind Aufwendungen

III. Gesamtf finanzrechnung für den Zeitraum 01.01.2024 bis 31.12.2024

Finanzrechnung			Ergebnis 2023	fortg. Ansatz 2024	davon Ermächt.- übertrag. 2023	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist 2024	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-47.493.724,34	-44.830.600,00		-56.966.173,69	-12.135.573,69	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.743.755,23	-10.739.506,00		-8.597.069,10	2.142.436,90	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-353.568,56	-527.000,00		-332.208,01	194.791,99	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.315.100,47	-7.898.722,00		-8.073.746,61	-175.024,61	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.002.500,35	-802.649,00		-994.894,76	-192.245,76	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-3.983.476,62	-4.999.002,00		-4.070.626,25	928.375,75	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-1.427.090,66	-1.274.470,00		-1.259.061,19	15.408,81	
8	+	Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen	-1.532.605,09	-1.680.688,00		-1.138.265,96	542.422,04	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70.851.821,32	-72.752.637,00		-81.432.045,57	-8.679.408,57	
10	-	Personalauszahlungen	15.629.087,10	17.269.665,00		16.912.821,59	-356.843,41	
11	-	Versorgungsauszahlungen	1.411.096,04	1.385.087,00		1.384.736,42	-350,58	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.046.302,81	14.788.362,00		12.896.855,92	-1.891.506,08	
13	-	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	1.955.475,96	3.001.000,00		2.389.929,57	-611.070,43	
14	-	Transferauszahlungen	32.580.661,64	33.661.829,00		33.047.660,15	-614.168,85	
15	-	Sonstige Auszahlungen	3.722.694,10	4.946.335,00		4.265.778,18	-680.556,82	
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	67.345.317,65	75.052.278,00		70.897.781,83	-4.154.496,17	
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 u. 16)	-3.506.503,67	2.299.641,00		-10.534.263,74	-12.833.904,74	
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-5.366.202,51	-4.717.022,00		-4.910.354,14	-193.332,14	
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-325.308,63	-142.000,00		-102.468,95	39.531,05	
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	-15.888,00	-10.000,00		-27.173,40	-17.173,40	
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen				-6.621,51	-6.621,51	
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.707.399,14	-4.869.022,00		-5.046.618,00	-177.596,00	
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	418.726,32	3.035.000,00		1.009.148,09	-2.025.851,91	

Hinweis: Negative Zahlen sind SAP-technisch Erträge; positive Zahlen sind Aufwendungen

III. Gesamtfinanzzrechnung für den Zeitraum 01.01.2024 bis 31.12.2024

Finanzrechnung			Ergebnis 2023	fortg. Ansatz 2024	davon Ermächt.- übertrag. 2023	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist 2024	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.282.521,29	32.695.100,00		9.733.180,59	-22.961.919,41	
26	-	Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.328.194,35	4.083.745,00		2.050.401,81	-2.033.343,19	
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	38.229,39	39.800,00		40.296,49	496,49	
28	-	Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen	656.549,37	212.500,00			-212.500,00	
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	38.572,47	191.550,00		136.217,09	-55.332,91	
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	13.762.793,19	40.257.695,00		12.969.244,07	-27.288.450,93	
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	8.055.394,05	35.388.673,00		7.922.626,07	-27.466.046,93	
32	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	4.548.890,38	37.688.314,00		-2.611.637,67	-40.299.951,67	
33	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-8.600.000,00	-35.388.673,00		-5.140.000,00	30.248.673,00	
34	+	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	-62.838.795,44			-80.914.509,57	-80.914.509,57	
35	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	3.515.610,08	3.955.000,00		3.829.635,24	-125.364,76	
36	-	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	62.943.190,13			85.914.509,57	85.914.509,57	
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.979.995,23	-31.433.673,00		3.689.635,24	35.123.308,24	
38	=	Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	-431.104,85	6.254.641,00		1.077.997,57	-5.176.643,43	
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-318.216,91			-1.082.695,10	-1.082.695,10	
40	+	Bestand an fremden Finanzmitteln	-333.373,34			-254.146,98	-254.146,98	
41	=	Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	-1.082.695,10	6.254.641,00		-258.844,51	-6.513.485,51	

Hinweis: Negative Zahlen sind SAP-technisch Erträge; positive Zahlen sind Aufwendungen

Anlage 12

Produktübersicht Hansestadt Wipperfürth

Produktübersicht der Hansestadt Wipperfürth

(Die farbliche Gestaltung entspricht der Budgetierungsebene.)

Produktbereich		
Produktgruppe	Produkt	
01	Innere Verwaltung	
01	Innere Verwaltung	01 Stadtrat, Ausschüsse und Ratsfraktionen <i>Betreuung des Stadtrates und des Haupt- und Finanzausschusses, Koordination der Gremienarbeit, Grundsatzfragen des Kommunal-Verfassungsrechts, Finanzielle Leistungen an Mandatsträger und Fraktionen</i> 02 Verwaltungsführung <i>Strategische Steuerung der Gesamtverwaltung: Leitbild, Rahmenregelungen, Konzepte, Organisation, Zielvereinbarungen; Projektcontrolling; Presse- und Öffentlichkeitsarbeit</i> 03 Gleichstellung von Frau und Mann <i>Interne und externe Gleichstellungsarbeit</i> 04 Personalvertretung <i>Personalrat, Schwerbehindertenvertretung, Arbeitssicherheit</i> 05 Rechnungsprüfung 06 Personal und Organisation <i>Personalsteuerung, Personalentwicklung, Personalbetreuung, Arbeitssicherheit, Gesundheitsschutz, Personalgewinnung, Ausbildung</i> 07 Liegenschaften: Erwerb und Veräußerung von Grundstücken, Pachten <i>Verwaltung der städtischen Grundstücke: An- u. Verkauf, Gutachten, Beratungen, Anpachtungen und Verpachtungen;</i> 08 Technische Dienste <i>Postdienst, Telefonzentrale, Druckerei, Beschaffung, Versicherungen, EDV</i> 09 Finanzwirtschaft <i>Haushaltssteuerung und -controlling, Buchhaltung, Schuldenverwaltung; Finanzcontrolling, Kostenrechnung</i> 10 Zahlungsabwicklung 11 Vollstreckung 12 Steuern und sonstige Abgaben 14 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit 15 Integrationskonzept 02 Bauhof 01 Bauhof Wipperfürth-Hückeswagen <i>Unterhaltung von Verkehrsflächen, Winterdienst und Straßenreinigung, Grünflächenpflege, Friedhofsunterhaltung und Bestattungen, Kontrolle und Unterhaltung von Entwässerungsanlagen, Unterhaltung von Spiel- und Sportplätzen, Gewässern, Baumkontrolle / -pflege und verschiedene Leistungen für andere Produktbereiche</i> 02 Abrechnung von Bauhofleistungen mit der Schloss-Stadt Hückeswagen 03 Gebäudemanagement (GM) 01 GM Verwaltung u. Bewirtschaftung <i>Hausmeisterdienste; Vermietungen (nur intern); Energiewirtschaft, Reinigung, Bewirtschaftung, Hausverwaltung der Mietobjekte</i> 03 GM Technische Betreuung <i>Instandhaltung, Baumaßnahmen, Energiemanagement, Technische Anlagen</i>

Produktbereich		
Produktgruppe	Produkt	
02	Sicherheit und Ordnung	
01	Öffentliche Ordnung	01 Allgemeine Gefahrenabwehr <i>Hunde-VO; Schiedsamt; Kfz-Stillegungen; Schädlingsbekämpfung; Psych-KG</i> 02 Gewerbewesen u. Gaststätten <i>Gewerbewesen, Gaststätten</i> 03 Einwohnerangelegenheiten <i>Meldeangelegenheiten, Ausweis u. sonstige Dokumente, Namensangelegenheiten, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten, Lohnsteuerkarten, Führungszeugnisse, Schwerbehindertenausweise, Fischereischeine, Vergabe von Hausnummern, Führerscheinanträge, -umtausch, Untersuchungsberechtigungsscheine, Wehrerfassung, Entgegennahme, Herausgabe, Verwaltung und Versteigerung von Fundsachen</i> 04 Personenstandswesen <i>Eheschließungen u. Lebenspartnerschaften, Beurkundung von Geburten, Sterbefällen u. sonst. Beurkundungen und Beglaubigungen</i> 05 Öffentliche Toilettenanlagen 06 Statistik <i>Auftragsstatistiken Civitec und IT.NRW, Jährliches Statistikheft, Statistische Informationen</i> 07 Wahlen <i>Bundes-, Europa-, Kommunal-, Landtagswahlen und Bürgerbegehren</i> 08 Einbürgerungen (Amtshilfe) <i>Sammlung aller erforderlichen Antragsunterlagen für den Kreis als Service für Wipperfürther Einwohner - Durchführung Sprachtest</i> 02 Straßenverkehrsangelegenheiten 01 Straßenverkehrsangelegenheiten <i>Dauerhafte Verkehrslenkung, -regelung, Überwachung des ruhenden Verkehrs, Verkehrsrechtliche Genehmigungen, Parklizenzen und sonstige Ausnahmen, Sondernutzungen, Baustellenabsicherungen</i> 03 Brandschutz 01 Brandschutz <i>Brandbekämpfung, Technische Hilfeleistung, Abwehr von Großschadensereignissen, Brandsicherheitswachdienste, Brandschutztechnische Stellungnahmen, Mitwirkung und Beratung, Brandsicherheitsschauen, Brandschutzerziehung und -aufklärung, Aus- und Fortbildung für Dritte</i>
03	Schulträgeraufgaben	
01	Allgemeine Schulverwaltung	01 Allgemeine Schulverwaltung <i>Überwachung der Schulpflicht, Information und Beratung; Zentrale Steuerung und Service für Schulen; Förderung v. Schulen in anderer Trägerschaft, z.B. St.-Angela-Gymnasium; Schulentwicklungsplanung</i> 02 Städt. Kath. GSV St. Antonius 02 Städt. Kath. GSV St. Antonius Betreuung 03 Städt. GSV Nikolausschule 01 Städt. GSV Nikolausschule 02 Städt. GSV Nikolausschule -Betreuung 04 Städt. Öku. GSV 01 Städt. Öku. GSV KGS Agathaberg EGS Albert Schweitzer KGS Agathaberg 02 Städt. Öku. GSV Betreuung EGS Albert Schweitzer 10 Hauptschule 01 Konrad-Adenauer-Hauptschule 11 Realschule 01 Hermann-Voss-Realschule 12 Gymnasium 01 Engelbert-von-Berg-Gymnasium (E.v.B.) 02 E.v.B.-Ganztagbetrieb

Produktbereich		
Produktgruppe	Produkt	

04	Kultur und Wissenschaft	
	01 Kultur	01 Förderung kultureller Vereine und Veranstaltungen Verteilung der Kreissparkassenspende und eigene Mittel: Karneval, Schützenfeste, Kulturpunkt-Veranstaltungen, Rathausgalerie
		02 Städtepartnerschaft mit Surgères
		03 Hanseangelegenheiten
	02 Musikschule	01 Musikschule 01 Einzelunterricht 02 Gruppenunterricht 03 Musikalische Früherziehung 04 Veranstaltungen 05 Ensembles 06 Instrumente 07 Instrumente EvB
		03 Stadtbibliothek
		01 Stadtbibliothek Medien (Print und AV) und Information, Veranstaltungen, Besondere Dienstleistungen (Internet, Kopien, Fernleihen)
		04 Archiv
		01 Archiv gemeinsames Archiv Wipperfürth-Hückeswagen

05	Soziale Leistungen	
	01 Soziale Leistungen	01 Leistungen nach SGB XII / Grundsicherung Hilfe zum Lebensunterhalt (BSHG) und Grundsicherung nach SGB XII.
		02 Leistungen für Asylbewerber
		03 Einrichtungen für Asylbewerber
		04 Einrichtungen für Aussiedler
		05 Einrichtungen für Wohnungslose
		06 Wohngeld Leistungen nach dem Wohngeldgesetz, für alle, die keine Leistungen nach SGB II oder SGB XII (Hartz IV) erhalten.
		07 Sonstige soziale Leistungen Pflegeberatung, Anträge Gebührenbefreiung, Unterstützung Senioren und andere.
		08 Rentenversicherungsangelegenheiten Beratung und Hilfe bei der Antragstellung.
		09 Zuschläge nach SGB II / 1-Euro-Jobs (organisatorisch bei Personalservice angesiedelt)

Produktbereich		
Produktgruppe	Produkt	

06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
	01 Tagesbetreuung für Kinder	01 Tagesbetreuung für Kinder 01 Kindergärten Dohrgaul 02 Kindergärten anderer Träger 03 Förderung von Kindern in Tagespflege 04 Kindergarten Neye 05 Erstattungen zwischen Kostenträgern (§ 21d KiBiz)
		02 Kinder- und Jugendpflege
		01 Kinder- und Jugendarbeit Offene Jugendarbeit außerhalb v. Einrichtungen und Unterstützung verbandlicher Jugendarbeit; Jugendsozialarbeit; Skaterbetrieb; Zuschüsse an andere Träger für die Arbeit mit Jugendlichen; eigene Veranstaltungen; Nutzung Drahtzieherei
		02 Jugendzentrum Jugendarbeit im Jugendzentrum: Angebote zur Freizeitgestaltung und Persönlichkeitsentwicklung mit besonderen Angeboten: Fußball-AG, Hausaufgabenbetreuung, Mädchenarbeit, Konzerte, Tanz-AG's u.a.
		03 Jugendhilfen
	04 UVG und Beistandschaften/ Vormundschaften	01 Familienersetzende Hilfen Erziehung in Heimen; Vollzeitpflege (Kinder auf Dauer in fremden Familien)
		02 Familienunterstützende Hilfen Allg. Förderung von Erziehung in der Familie, Kindschaftsrechtsangelegenheiten, Familienpass, ASD, Jugendgerichtshilfe, Inobhutnahme, Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche, Adoptionsvermittlung
		03 Minderjährige Flüchtlingskinder Erziehung in Heimen; Vollzeitpflege (Kinder auf Dauer in fremden Familien)
		04 Netzwerkkoordination Kinderschutz
	05 Spielplätze	01 UVG (Unterhaltsvorschuss) Sicherstellung des Mindestunterhalt als Vorschussleistung
		02 Vormund- und Pflegschaften Geltendmachung von Unterhaltsansprüchen ggü. dem Unterhaltsverpflichteten als Hilfe für das Kind. Ausübung von Amtsvormund- und Pflegschaften
		03 Beistandschaften

07	Gesundheitsdienste	
	01 Gesundheitsdienste	01 Krankenhausinvestitionsumlage des Landes

08	Sportförderung	
	01 Sportförderung und Sportstätten	01 Unterstützung Sportsportverband und Sportvereine Verwaltung von Sport, Förderung von Vereinen und Sportlerehrung
		02 Sportstätten Bereitstellung, Unterhaltung und Belegung von Sportplätzen - organisatorisch verankert im FB II Tiefbau
		03 Sporthallen Bereitstellung, Unterhaltung und Belegung von Turnhallen
	02 WLS-Bad	01 Walter-Leo-Schmitz-Bad 01 Sauna 02 Schulschwimmen 03 Schwimmen 04 Blockheizkraftwerk

Produktbereich		
Produktgruppe	Produkt	

09 Räumliche Planung und Entwicklung		
01	Räumliche Planung und Entwicklung	01 Stadt- und Raumplanung <i>Stadtentwicklungsplanung / Informelle Planung; Bauleitplanung; Stadtgestaltung und Stadtbildpflege; Baulandbereitstellung</i>
		02 Vermessung <i>Vermessung; Technischer Service / GIS</i>
		03 Kataster und Bodenordnung <i>Liegenschaftskataster; Grundstücksneuordnung</i>
		05 Breitbandausbau <i>Ausbau DSL etc.</i>

10 Bauen und Wohnen		
01	Bauordnung	01 Bauordnung/Bauaufsicht <i>Genehmigungsverfahren, Bauüberwachung und -prüfung, Stellungnahmen, Ordnungsrechtliche Verfahren, Beratung und Information</i>
		02 Freistellungsverfahren <i>eigenes Produkt - organisatorisch bei FB II-61</i>
02	Denkmalschutz/-pflege	01 Denkmalschutz und Denkmalpflege
03	Wohnungswesen	01 Wohnungswesen <i>Feststellung der Förderfähigkeit von Wohnraum, Kontrollergebnis Besetzungs- und Bestandsprüfung, Ausstellung Berechtigungsscheine, Miethöhenfestsetzungen, Wohnungsbaudarlehen</i>

11 Ver- und Entsorgung		
01	Abfallbeseitigung	01 Abfallbeseitigung <i>Abfallbeseitigung (ASTO), Wilder Müll, Straßenpapierkorbentleerung</i>
02	Stadtentwässerung	01 Stadtentwässerung <i>01 Schmutzwasser 02 Niederschlagswasser 03 Kleinkläranlagen/Gruben 04 Straßenentwässerung</i>
03	Elektrizitätsversorgung	01 Elektrizitätsversorgung <i>(Konzessionsabgabe)</i>
04	Gasversorgung	01 Gasversorgung <i>(Konzessionsabgabe)</i>
05	Wasserversorgung	01 Wasserversorgung <i>(Konzessionsabgabe)</i>

Produktbereich		
Produktgruppe	Produkt	

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		
01	Straßen, Wege, Brücken	01 Gemeindestraßen <i>01 Unterhaltung Gemeindestraßen 02 Deckenprogramm 03 Fuß-, Radwege, Treppenanlagen 04 Straßenbegleitgrün 05 Beschilderung 06 Buswartehäuschen 07 Ölsuren, Unfallschadenbeseitigung</i>
		02 Straßenbeleuchtung
		03 Ingenieurbauwerke <i>Brücken Durchlässe Stützwände und Böschungssicherungen Lärmschutzwände Brückenkataster</i>
		04 Brunnen <i>Brunnenanlagen, Wasserspiele</i>
		02 Parkplätze
		01 Parkplätze und sonstige Plätze <i>u.a. auch Mitwirkung Parkleitsystem</i>
		03 Bundes-, Landes- u. Kreisstraßen
		01 Bundes-, Landes- u. Kreisstraßen <i>Bundes-, Landes-, Kreisstraßen (Mitwirkung bei Baumaßnahmen)</i>
04	Straßenreinigung	01 Sommerreinigung
		02 Winterdienst Innenbereich
		03 Winterdienst Außenbereich
		04 Sommerreinigung Gehwege
05	ÖPNV	01 Öffentlicher Personennahverkehr <i>Verkehrsentwicklungsplanung, Abstimmung mit Behörden bei Aufgabe von Linien, Einrichtung und Veränderung von Haltestellen.</i>
		02 Bürgerbus

13 Natur- und Landschaftspflege		
01	Natur- und Landschaftspflege	01 Grün- und Parkanlagen <i>Pflege und Unterhaltung z.B. der Ohler Wiesen</i>
		02 Natur und Landschaft <i>Baum-, Artenschutz, Landschaftsentwicklung, Naturdenkmäler, Landschaftsplan, Grünordnungspläne, Ausgleichsflächen</i>
		03 Ausbau/Unterhaltung Oberflächengewässer
		04 Hochwasserschutz
		05 Forstwirtschaft und Fischerei
		06 Land- und Forstwirtschaftswege
02	Friedhöfe	01 Friedhöfe <i>Pflege und Unterhaltung von Friedhöfen der Hansestadt Wipperfurth - Gebührenhaushalt mit eigener Satzung; Friedhofskataster.</i>
		01 Nutzungsrechte
		02 Bestattungen
		03 Trauerhallen
		04 Grabmalgenehmigungen
		05 Ehren-/Kriegsgräber
		06 Altfriedhöfe

Produktbereich		
	Produktgruppe	Produkt

14 Umweltschutz		
01	Umweltschutz und Klimaschutz	01 Umweltschutz <i>Bodenschutz, Altlasten, Emissionen, Beratung ökologisches Bauen</i>
		02 Klimaschutz

15 Wirtschaft und Tourismus		
01	Wirtschaftsförderung	01 Wirtschaftsförderung <i>Bestandspflege u. -entwicklung, Ansiedlungsförderung und Akquisition, Entwicklung der Standortfaktoren, Gutachten u. Stellungnahmen, Beschäftigungssicherung u. -entwicklung, Existenzgründungsförderungen u. -hilfen, Verpachtung Anschlagsäulen</i>
		02 Tourismus 01 Tourismus <i>Touristische Öffentlichkeitsarbeit, Mitarbeit Naturarena Bergisches Land, Hanse-Angelegenheiten</i> 02 Stadtmarketing / Veranstaltungen <i>NRW-Tag, Rund um Köln, Stadtjubiläum</i>
03	Märkte	01 Märkte 01 Wochenmarkt 02 Jährliche Märkte (Hanse- u. Frühlingmarkt, Weihnachtsmarkt, Handwerker- und Bauernmarkt, Stadtfest) u. Trödelmärkte 03 Schützenfeste und Zirkusveranstaltungen
		04 Wasserquintett 01 Wasserquintett Maßnahmen im Rahmen des Projektes Wasserquintett / Regionale, wie z.B. Durchführung von Veranstaltungen, Werbemaßnahmen, Erstellen von Druckwerken etc.

16 Allgemeine Finanzwirtschaft		
01	Allgemeine Finanzwirtschaft	01 Steuern und Zuweisungen
		02 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Anlage 13

Bürgschaften

Bürgschaftszweck	Begünstigter	Darlehens- geber	Datum der Bürgschafts- erklärung	Ursprungs- betrag der Bürgschaft	Stand 31.12.2025	Stand 31.12.2026
				in €	in €	in €
Neubau Turnhalle Kreuzberg	WEG mbH	KSK	15.09.2003/ 28.01.2004/ 27.09.2004	1.100.000	418.417	372.038
Neubau Feuerwehrgerätehaus Wipperfürth	WEG mbH	KSK	19.01.2004/ 27.09.2004/ 21.07.2005	3.250.000	1.285.234	1.146.428
Neubau Bauhof - Wipperf./Hückesw.	Grundstücksverwal- tungs GbR	KSK und Sparkasse Radevormwald/Hückes- wagen	27.09.2012	2.065.000	1.416.970	1.359.017
Um- und Ausbau Alte Drahtzieherei	Bürgerstiftung "Wir Wipperfürther"	Volksbank Berg eG	02.12.2010	200.000	128.398	120.762
Sanierung Alte Drahtzieherei	Bürgerstiftung "Wir Wipperfürther"	KSK	18.05.2020	192.000	150.402	140.953
Sanierung Alte Drahtzieherei	Bürgerstiftung "Wir Wipperfürther"	Volksbank Berg eG	02.04.2025	148.000	128.398	120.762
Bürgschaftsbetrag insgesamt				6.955.000	3.527.819	3.259.960

Anlage 14

Kennzahlen

Inhaltsverzeichnis

1.Finanzkennzahlen (NKF)	
Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	
(2) Kennzahlen zur Vermögenslage	
(3) Kennzahlen zur Finanzlage	
2.Entwicklung der Bilanzpositionen	
(1) Aktivseite	
a) Immaterielle Vermögensgegenstände	
b) Sachanlagen	
c) Finanzanlagen	
d) Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	
e) Liquide Mittel	
f) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	
(2) Passivseite	
3.Entwicklung der Erträge und Aufwendungen	
4.Produktbezogene Kennzahlen	

1. Finanzkennzahlen (NKF)

(1) Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Aufwandsdeckungsgrad

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

Ermittlung der Kennzahl: $\frac{\text{Ordentliche Erträge}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$



Eigenkapitalquote 1

Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 1“ misst den Anteil des Eigenkapitals am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Die Kennzahl kann bei einer Gemeinde ein wichtiger Bonitätsfaktor sein.

Ermittlung der Kennzahl: $\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$



Eigenkapitalquote 2

Diese Kennzahl misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am Gesamtkapital auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten mit Eigenkapitalcharakter oft einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um diese „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

Ermittlung der Kennzahl: $\frac{\text{Eigenkapital} + \text{SoPo Zuwendungen} + \text{SoPo Beiträge}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$



Fehlbetragsquote

Diese Kennzahl gibt Auskunft über den durch einen Fehlbetrag in Anspruch genommenen Eigenkapitalanteil. Da mögliche Sonderrücklagen hier jedoch unberücksichtigt bleiben müssen, bezieht die Kennzahl ausschließlich die Ausgleichsrücklage und die allgemeine Rücklage ein. Zur Ermittlung der Quote wird das negative Jahresergebnis ins Verhältnis zu diesen beiden Bilanzposten gesetzt.

Ermittlung der Kennzahl: $\frac{\text{Negatives Jahresergebnis}}{\text{Ausgleichsrücklage} + \text{Allg. Rücklage}} \times (-100)$



(2) Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Infrastrukturvermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Gemeinde entspricht. In Einzelfällen kann es sachgerecht sein, auch die Gebietsgröße der Gemeinde oder andere örtliche Besonderheiten bei der Bewertung dieser Kennzahl zu berücksichtigen.

Ermittlung der Kennzahl: $\frac{\text{Infrastrukturvermögen}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$



Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

Ermittlung der Kennzahl: $\frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$



Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die

Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

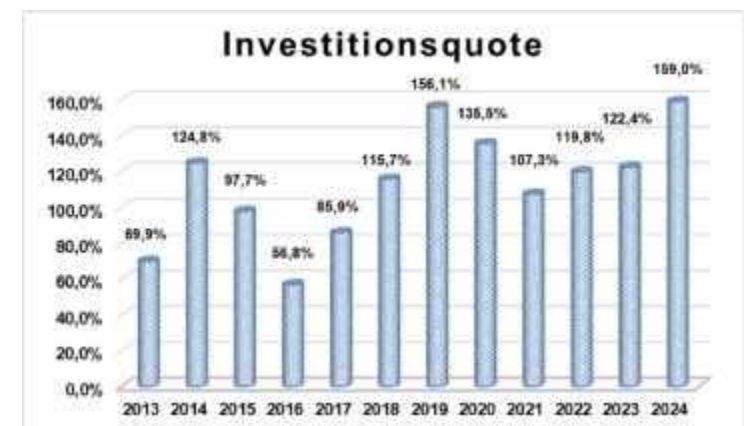
Ermittlung der Kennzahl: $\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten}}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}} \times 100$



Investitionsquote

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.

Ermittlung der Kennzahl: $\frac{\text{Bruttoinvestitionen}}{\text{Abgänge des AV} + \text{Abschreibungen AV}} \times 100$



(3) Kennzahlen zur FinanzlageAnlagendeckungsgrad 2

Die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad 2“ gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert sind. Bei der Berechnung dieser Kennzahl werden dem Anlagevermögen die langfristigen Passivposten Eigenkapital, Sonderposten mit Eigenkapitalanteilen und langfristiges Fremdkapital gegenübergestellt.

Ermittlung der Kennzahl: $\frac{\text{Eigenkapital} + \text{SoPo Zuw.} + \text{SoPo Beiträge} + \text{Lang fr. FK}}{\text{Anlagevermögen}} \times 100$

Dynamischer Verschuldungsgrad (Angabe in Jahren)

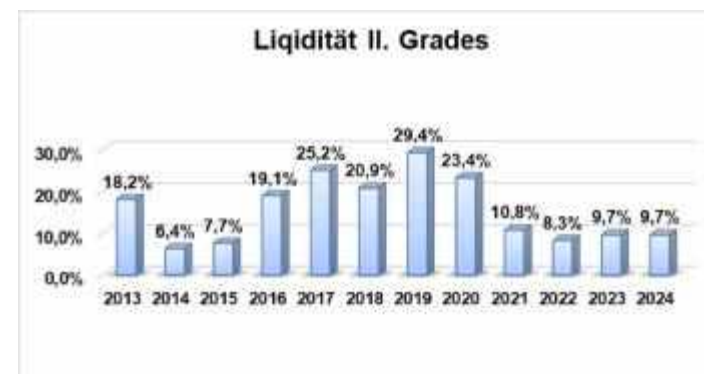
Mit Hilfe dieser Kennzahl lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit der Gemeinde beurteilen. Sie hat dynamischen Charakter, weil sie mit dem Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit aus der Finanzrechnung eine zeitraumbezogene Größe enthält. Dieser Saldo zeigt bei jeder Gemeinde an, in welcher Größenordnung freie Finanzmittel aus ihrer laufenden Geschäftstätigkeit im abgelaufenen Haushaltsjahr zur Verfügung stehen und damit zur möglichen Schuldentilgung genutzt werden könnten. Der Dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren es unter theoretisch gleichen Bedingungen möglich wäre, die Effektivverschuldung aus den zur Verfügung stehenden Finanzmitteln vollständig zu tilgen (Entschuldungsdauer).

Ermittlung der Kennzahl: $\frac{\text{Effektivverschuldung}}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit}} \times 100$

Liquidität 2. Grades

Die Kennzahl gibt stichtagsbezogen Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Gemeinde. Sie zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.

Ermittlung der Kennzahl: $\frac{\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfr. Forderungen}}{\text{kurzfr. Verbindlichkeiten}} \times 100$

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl „Kurzfristige Verbindlichkeitsquote“ beurteilt werden.

Ermittlung der Kennzahl: $\frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$



Zinslastquote

Diese Kennzahl zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

Ermittlung der Kennzahl: $\frac{\text{Finanzaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$



(4) Kennzahlen zur Ertragslage

Netto-Steuerquote

Die Netto-Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde „selbst“ finanzieren kann und somit unabhängig von Finanzleistungen Dritter, z.B. staatlichen Zuwendungen, ist. Weil dem Bund und dem Land Anteile am Aufkommen der Gewerbesteuer zu stehen, ist es erforderlich, die Aufwendungen

für die von der Gemeinde zu leistende Gewerbesteuerumlage sowie für die Finanzierungsbeitrag am Fonds Deutsche Einheit von den Steuererträgen in Abzug zu bringen.

Ermittlung der Kennzahl:

$$\frac{\text{Steuererträge} - \text{GewSt.Umlage} - \text{Finanzierungsbet.Fonds Dt.Einheit}}{\text{Ordentliche Erträge} - \text{GewSt.Umlage} - \text{Finanzierungsbet.Fonds Dt.Einheit}} \times 100$$



Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

Ermittlung der Kennzahl: $\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen}}{\text{Ordentliche Erträge}} \times 100$



Personalintensität

Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

Ermittlung der Kennzahl: $\frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Kennzahl „Sach- und Dienstleistungsintensität“ lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

Ermittlung der Kennzahl: $\frac{\text{Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$

Transferaufwandsquote

Die Kennzahl „Transferaufwandsquote“ stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

Ermittlung der Kennzahl: $\frac{\text{Transferaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$



2. Entwicklung der Bilanzpositionen

(1) Aktivseite

a) Immaterielle Vermögensgegenstände

Zu den immateriellen Vermögensgegenständen gehören Software und Lizenzen sowie Grunddienstbarkeiten für die ein Entgelt gezahlt wurde. Soweit entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände der Abnutzung unterliegen, werden sie entsprechend ihrer Nutzungszeit abgeschrieben. Zugänge haben sich durch den Erwerb von Software und Grunddienstbarkeiten ergeben.



b) Sachanlagen

Das Sachanlagevermögen ist unterteilt in unbewegliches und bewegliches Sachanlagevermögen. Unter die unbeweglichen Sachanlagen fallen die unbebauten und bebauten Grundstücke sowie grundstücksgleiche Rechte und das Infrastrukturvermögen. Bewegliches Sachanlagevermögen sind Kunstgegenstände, Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung.



Unbewegliche Sachanlagen



Unbebaute Grundstücke sind nach § 72 Bewertungsgesetz (BewG) Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude oder Gebäude von untergeordnetem Wert befinden. Grundstücksgleiche Rechte sind dingliche Rechte wie z.B. Erbbaurechte oder Wohnungseigentum. Hauptdatengrundlage ist das Liegenschaftskataster.



Das Infrastrukturvermögen beinhaltet Grundstücke mit Straßen, Wegen, Plätzen, und sonstigen Verkehrs- u. Versorgungseinrichtungen sowie die Straßenbeleuchtung. Der Bilanzausweis erfolgt zu den fortgeführten Anschaffungs- und Herstellungskosten. Die Abschreibungen wurden planmäßig vorgenommen. Zugänge ergeben sich durch die Fertigstellung verschiedener Straßen- und Kanalbaumaßnahmen.

Bewegliche Sachanlagen



c) Finanzanlagen

Unter den Finanzanlagen werden die kommunalen Beteiligungen (verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen), die Wertpapiere des Anlagevermögens und Ausleihungen ausgewiesen.



Jahr	Anteile an verbundenen Unternehmen	Beteiligungen	Wertpapiere des Anlagevermögens	Ausleihungen
2024	636.173,47 €	13.316.769,23 €	1.836.579,39 €	191.675,88 €

d) Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind zum Nennwert bilanziert. Forderungen, die nicht mehr werthaltig sind, werden einzeln wertberichtigt z.B. durch Niederschlagung. Das darüber hinaus bestehende allgemeine Ausfallrisiko wurde mit einer Pauschalwertberichtigung berücksichtigt.



e) **Liquide Mittel**

Zu den liquiden Mitteln zählen Schecks, der Kassenbestand einschließlich der Barkassen sowie Guthaben bei Banken und Kreditinstituten, die kurzfristig zur Disposition stehen.



f) **Aktive Rechnungsabgrenzung**

Eine aktive Rechnungsabgrenzung (ARAP) wird durchgeführt, wenn Aufwandspositionen noch vor dem Bilanzstichtag bezahlt werden, obwohl sie wirtschaftlich das folgende Geschäftsjahr betreffen. Dafür werden aktive Rechnungsabgrenzungsposten gebildet, die erst nach dem Jahresabschluss erfolgswirksam aufgelöst werden. Zweck dieser Vorgehensweise ist die periodengerechte Zuordnung von Aufwendungen. Typische Beispiele für ARAP:

- Miete
- Gehälter
- Versicherungsbeiträge
- Kfz-Steuern

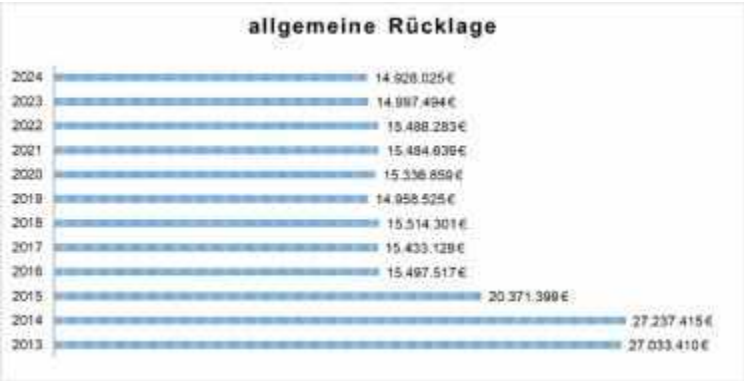


(2) **Passivseite**

a) **Eigenkapital**

Das Eigenkapital wird aus der Differenz zwischen Vermögen und den Schulden unter Einbeziehung der Sonderposten gebildet. Diese Position unterteilt sich gemäß § 42 Abs. 4 Nr. 1 KomHVO in die Allgemeine Rücklage, die Sonderrücklage und die Ausgleichsrücklage.

Die allgemeine Rücklage ergibt sich aus der rechnerischen Differenz zwischen der Aktivseite und den Passivposten. Gemäß § 58 KomHVO sind Wertberichtigungen der Eröffnungsbilanz bei Vermögensgegenständen, Sonderposten oder Schulden durch ergebnisneutrale Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage auszugleichen.

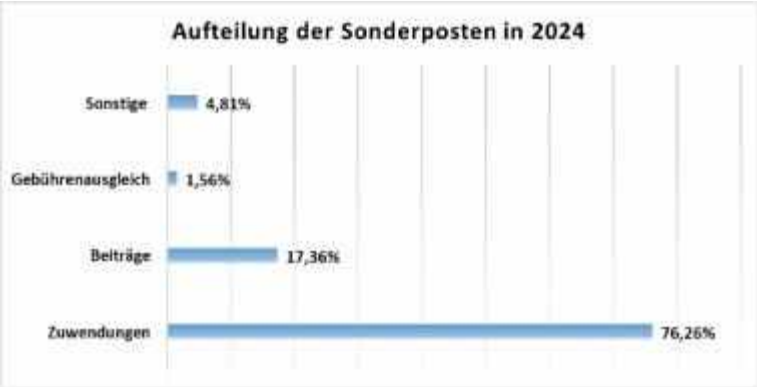


Um das Jahresergebnis zu ermitteln, wird die Ergebnisrechnung herangezogen. Die Ergebnisrechnung in der Doppik erfasst die realisierten Aufwendungen und Erträge innerhalb einer Rechnungsperiode. Der Saldo aus Erträgen und Aufwendungen (Jahresergebnis) in der Ergebnisrechnung gilt gemeinhin als Konkretisierung des Grundsatzes der Generationengerechtigkeit, das heißt, wenn die Ergebnisrechnung höhere Aufwendungen als Erträge ausweist, so ist im betrachteten Rechnungsjahr per Definition auf Kosten künftiger Generationen gewirtschaftet worden.



b) Sonderposten

Die Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen werden auf der Passivseite als Sonderposten ausgewiesen und über die Nutzungsdauer der durch sie mitfinanzierten Vermögensgegenstände erfolgswirksam abschreibungskonform aufgelöst. Weiterhin fordert der Gesetzgeber die Bildung eines Sonderpostens für bestehende Überdeckungen von Gebührenhaushalten.



Jahr	Zuwendungen	Beiträge	Gebührenausgleich	Sonstige
2024	57.001.639,04 €	12.975.719,09 €	1.169.196,68 €	3.596.724,82 €
2023	57.346.585,21 €	13.339.708,09 €	575.243,76 €	3.075.346,97 €
2022	56.566.128,12 €	13.960.509,09 €	490.692,28 €	3.158.016,97 €
2021	56.562.162,81 €	14.627.143,09 €	456.964,94 €	3.228.258,77 €
2020	55.966.280,52 €	15.313.960,09 €	644.995,02 €	3.297.236,77 €
2019	52.452.930,39 €	15.878.011,09 €	811.825,18 €	3.381.935,01 €
2018	50.352.250,25 €	16.628.569,09 €	1.307.178,88 €	2.827.630,82 €
2017	48.823.612,41 €	16.457.406,00 €	1.061.649,55 €	2.826.352,82 €
2016	47.303.786,88 €	17.002.411,86 €	1.073.656,38 €	2.858.302,82 €
2015	48.591.822,44 €	16.960.701,00 €	835.748,00 €	2.824.631,82 €
2014	49.119.445,79 €	17.289.735,00 €	667.573,44 €	2.560.234,67 €
2013	47.419.990,10 €	17.815.305,00 €	615.963,15 €	2.538.542,68 €
2012	47.843.830,57 €	18.347.116,00 €	596.537,81 €	2.153.275,83 €

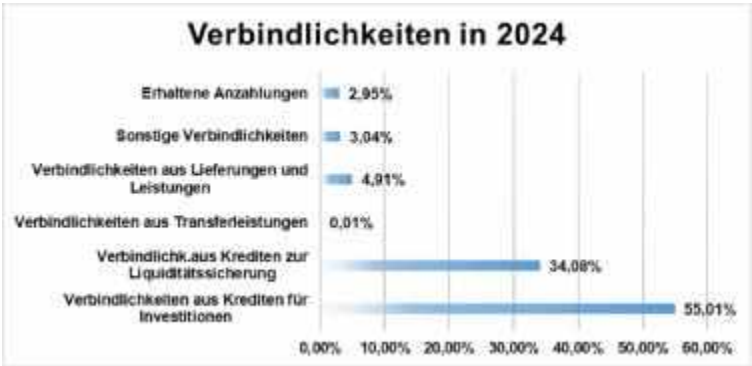
c) Rückstellungen

Rückstellungen werden nach Maßgabe des § 37 KomHVO NRW gebildet. Sie berücksichtigen alle absehbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen und dienen zur periodengerechten Zuordnung der Aufwendungen/Verpflichtungen gegenüber Dritten oder der Stadt selbst.



d) Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten sind Verpflichtungen gegenüber Dritten, wie z.B. ein Kredit bei einer Bank. Sie werden auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Verbindlichkeiten bilden - neben den Rückstellungen - einen Teil des Fremdkapitals. Die Verbindlichkeiten unterscheiden sich von den Rückstellungen dahingehend, als dass Verbindlichkeiten hinsichtlich ihres Bestehens, ihrer Höhe und ihres Fälligkeitszeitpunktes sicher sind. Unter die Verbindlichkeiten fallen beispielsweise Anleihen, (Investitions-)Kredite, Liquiditätskredite, Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung, Verbindlichkeiten aus Transferleistungen, sonstige Verbindlichkeiten sowie erhaltene Anzahlungen.



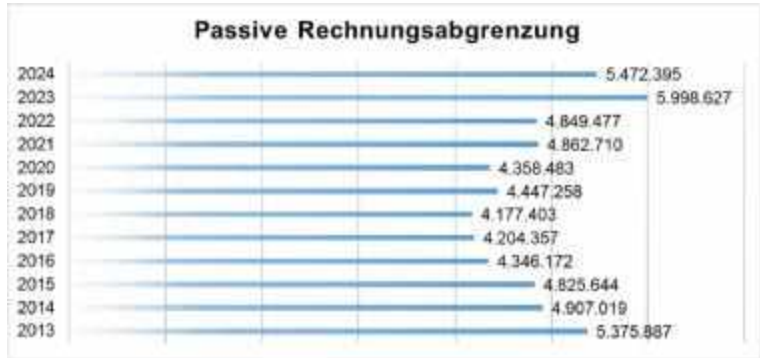
In der oberen Abbildung schlagen die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen mit dem größten Anteil von 50,16 % (45.690.665,06 €) an den Gesamtverbindlichkeiten in 2022 (91.098.557,89€) zu Buche. Es folgt die Position Verbindlichkeiten aus Krediten

zur Liquiditätssicherung (37.104.394,69 € / 40,73 %). Die erhaltenen Anzahlungen entsprechen 3,4 % mit einer Summe von 3.104.119,25 €, die sonstigen Verbindlichkeiten (2.793.826,63 € / 3,07 %). Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ergeben zum Stichtag 31.12.2022 2.401.238,15 € (2,64 %). Abschließend folgen Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (4.314,11 € / 0,00 %).



e) Passive Rechnungsabgrenzung

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP) sind Einnahmen vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, die einen Ertrag für eine bestimmte Zeit nach dem Abschlussstichtag darstellen. Sie sind Verbindlichkeiten besonderer Art. Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen.



f) Bilanzsumme

Die Bilanzsumme ist die Summe jeweils aller AKTIVA und PASSIVA. Dabei muss sich in beiden Fällen zwangsläufig derselbe Betrag als Bilanzsumme ergeben (Bilanzgleichung).



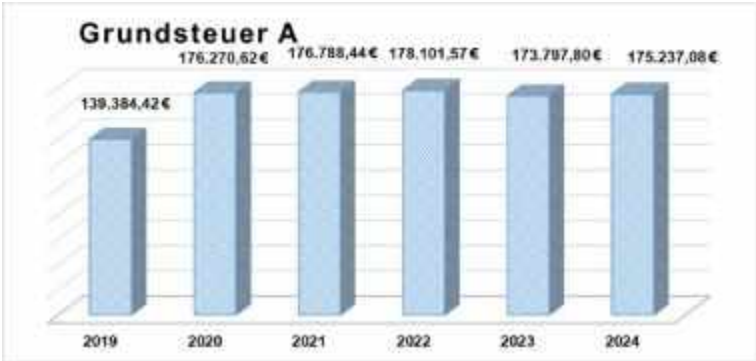
3. Entwicklung der Erträge und Aufwendungen

Erträge und Aufwendungen (in Euro)		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-31.989.557,01	-34.419.125,48	-26.353.319,25	-28.332.143,21	-33.798.180,00	-37.398.434,03	-35.936.861,50	-40.924.536,04	-30.040.055,45	-38.676.682,99	-38.743.771,06	-47.557.885,04	-52.690.214,33
2	• Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-0,077.861,87	-5.492.135,42	-6.795.725,42	-7.757.534,42	-10.076.693,78	-8.130.576,85	-8.384.842,11	-9.936.012,26	-19.888.842,11	-11.421.103,62	-12.421.775,27	-11.711.462,30	-13.999.236,44
3	• Sonstige Transfererträge	-240.968,38	-600.469,46	-307.884,17	-197.474,00	-323.567,05	-1.110.718,51	-1.329.586,35	-468.637,14	-360.179,40	-278.594,98	-419.720,36	-397.441,05	-462.023,76
4	• Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.693.354,40	-6.760.426,61	-8.843.391,28	-6.893.216,17	-6.832.216,10	-7.350.443,32	-7.457.284,42	-7.597.315,76	-7.396.676,37	-7.578.951,89	-7.633.205,01	-7.894.665,40	-8.833.076,36
5	• Privatrechtliche Leistungsentgelte	-425.963,76	-558.403,91	-506.514,44	-653.297,04	-697.798,07	-838.694,62	-671.167,47	-886.905,82	-839.987,79	-805.396,08	-769.423,43	-1.308.639,46	-1.019.640,58
6	• Kostenersatzungen und Kostenumlagen	-475.886,24	-1.787.288,02	-2.231.424,66	-2.412.832,15	-2.863.926,49	-3.084.481,15	-2.714.160,69	-2.869.996,02	-2.809.390,81	-3.989.236,52	-3.543.891,56	-4.336.169,10	-4.646.544,54
7	• Sonstige ordentliche Erträge	-2.464.408,75	-2.516.521,62	-1.694.575,16	-2.545.980,09	-2.171.491,36	-1.691.615,89	-1.909.493,59	-2.833.483,24	-3.138.694,86	-2.214.288,45	-2.966.456,68	-1.907.396,55	-1.814.787,40
8	• Aktivierte Eigenleistungen	-13.953,00	-127.494,00	-184.984,45	-221.806,38	-129.904,99	-144.651,18	-89.021,46	-161.017,98	-264.094,45	-214.409,95	-108.425,00	-734.281,75	-856.774,08
10	• Ordentliche Erträge	-52.065.685,93	-52.183.904,52	-44.927.653,83	-46.870.694,15	-56.793.237,84	-60.794.505,55	-58.501.209,68	-66.127.900,36	-64.627.599,63	-64.279.024,16	-66.192.473,26	-75.049.630,66	-84.322.307,78
11	• Personalaufwendungen	9.235.656,35	9.567.027,80	9.786.304,73	10.145.789,04	10.422.555,84	11.018.241,21	11.719.099,83	12.597.229,68	13.341.097,89	14.694.908,06	15.232.815,52	16.873.464,24	17.131.751,12
12	• Versorgungsaufwendungen	804.782,40	520.109,36	951.677,71	809.440,15	1.457.422,56	705.660,29	1.192.370,05	1.137.567,12	1.619.491,94	1.128.393,37	1.342.792,57	1.568.985,12	1.446.460,40
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.573.231,34	8.714.885,28	9.471.754,18	8.904.094,17	10.313.457,34	10.521.369,69	10.010.296,69	11.472.393,78	10.319.155,24	11.686.415,39	11.626.321,46	12.737.982,22	13.239.965,81
14	• Stille Reserven	5.427.786,54	5.525.027,40	5.620.950,26	5.616.789,56	5.832.014,37	5.962.942,09	5.910.312,69	7.161.791,01	6.714.658,16	6.997.133,01	7.090.243,72	8.189.353,23	6.719.435,33
15	• Transferaufwendungen	21.496.486,65	22.591.852,02	25.599.273,78	24.240.079,19	25.111.181,85	28.376.835,78	28.192.186,64	29.713.340,37	26.413.788,90	31.045.885,90	29.894.903,00	32.820.859,22	37.971.684,79
16	• Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.107.487,44	3.363.411,30	2.915.770,41	3.149.035,82	3.133.685,70	3.268.191,94	3.675.045,25	3.834.287,98	4.286.047,62	4.031.077,43	4.536.767,13	6.746.976,90	
17	• Ordentliche Aufwendungen	48.675.413,78	50.292.313,66	54.346.031,07	53.065.258,73	56.270.327,66	59.653.277,00	60.542.385,31	65.768.887,21	62.242.480,03	69.628.781,05	69.188.126,30	76.027.311,16	85.248.300,35
18	Ordentliches Ergebnis (in Zeilen 10 und 17)	-3.390.272,15	-1.891.590,86	9.418.377,24	4.194.574,58	-522.910,18	-1.141.228,55	2.041.175,43	-381.033,15	-2.368.119,60	5.549.757,39	2.966.653,04	967.680,50	925.992,57
19	• Finanzerträge	-1.202.020,13	-1.208.833,68	-1.233.980,99	-1.220.746,93	-1.373.644,85	-1.385.348,66	-1.566.223,15	-1.430.850,46	-1.863.872,87	-1.801.856,10	-1.650.889,18	-1.534.986,01	-1.527.541,02
20	Zinsen und sonstige Finanzerträge	2.562.152,67	2.367.766,28	2.242.768,34	1.991.419,29	1.529.093,81	1.415.582,08	1.218.308,55	1.209.622,00	1.104.767,81	1.011.169,97	1.020.271,38	2.426.104,41	2.562.917,06
21	• Finanzergebnis (in Zeilen 19 und 20)	1.360.143,54	1.178.932,60	1.008.787,35	769.672,16	155.448,16	30.233,42	-347.914,60	-221.228,46	-489.104,36	-790.686,13	-630.617,80	891.948,40	1.035.376,04
22	• Verwaltungskosten (in Zeilen 18 und 21)	-2.030.128,61	-712.658,26	10.427.164,59	4.955.247,34	-367.461,02	-1.110.995,13	1.693.260,83	402.251,61	-2.874.224,46	4.759.091,26	2.365.035,24	1.879.628,90	1.981.368,81
23	Außerordentliches Ergebnis	0	-2.081,57								-227.694,82	-1.555.194,27	-4.936.838,59	
24	Außerordentliches Ergebnis	36.696,14	0											
25	Außerordentliches Ergebnis	36.696,14	-2.081,57	0	0	0	0	0	0	0	-3.180.686,26	-1.555.194,27	-1.555.194,27	
26	Außerordentliches Ergebnis	-1.993.432,47	-714.759,83	10.427.164,59	4.955.247,34	-367.461,02	-1.110.995,13	1.693.260,83	402.251,61	-2.874.224,46	4.759.091,26	2.365.035,24	1.879.628,90	1.981.368,81
27	Eigenkapitalveränderung (mit Korrektur des Öffnungsbetrags u. Buchungen gegen Allg. Rücklage)	30.095.865 €	31.014.610 €	20.371.399 €	15.497.517 €	15.800.589 €	16.992.757 €	14.958.525 €	15.336.859 €	16.359.863 €	16.784.103 €	15.973.689 €	20.540.672 €	18.469.834 €

4. Produktbezogene Kennzahlen

(1) Innere Verwaltung

Steuerkennzahlen

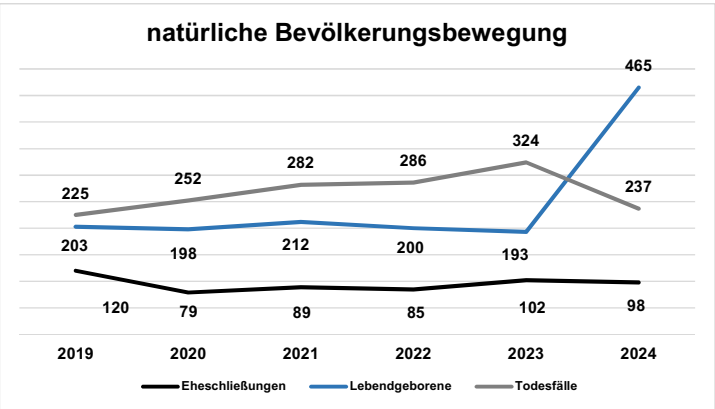


Kennzahlen Fuhrpark



(2) Sicherheit und Ordnung

Natürliche Bevölkerungsbewegung



(3) Allgemeine Finanzwirtschaft

Pro-Kopf-Verschuldung

Der Begriff der Pro-Kopf-Verschuldung bezeichnet den Teil der Verschuldung einer Gebietskörperschaft, der auf einen einzelnen Einwohner entfällt. Die Pro-Kopf-Verschuldung wird berechnet, indem der Schuldenstand durch die Einwohnerzahl geteilt wird.

Ermittlung der Kennzahl: $\frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Einwohnerzahl}}$ (FK=Verbindlichkeiten + Rückstellungen)



Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Fremdkapital	115.524.719,52	116.369.971,84	117.634.839,45	122.038.471,12	127.915.197,40	136.178.427,43
Einwohnerzahl	20.963	20.875	20.879	21.112	21.059	21.604

Kreisumlage

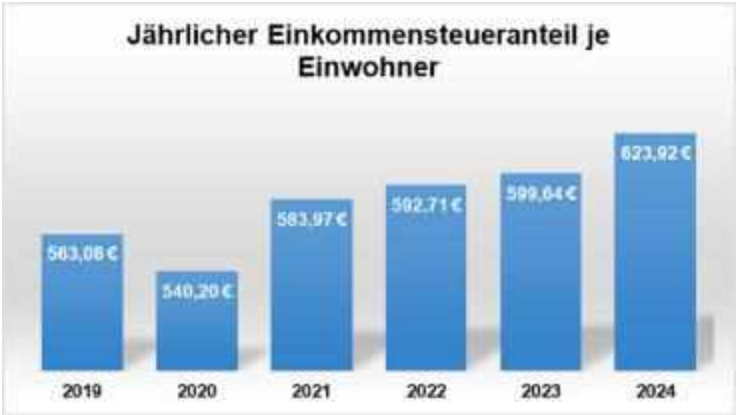
Die Kreisumlage ist eine von den kreisangehörigen Gemeinden an den Landkreis zu zahlende Umlage zur Finanzierung der vom Landkreis erbrachten öffentlichen Leistungen. Die Kreisumlage ist eine der wichtigsten Einnahmequellen der Landkreise. Die Kreisumlage wird u.a. deshalb erhoben, weil Landkreise i.d.R. keine nennenswerten eigenen Steuereinnahmen erzielen. Die Höhe der von einer kreisangehörigen Gemeinde zu entrichtenden Kreisumlage errechnet sich über die Multiplikation der Umlagegrundlage mit dem Umlagesatz. Die Höhe des Umlagesatzes wird vom Kreistag beschlossen und über die Haushaltssatzung festgesetzt.



Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Einwohnerzahl	20.963	20.875	20.879	21.112	21.059	21.604
Kreisumlage	14.053.511 €	13.141.384 €	16.621.079 €	14.228.223 €	15.143.228 €	18.193.659 €

Einkommensteueranteil

Der Begriff des Einkommensteueranteils bezeichnet den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, der sich im fortgeschriebenen Verhältnis des städtischen Aufkommens zum Gesamtaufkommen in NRW ergibt.



Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Einwohnerzahl	20.963	20.875	20.879	21.112	21.059	21.604
Einkommensteueranteil	11.803.939 €	11.276.757 €	12.192.660 €	12.513.386 €	12.627.792 €	13.479.166 €

Umsatzsteueranteil

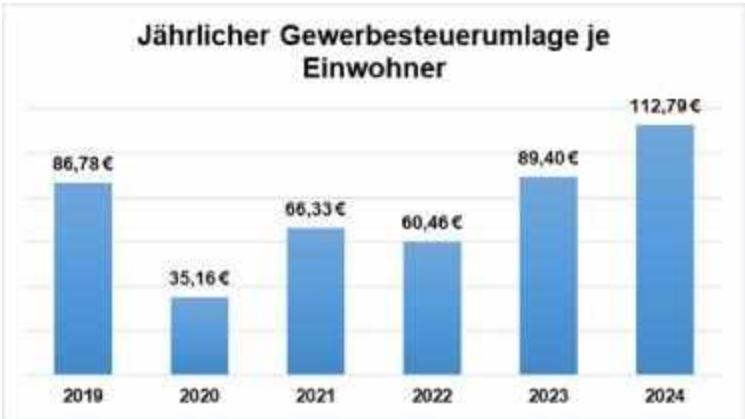
Der Umsatzsteueranteil ist der Gemeindeanteil am Gesamtaufkommen an Umsatzsteuern. Mit den Steuern vom Umsatz sind konkret die Umsatzsteuer und die Einfuhrumsatzsteuer angesprochen.



Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Einwohnerzahl	20.963	20.875	20.879	21.112	21.059	21.604
Umsatzsteueranteil	2.403.788 €	2.636.826 €	2.647.176 €	2.336.681 €	2.374.427 €	2.493.021 €

Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage ist der von den Gemeinden an Bund und Land abzuführende Teil des Gewerbesteueraufkommens. Die Gewerbesteuerumlage wurde 1970 durch das Gemeindefinanzreformgesetz eingeführt und in Art. 106 Abs. 6 S. 4 GG verankert.



Kennzahl	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Einwohnerzahl	20.963	20.875	20.879	21.112	21.059	21.604
Gewerbesteuerumlage	1.819.208 €	733.915 €	1.384.803 €	1.276.471 €	1.882.731 €	2.436.778 €

5. Grundstücksmarktkennzahlen 2024

In dem Bericht wird ein ausführlicher Vergleich zentraler Kennzahlen des Grundstücksmarktes der Städte Gummersbach, Wipperfürth, Hückeswagen und Radevormwald auf Basis des Grundstücksmarktberichts 2025 dargestellt.

(1) Umsätze

Geld- und Flächenumsatz

Die folgende Tabelle zeigt, wie sich der Geld- und Flächenumsatz im Jahr 2024 auf die Städte und Gemeinden des Kreises verteilt.

Neben diesen beiden Kennzahlen enthält die Tabelle auch die jeweiligen Einwohnerzahlen und Gesamtflächen, um einen umfassenden Vergleich zu ermöglichen.

Zusätzlich wird ersichtlich, wie hoch der Geldumsatz pro Einwohner in den einzelnen Kommunen war.

Die zugrundeliegenden Einwohnerzahlen stammen aus der Fortschreibung des Zensus 2011, da die Ergebnisse des Zensus 2022 noch nicht vorliegen. Daher kann es zu Abweichungen kommen, wenn andere Datenquellen – etwa kommunale Angaben – verwendet werden.

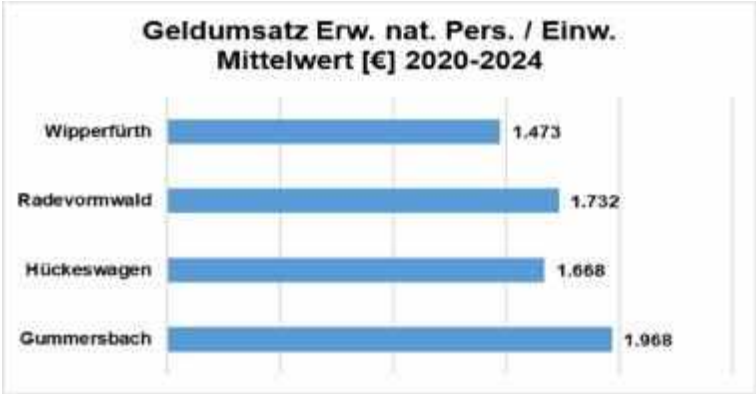
Stadt/Gemeinde	Einwohnerzahl (Stand: 30.06.2024)	Gesamtgeldumsatz 2024 [Mio. €]	Gesamtgeldumsatz / Einwohnerzahl 2024 [€]	Gesamtgeldumsatz / Einwohnerzahl Mittelwert [€] 2020-2024
Gummersbach	51.855	122,39	2.360	2.518
Hückeswagen	14.676	29,30	1.996	2.087
Radevormwald	22.071	60,04	2.720	2.399
Wipperfürth	21.012	31,53	1.500	1.664



Geld- und Flächenumsatz natürliche Personen

Im Oberbergischen Kreis handelt es sich bei rund 90 % der Käufer um natürliche Personen. Betrachtet man ausschließlich den durch diese Käufergruppe generierten Geldumsatz und setzt diesen in Relation zur Einwohnerzahl der jeweiligen Gemeinden, ergibt sich folgende Verteilung:

Stadt/Gemeinde	Einwohnerzahl (Stand: 30.06.2024)	Geldumsatz 2024 Erwerber natürliche Personen (Mio. €)	Geldumsatz 2024 Erwerber natürliche Personen / Einwohnerzahl [€]	Geldumsatz Erw. nat. Pers. / Einw. Mittelwert [€] 2020-2024
Gummersbach	51.855	97,97	1.889	1.968
Hückeswagen	14.676	25,08	1.709	1.668
Radevormwald	22.071	35,36	1.602	1.732
Wipperfürth	21.012	29,46	1.402	1.473



(2) Stadt Wipperfürth in Zahlen

Wipperfürth ist mit rund 21.000 Einwohnern und einer Fläche von 118 km² die größte Gemeinde im Oberbergischen Kreis. Die Stadt verfügt über eine vielfältige Wirtschaftsstruktur mit mittelständischen Industrie- und Handwerksbetrieben sowie leistungsfähiger Landwirtschaft. Wichtige Branchen sind die Elektrotechnik, Armaturenherstellung, Kabelproduktion, Kunststoff- und Metallverarbeitung sowie Maschinenbau. Auch der Dienstleistungssektor ist stark vertreten und bietet etwa 3.800 Arbeitsplätze.

Zur Infrastruktur gehören ein Krankenhaus, mehrere Schulen (darunter zwei Gymnasien und berufliche Schulen), sowie der Verkehrslandeplatz Neye, der auch für Geschäftsreisen genutzt wird. Sehenswert sind die romanische Pfarrkirche St. Nikolaus und die historische Fachwerk-Innenstadt.

Im Bereich Stadtentwicklung gilt seit 2005 ein Grundsatzbeschluss zum kommunalen Baulandmanagement, der unter anderem bezahlbaren Wohnraum für Familien sichern soll. Dieser Beschluss wird 2025 in einem Workshop überarbeitet.

In den letzten Jahren wurden mehrere Bauprojekte umgesetzt:

- 48 Baugrundstücke bei der Neye-Siedlung (2024)
- 7 Grundstücke für Einzel- und Doppelhäuser in Thier (ab 2025 vermarktbare), dazu ein neues Feuerwehrgerätehaus
- 12 Bauplätze in Kreuzberg (ab 2025), ergänzt durch Mietwohnungen

Wipperfürth ist ein attraktiver Wohn- und Wirtschaftsstandort mit guter Infrastruktur und moderner Stadtentwicklung.

Die nachstehende Tabelle veranschaulicht die Entwicklung der insgesamt verkauften Grundstücke:

Wipperfürth	Anzahl			Flächenumsatz in ha			Geldumsatz in Mio. €		
	2022	2023	2024	2022	2023	2024	2022	2023	2024
bebaut	79	54	67	12,1	9,9	35,4	25,5	15,8	30,5
WI / TE	43	44	33				7,8	9,6	5,2
unbebaut	44	44	60	3,1	5,3	2,9	0,9	1,9	4,4
Landwirtschaft	12	30	13	3,2	43,9	16,4	0,1	1,2	0,4
Forstwirtschaft	21	19	14	24,8	30,9	9,3	0,2	0,4	0,3
gem. Land / Forst	3	7	6	41,4	25,7	23,7	0,5	0,4	0,6
Sonstige	8	4	2	0,4	0,5	0,1	1,4	0,9	0,2
Gesamt	112	202	185	85,0	110,2	87,6	36,5	30,2	31,6

Städtische Eigengesellschaft WEG mbH

Übersicht über die Wirtschaftslage sowie die betriebliche Entwicklung 2025

Wirtschaftsplan:

- Erfolgsplan
- Vermögensplan
- Darlehens- und Stellenübersicht

Jahresabschluss:

- Bilanz
- Gewinn- und Verlustrechnung

WEG Wipperfürther Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH

Übersicht über die Wirtschaftslage und die betriebliche Entwicklung 2025

Die wichtigsten Geschäftsfelder der Wipperfürther Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH erstrecken sich auch im Wirtschaftsjahr 2025 auf die Bereiche Wirtschaftsförderung, Erschließung und Vermarktung von Gewerbe- und Wohnbauflächen:

1. Wohnbaugebiet „Auf dem Silberberg“

Es sind nach wie vor die aktuellen Nutzungsverhältnisse eigentumsrechtlich anzupassen und Grundstücksbereinigungen vorzunehmen. Hierbei handelt es sich um unstrittige zwischen der Hansestadt Wipperfürth und des Erzbistums Köln im Bereich des Schulgeländes, wie auch individuelle Anfragen der Anlieger, in deren Zusammenhang sowohl die Vereinbarkeit mit öffentlich-rechtlichen Vorgaben geprüft als auch Gesichtspunkte des Nachbarfriedens abgewogen werden müssen. Parallel ist auch nach wie vor die Löschung alter Dienstbarkeiten zu verhandeln und anzustoßen.

2. Erschließung der Wohnbaufläche „Neyetal“

Die Bauarbeiten für den Straßenendausbau in den beiden Straßenzügen Emma-Horion-Weg und Neyetal sind noch nicht abgeschlossen. Im Jahr 2024 sind die letzten drei Hochbauprojekte im östlichen Emma-Horion-Weg bezogen worden. Nach wie vor ist es seitens der WEG mbH angedacht, die beiden Straßenzüge (Emma-Horion-Weg und Neyetal) parallel auszubauen, um den Synergie-Effekt zu nutzen und entsprechende Tiefbaukosten zu reduzieren. Im Jahr 2025 soll mit dem Straßenausbau beider Straßenzüge begonnen werden. Rückstellungen in Höhe von rund 162.000,00 € über die kalkulierten Kosten wurden entsprechend gebildet.

3. Erschließung Wohnbaufläche „Am Buschfelde“ und „Thier-West“

Innerhalb des Geltungsbereichs des Bebauungsplans Nr. 101 „Am Buschfelde“ sind fünf der sechs möglichen Hochbau-Projekte errichtet worden und der neu geschaffene Wohnraum wird bereits von den Familien genutzt. Noch im Mai 2025 wird einortsansässiges Vermessungsbüro den Bestand (Straßenhöhen und Einfahrten) aufnehmen um im Nachgang die Planung für den Endausbau anzupassen. Je nach Auftragslage bei den Tiefbauunternehmen könnte noch dieses Jahr mit der Tiefbaumaßnahme begonnen werden. Der Endausbau ist mit einer Höhe von rund 212.000,00 € beziffert und entsprechende Rückstellungen wurden gebildet.

Nach Erlangung der Rechtskraft des Bebauungsplan Nr. 104 „Thier-West /Aherbusch“ hat seitens der WEG mbH die Abfrage der potentiellen Erwerber stattgefunden. Die insgesamt sieben Baugrundstücke zzgl. der Fläche für ein Feuerwehrgerätehaus können nun vermarktet werden. Nach der chronologischen Abfrage bei den Interessenten sind alle sieben Grundstücke bereits unverbindlich reserviert. Erfahrungsgemäß könnte die Vermarktung bis Ende des Jahres abgeschlossen sein.

4. Stadtnahe Baugrundstücke – „Wohnungsbau“ – nördliche Neye

Bevor weitere Planungen in die Wege geleitet werden, muss seitens der Politik der Hansestadt Wipperfürth das Bodenmanagement grundlegend überdacht und angepasst werden. Das bereits 2006 verabschiedete Bodenmanagement deckt sich derzeit nicht mit den von der Politik geforderten/verabschiedeten städtebaulichen Zielen für dieses Plangebiet. Neben der Verwaltung haben auch unabhängige Redner im Ausschuss für Stadtentwicklung ihre Zweifel an der Umsetzung des Plangebiets unter Einhaltung des Bodenmanagements geäußert. Nach dem „Arbeitskreis Bodenmanagement“ ist es zwingend erforderlich, die Ziele für dieses Areal politisch neu beschließen zu lassen. Verwaltungsintern ist ein Team aus Planern zusammengestellt worden, das im Vorfeld für den Arbeitskreis die Ziele schon einmal sammelt und Informationen zusammenträgt.

5. Erschließung Gewerbegebiet Niederklüppelberg

Das Tiefbauprojekt in Niederklüppelberg ist weitestgehend abgeschlossen. Im Mai 2025 fand bereits die Abnahme in Kooperation mit der Stadtentwässerung und der Tiefbauabteilung der Hansestadt Wipperfürth statt. Witterungsbedingt kam es zu einer minimalen Verzögerung der Baumaßnahme. Durch die offene und zeitnahe Kommunikation zwischen WEG, Tiefbauunternehmen, Planungsbüro und Gewerbetreibenden vor Ort wurde ein hohes Maß an Akzeptanz erreicht.

6. Erschließung Gewerbegebiet Klingsiepen II (Weinbach-Klingsiepen)

Die WEG hat im Zuge des bevorstehenden Bauleitplanverfahrens für das rund 9,0 ha große Gewerbegebiet bereits eine Artenschutzprüfung I (ASP I) in Auftrag gegeben. Ergebnis dieser vom Fachplanungsbüro durchgeführte Prüfung war die Beauftragung einer Artenschutzprüfung II (ASP II). Ziel der ASP II ist die Ermittlung des tatsächlichen faunistischen Vorkommens und der Erstellung eines Maßnahmenkonzeptes mit Vermeidungs- und Verminderungs- sowie Ersatzmaßnahmen für die dort vorkommenden Arten. Die finalen Ergebnisse sind im Sommer 2025 zu erwarten. Parallel wird seitens der WEG nach einer Art Generalunternehmer gesucht, der sowohl die Bauleitplanung als auch die Fachgutachten und die Verkehrsplanung übernehmen soll. Die Bauleitplanung sowie die Vergabe der erforderlichen Fachgutachten erfolgen in Zusammenarbeit mit der Oberbergischen Aufbau GmbH (OAG) in interner Bearbeitung. Die frühzeitige Beteiligung der Öffentlichkeit und der Träger öffentlicher Belange ist für den Sommer 2025 vorgesehen, sobald erste Gutachtenergebnisse – insbesondere zu den Themen Vermessung und Artenschutz (ASP II) – vorliegen. Parallel dazu wurden bereits erste Abstimmungen mit den zuständigen Behörden zur Niederschlagswasserbeseitigung aufgenommen. Dieses Thema ist von besonderer Relevanz, da das geplante Baugebiet innerhalb eines Wasserschutzgebiets liegt. Zudem fanden Gespräche mit dem Landesbetrieb Wald und Holz zum notwendigen Ausgleich der betroffenen Waldflächen statt. Aktuell arbeiten die Verwaltung und die OAG gemeinsam an der Eingriffsbilanzierung. Gleichzeitig werden geeignete Ausgleichsflächen sowie entsprechende Maßnahmen zur Kompensation ermittelt.

7. Kreuzberg

Der Bebauungsplan Nr. 121 Rote Höhe ist Ende 2024 seitens des Rates der Hansestadt Wipperfürth als Satzung beschlossen worden. Die Rechtskraft wird dieser erlangen, sobald der städtebauliche Vertrag zwischen Investor und der Hansestadt Wipperfürth gegenseitig unterzeichnet wurde und der Bebauungsplan ortsüblich bekanntgemacht wird. Der Investor in Zusammenarbeit mit dem beauftragten Fachplanungsbüro für Tiefbaumaßnahmen und Entwässerungsanlagen stehen im engen Austausch und die Unterzeichnung des o.g. Vertrags wird zeitnah geschehen. Unmittelbar nach Beurkundung kann seitens des Investors mit der Vermarktung der Baugrundstücke begonnen werden.

8. Reinshagensbusch

Im Jahr 2024 sind alle 48 Baugrundstücke veräußert worden. Täglich werden derzeit Gespräche mit Architekten, Bauherren und der hiesigen Unteren Bauaufsichtsbehörde geführt, um die Bauwünsche im Neubaugebiet zu realisieren. Die teilweise topografisch anspruchsvollen Baugrundstücke und die Wünsche der Bauwilligen stellen die Bauaufsicht und die Planungsabteilung täglich vor neuen Herausforderungen und fordert ein hohes Maß an Betreuung. Insgesamt liegen der Bauaufsichtsbehörde 42 Bauanträge (Stand 19.05.2025) vor, von denen bereits 17 genehmigt worden.

9. Sonstiges

a) Feuerwehrgerätehaus Stadtmitte

Die Anbringung des Schriftzuges am Feuerwehrgerätehaus Stadtmitte ist in Bearbeitung. Die Feuerwehrleitung ist beteiligt. Aktuell werden Angebote eingeholt. Mit der Umsetzung ist im laufenden Geschäftsjahr 2025 zu rechnen (Kosten rd. 5.000 €).

b) Carsharing Renault Zoe Intens R240

Das Fahrzeug der WEG mbH Renault Zoe Intens R240 GM – WF 10E ist im Pool „Carsharing Hansestadt Wipperfürth“ mit eingeplant worden, d.h. der ZOE wurde mit Carsharing Aufklebern beklebt und eine Hardware eingebaut. Aktuell kann das WEG Fahrzeug noch nicht gebucht werden. In der Verwaltungsvorstandssitzung der Stadt wurde empfohlen, dass der ZOE auf die Stadt umgeschrieben bzw. verkauft werden soll. Derzeit wird ein Verkauf des Fahrzeuges an die Hansestadt Wipperfürth vorbereitet und hierzu der Verkehrswert eingeholt.

Wipperfürth den, 03. Juni 2025

ERFOLGSPLAN 2025 - 1. Nachtrag - entsprechend § 15 EigVO NW

Anlage 1

Wipperfürther Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH - WEG mbH -

Bezeichnung		Ergebnis	Ansatz	Wirtschafts- plan	Finanzplanungsjahre		
		2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
1		1	2	3	4	5	6
1. Umsatzerlöse							
4100 Erlöse Ringstraße	H	0,00	-	-	-	-	-
4103 Erlöse Vermietung MZH Kreuzberg	H	96.835,00	96.835	96.835	96.835	96.835	96.835
4104 Erlöse Vermietung Feuerwehrgerätehaus Stadtmitte	H	284.000,00	284.000	284.000	284.000	284.000	284.000
4106 Erlöse Vermietung Flurstraße / Ringstraße	H	0,00	-	-	-	-	-
410 ne Erlöse Vermietung Gewerbehalle Schlieper Kamp	H	0,00	-	4.000	24.000	24.000	24.000
410 ne Erlöse Vermietungen	H	0,00	-	-	25.000	50.000	50.000
4110 Sonstige steuerfr. Umsätze Inland	H	646.779,00	-	-	-	-	-
4156 Erlöse Nebenkosten Flurstraße / Ringstraße	H	2.721,03	-	-	-	-	-
4205 Erlöse Auf dem Silberberg	H	0,00	-	-	-	-	-
4208 Erlöse Am Buschfelde	H	0,00	-	-	-	-	-
4209 Erlöse Thier-West - Aherbusch	H	0,00	310.000	350.000	200.000	-	-
4210 Anteil Erlöse Erschließung Klingsiepen	H	0,00	-	-	-	-	-
4411 Erlöse Gewerbegebiet Klingsiepen II / Weinbach-Südlich Kluse	H	0,00	-	-	100.000	600.000	600.000
4291 Sonstige Erstattungen Personal- und Sachkosten	H	0,00	-	-	-	-	-
4292 Sonstige Erlöse Verlustübernahme Grundstücke (Niederklüppelberg)	H	0,00	-	-	-	-	-
4337 Erlöse Niederklüppelberg	H	0,00	-	-	-	-	-
4402 Erlöse Vermarktung und Erschließung Neyetal	H	0,00	-	-	-	-	-
4405 Einnahmen Azubi Hopping Day (alle 2 Jahre)	H	0,00	25.000	-	-	-	-
4406 Erlöse Kostenerstattungen Hansestadt Wipperfürth (Personal-/Sachaufwand)	H	223.997,14	308.081	292.000	298.000	305.000	311.000
4407 Erlöse Wirtschaftsförderung	H	29.085,58	-	-	-	-	-
4408 Erlöse WIP Treff 19% Ust.	H	0,00	-	-	-	-	-
4409 Erlöse Stadtmarketing	H	0,00	-	-	-	-	-
4410 Erlöse Weihnachtsbeleuchtung	H	8.926,95	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	H	1.292.344,70	1.028.416	1.031.335	1.032.335	1.364.335	1.370.335
2. Erhöhung bzw. Minderung des Bestands an zum Verkauf bestimmten Grundstücken (4810)	H	16.372,48	-	-	-	-	-
3. Sonst. ordentliche Erträge							
4835 Sonstige betriebliche regelmäßige Erträge	H	0,00	-	-	-	-	-
4839 Sonstige Erträge unregelmäßig (2025: Verkauf Kfz. Zoe an Stadt)	H	0,00	-	6.000	-	-	-
4849 Erlöse Sachanlageverkäufe Buchgewinn	H	0,00	-	-	-	-	-
4855 Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BG	H	0,00	-	-	-	-	-
4930 Erträge Auflösung von Rückstellungen	H	1.933,59	-	-	-	-	-
493 ne Erträge Inanspruchnahme von Rückstellungen (zur ergebnisneutralen Verrechnung mit AW für Umsetzung Rückst. Kto.59)	H	-	-	442.000	429.000	32.000	19.000
4932 Erträge Herabsetzung Verbindlichkeit	H	0,00	-	-	-	-	-
4947 Verrechnung sonstige Sachbezüge Kfz. 19% (1% Regelung Leasingfzg.)	H	9.347,04	10.500	10.500	12.500	12.500	12.500
4960 Periodenfremde Erträge	H	271,00	-	-	-	-	-
4970 Versich.entschädigung, Schadenersatz	H	2.101,61	-	-	-	-	-
	H	13.653,24	10.500	458.500	441.500	44.500	31.500
Summe Klasse 4	H	1.322.370,42	1.038.916	1.489.835	1.473.835	1.408.835	1.401.835

Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Wirtschafts- plan	Finanzplanungsjahre		
	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
1	1	2	3	4	5	6
4. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe und für bezogene Waren (Aufwand für zum Verkauf bestimmte Grundstücke oder Gebäude)						
5736 Erhaltene Skonti 19% Vorsteuer	S 0,00	-	-	-	-	-
5901 Fremdleistungen Niederklüppelberg (RSt. 442 T€: Endausbau Straße bis 05/2025, Schlussrechnungen grds. erfolgt)	S 58.951,32	-	442.000	-	-	-
5902 Fremdleistungen Thier, Am Buschfelde (RSt. 249 T€: Vermessung Grdst. beauftragt, dann Ausschreibung für Endausbau)	S 30.463,60	-	-	249.000	-	-
5903 Fremdleistungen Klingsiepen II (RSt. 32 T€: Ist für ökologische Ausgleichsbepflanzung gedacht; mit Südl. Kluse abzust.)	S 0,00	-	-	-	32.000	-
5904 Fremdleistungen Neyetal (RSt. 180 T€: Str.Züge Emma-Horion-Weg und Neyetal sollen parallel ausgebaut werden)	S 21.317,64	-	-	180.000	-	-
5905 Fremdleistungen Thier, Johann-Wilhelm-Roth-Straße	S 0,00	-	-	-	-	-
5906 Fremdleistungen Neyemündung	S 0,00	-	-	-	-	-
5907 Fremdleistungen Talstraße	S 467.484,06	-	-	-	-	-
5908 Fremdleistungen Auf dem Silberberg (RSt. 19 T€: Restl. Erwerb von Erschließungsflächen durch WEG als Erschl.Träger)	S 0,00	-	-	-	-	19.000
5909 Hilgersbrücke, Hämmern	S 16.372,48	-	-	-	-	-
5910 Fremdleistungen Thier-West / Aherbusch	S	-	-	-	-	-
5911 Fremdleistungen Klingsiepen II / Weinbach-Südlich Kluse	S	-	-	-	-	-
	S 594.589,10	0	442.000	429.000	32.000	19.000
Summe Klasse 5	S 594.589,10	-	442.000	429.000	32.000	19.000
5. Personalaufwand						
Löhne und Gehälter						
6020 Gehälter	S 223.960,06	178.597	215.000	298.000	304.000	310.000
6069 Pauschale Steuer auf sonstige Bezüge	S 72,48					
6080 Vermögenswirksame Leistungen	S 0,00	560	560	560	560	560
608 ne Kostenerstattung an Hansestadt Wipperfurth (Personal- und Sachkosten)	S	-	100.000	100.000	100.000	100.000
6090 Fahrtkostenerstatt. Whg./Arbeitsstätte	S 0,00					
	S 224.032,54	179.157	315.560	398.560	404.560	410.560
Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung						
6110 Gesetzliche Sozialaufwendungen	S 43.620,43	76.708	42.000	59.000	60.000	61.000
6120 Beiträge zur Berufsgenossenschaft (UK NRW)	S 1.328,44	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
6130 Freiwillige soziale Aufwendungen LSt.-frei (ZVK)	S 0,00	14.070	14.500	20.300	20.500	20.700
6147 Pauschale Steuer für Versicherungen	S 77,11					
6150 Versorgungskassen	S 15.846,64					
	S 60.872,62	91.978	57.800	80.600	81.800	83.000
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und der Sachanlagen (6220+6222+6260) + Gewerbehalle Schlieper Kamp + aus Käufen zur Vermietung in FJ	S 83.184,00	90.000	92.000	115.000	130.000	130.000
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen						
6300 Sonstige betriebliche Aufwendungen (GEZ, Civitec, Bundesanzeiger, HRB...) + Gründungskosten Genossenschaft	S 124,42	1.000	5.000	1.000	1.000	1.000
6301 Sitzungsgelder (50,00 € pro Mitglied/pro Sitzung; 3 Sitzungen im Jahr)	S 950,00	1.050	1.050	1.050	1.050	1.050
6310 Miete, unbewegliche Wirtschaftsgüter	S 576,00	576	576	576	576	576
6320 Grundstückskosten Ringstraße	S 0,00	-	-	-	-	-
6321 Grundstückskosten Flur-, Ringstraße	S 934,88	-	-	-	-	-
6324 Grundstückskosten Niederklüppelberg	S 0,00	-	-	-	-	-
6325 Planungskosten Feuerwehrgerätehäuser	S 0,00	50.000	-	-	-	-
6335 Instandhaltung Flurstr. 2-4, Ringstr. 36	S 0,00	-	-	-	-	-
6336 Instandhaltung Feuerwache (2025: Schriftzug am Gebäude)	S 36.087,29		10.000	5.000	5.000	5.000

Bezeichnung	Ergebnis	Ansatz	Wirtschafts- plan	Finanzplanungsjahre		
	2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
1	1	2	3	4	5	6
6337 Instandhaltung Lüdenscheider Str. 48	S 0,00				-	-
633ne Instandhaltung und Grundsteuer Gewerbehalle Schlieper Kamp + aus Käufen zur Vermietung in Folgejahren	S 0,00	-	-	2.500	4.500	4.500
6345 Sonstige Raumkosten	H 463,16				-	-
6400 Versicherung allgemein (Vermögenseigenschadenversicherung)	S 1.059,04	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
6405 Versicherung für Gebäude Gewerbehalle Schlieper Kamp + aus Käufen zur Vermietung in Folgejahren	S 0,00		200	1.000	2.000	2.000
6420 Beiträge IHK und Jahresbeitrag Mastercard	S 160,00	700	700	700	700	700
6430 Sonstige Abgaben	S 73,44					
6450 Reparatur- und Instandhaltung von Bauten (Feuerwehrgerätehaus Stadtmitte)	S 0,00	5.000	-	-	-	-
6495 Wartungskosten für Hard- und Software	S 0,00	-	-	-	-	-
6520 Kfz-Versicherung	S 2.155,87	2.500	2.500	1.800	1.800	1.800
6530 Laufende Kfz-Betriebskosten (Tanken)	S 5.097,13	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
6540 Kfz-Reparaturen	S 4.670,52	5.500	5.500	3.500	3.500	3.500
6560 Mietleasing Kfz.	S 7.680,00	7.800	7.800	14.000	14.000	14.000
6570 Sonstige Kfz-Kosten (Parkgebühren, TÜV...)	S 101,65	200	200	200	200	200
6601 Kosten WippWerker	S 3.649,72	-	-	-	-	-
6604 Ausgaben Weihnachtsbeleuchtung	S 13.641,41	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
6605 Ausgaben Azubi Hopping Day (alle 2 Jahre)	S 0,00	20.000	-	-	-	-
6606 Sonstige Ausgaben Wirtschaftsförderung (je 2 kl. u. 2 gr. Veranstaltungen, Bewirtung, Reisekosten, Handy, Blumenampeln)	S 5.004,93	25.000	25.000	-	-	-
6607 Ausgaben Stadtmarketing (Großveranstaltungen wie Stadtfest, Lichterfest, Bühnen alles o. öffentl. Ausschreibungen)	S 28.495,16	25.000	25.000	-	-	-
6608 Kostenübernahme ARGE Einzelhandel	S 0,00	-	-	-	-	-
6609 Kosten WippCard (nicht bebucht siehe Konto 6601)	S 0,00	-	-	-	-	-
6610 Geschenke abzugsfähig (Unternehmer/Innen)	S 99,53	100	100	100	100	100
6630 Repräsentationskosten	S 0,00					
6640 Bewirtungskosten	S 362,84	150	150	150	150	150
6643 Aufmerksamkeiten (Kaffee, Zucker, Milch)	S 34,00	30	30	30	30	30
6644 Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten	S 155,50	-	-	-	-	-
6660 Reisekosten AN Übernachtungsaufwand	S 112,15	-	-	-	-	-
6663 Reisekosten AN , Fahrtkosten	S 0,00					
6668 Kilometergelderstattung AN	S 937,55	250	250	250	250	250
6760 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	S 0,00					
6770 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz (Vermittlung Makler)	S 0,00	-	-	-	-	-
6805 Telefon (Handyverträge)	S 0,00	-	-	-	-	-
6810 Telefax und Internetkosten (Firmenregister Stelberg)	S 0,00					
6816 Aufbewahrung Unterlagen (Rückstellung Archiv insgesamt 5.200 €)	S 0,00					
6821 Fortbildungskosten	S 6.000,00	-	-	-	-	-
6825 Rechts- und Beratungskosten + Umsetzung Wi-F6-Strategie	S 2.641,60	-	1.000	5.000	5.000	5.000
6827 Abschluss- und Prüfungskosten (ETL / WTL GmbH ab 2019)	S 15.703,15	13.900	15.800	16.000	16.000	16.000
6830 Kosten Buchhaltung (Steuerberater)	S 6.205,60	5.800	6.500	6.500	6.500	6.500
6835 Miete für Einrichtungen bewegliche Wirtschaftsgüter (Miete Akku Renault Zoe)	S 796,68	797	797	-	-	-
6855 Nebenkosten des Geldverkehrs	S 507,39	500	500	500	500	500
6860 Nicht abziehbare Vorsteuer	S 3.318,43	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
6895 Abgänge Sachanlagen Restbuchwert bei BV	S 0,00					
6960 Periodenfremde Aufwendungen	S 0,00	-	-	-		
	S 147.799,04	187.453	130.253	81.456	84.456	84.456
Summe Klasse 6	H 463,16 S 515.425,04	548.588	595.613	675.616	700.816	708.016

Bezeichnung		Ergebnis	Ansatz	Wirtschafts- plan	Finanzplanungsjahre		
		2023 €	2024 €	2025 €	2026 €	2027 €	2028 €
1		1	2	3	4	5	6
8. Erträge aus Beteiligungen an Personengesellschaften							
7008	Gewinnanteile Mitunternehmerschaften (prozentualer Gewinnanteil Bauhof)	H 0,00	-	-	-	-	-
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (7100+7110+7142)		H 10.302,78	-	8.000	5.000	9.000	10.000
10. Zinsen u. ähnliche Aufwendungen							
7303	Abzugsfäh. and. Nebenleist. zu Steuern	S 0,00	-	-	-	-	-
7305	Zinsaufwendungen §233a AO betr.Steuern	S 0,00					
7325	Zinsen für Gebäude und Betriebsvermögen (Bestandskredite abnehmend + Kreditbedarf laut Vermögensplan 2026/2027)	S 64.800,24	81.000	55.000	57.000	59.000	46.000
7362	Zinsaufwand Abzinsung Rückstellungen	S 0,00					
7390	Aufwendungen aus Verlustübernahme	S 0,00					
		S 64.800,24	81.000	55.000	57.000	59.000	46.000
nachrichtlich: Ergebnis vor Steuern				405.222	317.219	626.019	638.819
11. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag (in Summe vereinfacht rund 35 % vom Jahresergebnis vor Steuern)							
7600	Körperschaftsteuer	S 27.583,00	90.000	141.828	111.027	219.107	223.587
7604	Körperschaftsteuererstattung Vorjahre	S 0,00					
7607	Solidaritätzuschlag-Erstattung Vorjahre	S 0,00					
7608	Solidaritätzuschlag	S 1.517,06					
7609	Solidaritätzuschlag für Vorjahre	S 0,36					
7610	Gewerbesteuer	S 25.925,00					
7635	Solidaritätzuschlag auf Zinsabschlagsteuer	S 0,00					
7638	Steuernachzahlung VJ Einkommen und Ertrag	S 0,00					
7641	GewSt.-Nachzahlung / Erstattung VJ §4/5b	H 0,20					
7643	Auflösung GewSt-Rückstellung §4/5b	S					
		S 55.025,42	90.000	141.828	111.027	219.107	223.587
12. sonstige Steuern (7680+7685+7692)		S 548,88	4.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Summe Klasse 7		S 120.374,54	175.000	189.828	164.027	270.107	260.587
		H 10.302,98					
0 Jahresüberschuss		102.747,88	315.328	262.394	205.192	405.912	414.232

VERMÖGENSPLAN 2025 - 1. Nachtrag - entsprechend § 16 EigVO NW

Wipperfurther Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH - WEG mbH -

Bezeichnung	Plan 2024 €	Plan 2025 €	Investitionsplan		
			2026 €	2027 €	2028 €
1	2	3	4	5	6
A K T I V A - Mittelverwendung -					
1. Anlagevermögen					
1.1. Wohnbaugebiet Thier-West (Aherbusch)	100.000	50.000	10.000	-	-
1.2. Gewerbegebiet Kluse	100.000	150.000	300.000	100.000	
1.3. Wohnungsbau	40.000	-	-	-	-
1.4. Kauf von Immobilien zur Vermietung	-	300.000	300.000	-	-
1.5. Kauf von Immobilien zu Einlagezwecken	-	-	-	-	-
2. Schuldendienst					
2.1. Tilgung langfristiger Kredite	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
2.2. Tilgung kurzfristiger Kredite	-	-	-	-	355.000
2.3. Sondertilgung Kredite	-	-	-	-	-
Summe Aktiva	400.000	660.000	770.000	260.000	515.000
P A S S I V A - Mittelherkunft -					
1. <u>Verkaufserlöse:</u>					
1.1. Wohngebiet Thier-West (Aherbusch)	310.000	350.000	200.000	-	-
1.2. Gewerbegebiet Kluse	-	-	100.000	600.000	600.000
1.3. <u>Rücklagemittel:</u> zur Deckung der Umsetzung Rückstellungen zur Deckung von Anschaffungen		442.000 218.000	429.000	32.000	19.000
2. <u>Verbindlichkeiten:</u>					
2.1. Auszahlungen für Rückstellungen	-	- 442.000	- 429.000	- 32.000	- 19.000
2.2. Kreditbedarf	-	-	355.000	- 470.000	- 215.000
3. <u>Finanzierungsüberschuss:</u> Abschreibungen Sonstiges	90.000 -	92.000 -	115.000 -	130.000 -	130.000 -
Summe Passiva	400.000	660.000	770.000	260.000	515.000

DARLEHENSÜBERSICHT - 1. Nachtrag - für das Wirtschaftsjahr 2025

Anlage 3

Wipperfürther Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH - WEG mbH -

Darlehensgeber		Projekt	Darl.-Nr.	Kreditaufnahme	Ursprungs- betrag €	Vorauss.Stand am 01.01.2025 €	Tilgung 2025 €	Zinssatz p. a.	Vorauss.Stand am 31.12.2025 €	Zinsbindung bis	Restschuld €
KfW Bankengruppe		FWGH	7011134	2005	270.000,00	118.800,00	10.800,00	3,35%	108.000,00	15.02.2026	108.000,00
KfW Bankengruppe		FWGH	8157867	2004	1.380.000,00	524.400,00	55.200,00	3,21%	469.200,00	15.02.2034	469.200,00
KfW Bankengruppe		MZH	8158574	2004	327.500,00	124.450,00	13.100,00	3,21%	111.350,00	15.02.2034	111.350,00
KfW Bankengruppe		MZH	8463616	2003	235.000,00	84.600,00	9.400,00	2,98%	75.200,00	15.08.2033	75.200,00
Kreissparkasse Köln		MZH	6013011417	2004-2014	537.500,00	256.322,76	8.846,87	3,55%	247.475,89	30.06.2034	247.475,89
Kreissparkasse Köln		FWGH	6013011420	2004-2014	1.600.000,00	784.194,69	27.012,10	3,55%	757.182,59	30.06.2034	757.182,59
Zwischensumme:					4.350.000,00	1.892.767,45	124.358,97		1.768.408,48		1.768.408,48
Summe:					4.350.000,00	1.892.767,45	124.358,97		1.768.408,48		1.768.408,48

STELLENÜBERSICHT - 1. Nachtrag - 2025 gemäß § 17 EigVO NW

Wipperfürther Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft - WEG mbH -

Angestellte:

Entgeltgruppe TvöD	2026 ff. perspektivisch entsprechend der WiFö-Strategie	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen
VIII	0,641	0,641	0,641	0,641
X	0,000	0,923	0,923	0,923
XI	2,000	0,000	0,641	0,000
XII	1,000	1,000	1,000	1,000

BILANZ zum 31. Dezember 2024

WEG Wipperfürther Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH, Wipperfürth

AKTIVA**PASSIVA**

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR		EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Sachanlagen				I. Gezeichnetes Kapital		446.715,72	446.715,72
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2.524.897,00		2.608.081,00	II. Kapitalrücklage		15.338,76	15.338,76
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1,00		1,00	III. Gewinnvortrag		1.289.643,95	1.186.896,07
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>0,00</u>		<u>34.486,21</u>	IV. Jahresüberschuss		60.882,72	102.747,88
		2.524.898,00	2.642.568,21	Summe Eigenkapital		1.812.581,15	1.751.698,43
II. Finanzanlagen				B. Rückstellungen			
1. Beteiligungen		2.600,00	2.600,00	1. Steuerrückstellungen	0,00		45.124,06
Summe Anlagevermögen		2.527.498,00	2.645.168,21	2. sonstige Rückstellungen	<u>939.708,25</u>		<u>923.026,96</u>
						939.708,25	968.151,02
B. Umlaufvermögen				C. Verbindlichkeiten			
I. Vorräte				1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.885.491,74		2.066.167,21
1. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		443.934,90	374.054,42	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 181.841,03 (EUR 173.399,76)			
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr EUR 1.703.650,71 (EUR 1.892.767,45)			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	329.048,60		312.006,33	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16.796,13		18.452,16
- davon gegen Gesellschafter EUR 324.548,60 (EUR 311.331,33)				- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 16.796,13 (EUR 18.452,16)			
2. sonstige Vermögensgegenstände	1.319.848,79		1.503.265,72	3. sonstige Verbindlichkeiten	48.777,38		46.527,33
- davon gegen Gesellschafter EUR 1.300.000,00 (EUR 1.500.000,00)				- davon aus Steuern EUR 48.777,38 (EUR 46.527,33)			
		1.648.897,39	1.815.272,05	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr EUR 48.777,38 (EUR 46.527,33)			
III. Guthaben bei Kreditinstituten		83.024,36	16.501,47			1.951.065,25	2.131.146,70
Summe Umlaufvermögen		2.175.856,65	2.205.827,94				
		4.703.354,65	4.850.996,15			4.703.354,65	4.850.996,15

WEG Wipperfürther Wohnungs- und Entwicklungsgesellschaft mbH, Wipperfürth

	EUR	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse		664.813,00	1.292.344,70
2. Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		69.880,48	16.372,48
3. sonstige betriebliche Erträge		11.538,45	13.653,24
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für bezogene Leistungen		88.834,43	594.589,10
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	189.434,80		224.032,54
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	52.061,87		60.872,62
- davon für Altersversorgung			
EUR 13.925,92 (EUR 15.923,75)			
		241.496,67	284.905,16
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		83.442,00	83.184,00
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		204.783,83	146.872,72
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		30.289,64	10.302,78
- davon Zinserträge aus der Abzinsung von Rückstellungen EUR 100,75 (EUR 0,00)			
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		60.889,23	64.800,24
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		35.555,81	55.025,22
11. Ergebnis nach Steuern		61.519,60	103.296,76
12. sonstige Steuern		636,88	548,88
13. Jahresüberschuss		60.882,72	102.747,88

Bauhof Wipperfürth/Hückeswagen Anstalt des öffentlichen Rechts

Wirtschaftsplan *Entwurf (Gründung AöR 01.01.2026)*:

Erfolgsplan

Vermögensplan

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Stellenplan und -übersicht

Erfolgsplan 2026

	Ansatz 2026 Euro	Ansatz 2025 Euro	Ist 2024 Euro
Umsätze	-6.730.090		0
Sonstige betriebliche Erträge	-50.000		0
Andere sonstige betriebl. Erträge (Kostenüberdeckung)	<u>0</u>		<u>0</u>
Ordentliche Erträge	-6.780.090		0
Materialaufwendungen	1.159.000		0
Personalaufwendungen	3.714.000		0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.350.250		0
Bilanzielle Abschreibungen	455.000		0
Andere sonstige betriebl. Aufwendungen (Kostenunterdeckung)	<u>0</u>		<u>0</u>
Ordentliche Aufwendungen	6.678.250		0
Zinsen und ähnliche Erträge	0		0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>90.000</u>		<u>0</u>
Finanzergebnis	90.000		0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-11.840		0
Sonstige Steuern	800		0
Ordentliches Jahresergebnis (- überschuss)	-11.040		0

Erträge werden mit (-) dargestellt

Materialaufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ist 2024
526100 Rohstoffe / Fertigmateriale	0 €		
526200 Hilfsstoffe	0 €		
526300 Rohstoffe	210.000 €		
526400 Waren			
526600 Fertige Erzeugnisse			
526801 Sonstiger Materialverbrauch			
526802 Auftausalz	110.000 €		
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	320.000 €		
523710 Abfall-, Boden-, Grünentsorgung	24.000 €		
529100 Sonstige Sach- und Dienstleistungen	0		
529901 Winterdienst fremde Dritte	30.000 €		
529903 Fremdleistung Sonstige	785.000 €		
542120 Miete für Betriebs- und Geschäftsausstattung	0 €		
Aufwendungen für bezogenen Leistungen	839.000 €		
	1.159.000 €		

Personalaufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ist 2024
501200 Vergütungen der tarifl. Beschäftigten	3.680.000 €		
501900 Vergütungen der sonstigen Beschäftigten			
509100 Pausch. Lohnsteuer			
Personalrückstellungen			
502200 Beiträge Versorgungskasse			
503200 Sozialversicherungsbeiträge tarifl. B.			
503900 Sozialversicherungsbeiträge So Besch			
509900 Andere Sonstige Sach- und Dienstleistungen	25.000 €		
509200 Beiträge zur Berufsgenossenschaft	9.000 €		
Gesamtsumme:	3.714.000 €		

Sonstige betriebliche Aufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ist 2024
522100 Strom	26.000 €		
522200 Gas	25.000 €		
522500 Treibstoffe für Fahrzeuge	165.000 €		
522600 Treibstoffe für Sonstiges	12.500 €		
522700 Wasser	700 €		
522800 Abwasser	6.700 €		
523100 Unterhaltung Grundstück, Gebäude usw.	25.000 €		
523110 Wartung Gebäudetechnik	5.500 €		
523120 Pflege Außenanlagen			
523130 Reinigung und Winterdienst für Grundstücke	650 €		
523140 Sanierungsmaßnahmen Gebäude	0 €		
523300 Unterhaltung Maschinen und technische Anlagen	2.100 €		
523310 Reinigung Maschinen und technische Anlagen			
523400 Unterhaltung Fahrzeuge	188.000 €		
523410 Reparatur Fahrzeuge	48.000 €		
523500 Unterhaltung Betriebsvorrichtungen			
523600 Unterhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	78.500 €		
523610 Unterhaltung Sicherheitseinrichtungen	10.000 €		
523700 Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude, usw.	200 €		
523720 Gebäudereinigung	15.700 €		
523730 Schornsteinreinigung	200 €		
525500 Erstattungen an sonstigen öffentlichen Bereich			
525600 Erstattungen an verbundene Unternehmen,	200.000 €		
529200 Verbandsumlagen			
529100 Andere so Sach- und Dienstleistungen			
Übertrag:	809.750 €		

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ist 2024
Übertrag:	809.750 €	0 €	0 €
541100 Personaleinstellungen	5.000 €		
541200 Aus- und Fortbildung, Umschulung	70.000 €		
541300 Reisekosten	5.000 €		
541400 Beschäftigtenbetreuung, Dienstjubiläen	1.500 €		
541600 Dienst- und Schutzkleidung, usw.	40.000 €		
541700 Personalnebenaufwand	500 €		
541900 Andere sonstige Personal- und Vorsorgeaufwendungen	0 €		
542100 Miete unbewegl. Wirtschaftsgüter	235.000 €		
542140 Miete/Pacht bewegl. Wirtschaftsg. Ges.	63.000 €		
542200 Leasing	0 €		
542300 Gebühren	0 €		
542310 Bankgebühren	500 €		
542700 Prüfung, Beratung, Rechtsschutz	25.000 €		
542800 Aufwendung ehrenamtl. Und sonstige Tätigkeiten			
542900 Andere sonstige Inanspruchnahme Rechte,			
543100 Büromaterial	6.000 €		
543110 Verbrauchsmaterial			
543300 Zeitungen und Fachliteratur	1.200 €		
543400 Porto			
543500 Telefon	6.000 €		
543600 Öffentliche Bekanntmachungen	0 €		
543700 Gästebewirtung und Repräsentation	2.000 €		
543800 Werbung			
543900 Andere sonstige Geschäftsaufwendungen	12.500 €		
544110 Haftpflichtversicherung	13.000 €		
544120 Unfallversicherung	4.500 €		
544130 Gebäudeversicherung	4.200 €		
544140 Eigenschadenversicherung	2.000 €		
544200 Kfz-Versicherung	43.600 €		
544300 Beiträge zu Verbänden und Vereinen	0 €		
544500 Verluste Abgang IVG und Sach-AV	0 €		
544820 Abschreibungen auf Forderungen	0 €		
549200 Schadensfälle	0 €		
549210 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0 €		
Summe:	1.350.250 €	0 €	0 €

Abschreibungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ist 2024
572100 immaterielle VG des AV			
573200 Gebäude	0 €		
575100 Maschinen	40.000 €		
575200 Technische Anlagen			
575400 Fahrzeuge	350.000 €		
576100 BGA	65.000 €		
576200 GWGs			
Summe:	455.000 €	0 €	0 €

Eigenleistung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ist 2024
471200 akt. Eigenleistungen Personal	0 €	0 €	0 €

Finanzerträge- aufwendungen	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ist 2024
461600 Zinserträge verbund. Unternehmen	0 €		
469100 Erträge aus Gewinnanteilen aus Btl.	0 €		
471800 Zinsen von privaten Unternehmen	0 €		
551800 Zinsen an private Unternehmen	14.000 €		
551600 Zinsen an verb. Unternehmen	76.000 €		
559600 Abzinsung Rückst. KostÜberdeckung	0 €		
Summe:	90.000 €	0 €	0 €

Steuern	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ist 2024
547100 Grundsteuer	0 €		
547200 KFZ Steuer	800 €		
Summe:	800 €	0 €	0 €

Sonstige betriebliche Erträge	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ist 2024
441100 Erträge aus Verkauf	0 €		
441200 Mieten und Pachten	0 €		
441800 Andere So Betriebliche Erträge (siehe Umsatzerlöse)			
442100 Erstattungen vom Bund	0 €		
442200 Erstattungen vom Land	0 €		
442800 Erstattungen priv. Unternehmen	0 €		
442900 Erstattungen von übrigen Bereichen	0 €		
443900 Kostenerstattungen von Trägergemeinden (siehe jetzt Personalaufwendungen)			
451500 Verkaufserlöse Bewegl. SAV	50.000 €		
441800 Verkauf	0 €		
458200 Auflösung EWB	0 €		
453100 Aufl. von sonst. SoPo-Z. Zuschüsse	0 €		
452710 Schadensersatz als Kostenmindernden Erlös	0 €		
458300 Auflösung von Rückstellungen	0 €		
Summe:	50.000 €	0 €	0 €

Umsatzerlöse:	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ist 2024
441702 Umsatzerlöse Korrekturen (Kostenüberdeckung)			
Summe:	0 €	0 €	0 €

Vermögensplan		Ansatz 2026 Euro	Ansatz 2025 Euro	Ist 2024 Euro
Investitionen	Gebäude	0	0	0
	Bewegl. Sachanlagen	1.393.000		0
		1.393.000	0	0
Schuldendienst	Tilgungen bei der Gemeinde	166.000		
	Tilgungen bei Kreditinstitute	28.000		
Mittelverwendung		1.587.000	0	0
Finanzierung aus eigenen Mitteln	Abschreibungen	455.000		0
Verbindlichkeiten	Kommunalkredit	1.132.000		
Noch nicht aufgenommene Kommunalkredite				0
Mittelherkunft		1.587.000	0	0

Geplante bewegliche Sachanlagen 2026	Euro
Betriebs- / Geschäftsausstattung Bauhof	40.000 €
Arbeitsgeräte für die Stadtentwässerung	3.000 €
Doka-Pritsche Ersatz für GM SW 8007 (2010)	85.000 €
Mobilbagger - Ersatz für Komatsu Baggerlader GM-HW-8068	150.000 €
Arbeitsschutz/ Ausstattung wg. Gefahrstoffen (nicht Bekleidung)	20.000 €
Lindner Unitrac GM-WF-8023 (2018)	240.000 €
PKW-/Pritschen-Anhänger	15.000 €
Aufsitzmäher Kubota F3890 EC, Mulcher (2018)	35.000 €
BOMAG Walze BW 90 (2003)	50.000 €
Ford 65 Ranger inkl. Winteranbaugeräte GM-WF-8042	60.000 €
Doka-Pritsche Ersatz für GM-WF-8001 (2017)	60.000 €
Doka-Pritsche Ersatz für GM-WF-8014 (2015)	60.000 €
Doka-Pritsche Ersatz für GM-WF-8015 (2015)	60.000 €
John Deere mit Dückerarm + Abstützung D.-Arm	260.000 €
Gehwegfertiger klein (gebraucht)	140.000 €
Auslesegerät KFZ-Werkstatt	15.000 €
Nachrüstung der beiden LKWs mit 95-Geräten (Faherkarte	10.000 €
Kleingeräte/ Anbaugeräte/ Sonstiges	90.000 €
Gesamtinvestition in 202X	1.393.000 €

Geplante bewegliche Sachanlagen 2027	Euro
Betriebs- / Geschäftsausstattung Bauhof	40.000 €
Arbeitsgeräte für die Stadtentwässerung	3.000 €
Arbeitsschutz/ Ausstattung wg. Gefahrstoffen (nicht Bekleidung)	20.000 €
Wasserfaß 3.000 l (Anhänger)	30.000 €
PKW-/Pritschen-Anhänger	15.000 €
Aufsitzmäher Iseki SXG 323-FH (2020)	25.000 €
Aufsitzmäher Iseki SXG 323 (2020)	25.000 €
Aufsitzmäher Roberine 500, Spindelmäher (2003)	50.000 €
Ford Ranger XLT Allrad GM-WF-8002 (2017)	60.000 €
Doka-Pritsche Ersatz für GM-WF-8040 (2018)	70.000 €
Kubota Minibagger (2012)	40.000 €
Lindner Unitrac GM-WF-8026 (2018)	240.000 €
Piaggio Porter GM-WF-8033 (2019)	30.000 €
Kleingeräte/ Anbaugeräte/ Sonstiges	90.000 €
JCB Bagger (2019)	170.000 €
Gesamtinvestition in 202X	908.000 €

Geplante bewegliche Sachanlagen 2028	Euro
Betriebs- / Geschäftsausstattung Bauhof	40.000 €
Arbeitsgeräte für die Stadtentwässerung	3.000 €
Arbeitsschutz/ Ausstattung wg. Gefahrstoffen (nicht Bekleidung)	20.000 €
PKW-/Pritschen-Anhänger	15.000 €
Fendt 313 mit Dückerarm GM-FW-8100 (2019, Kauf in 2020)	250.000 €
HANSA Friedhofsbagger	200.000 €
Kleingeräte/ Anbaugeräte/ Sonstiges	90.000 €
Gesamtinvestition in 202X	618.000 €

Geplante bewegliche Sachanlagen 2029	Euro
Betriebs- / Geschäftsausstattung Bauhof	40.000 €
Arbeitsgeräte für die Stadtentwässerung	3.000 €
Arbeitsschutz/ Ausstattung wg. Gefahrstoffen (nicht Bekleidung)	20.000 €
Kleinkehrmaschine GM-WF-8091 (2018)	180.000 €
PKW-/Pritschen-Anhänger	15.000 €
Kleingeräte/ Anbaugeräte/ Sonstiges	90.000 €
Gesamtinvestition in 202X	348.000 €

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Mittelfristige Ergebnisplanung	2026 Euro	2027 Euro	2028 Euro	2029 Euro
Umsätze	-6.730.090	-7.048.664	-7.325.821	-7.568.731
Sonstige betriebliche Erträge	-50.000	-51.500	-53.045	-54.636
Andere Sonstige Betriebl. Erträge (- Kostenüberdeckung)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Ordentliche Erträge	-6.780.090	-7.100.164	-7.378.866	-7.623.368
Materialaufwendungen	1.159.000	1.193.770	1.229.583	1.266.471
Personalaufwendungen	3.714.000	3.825.420	3.940.183	4.058.388
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.350.250	1.390.758	1.432.480	1.475.455
Bilanzielle Abschreibungen	455.000	545.800	607.600	642.400
Andere Sonstige Betriebl. Aufwendungen (Kostenunterdeckung)	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Ordentliche Aufwendungen	6.678.250	6.955.748	7.209.846	7.442.713
Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>90.000</u>	<u>132.000</u>	<u>156.000</u>	<u>167.000</u>
Finanzergebnis	90.000	132.000	156.000	167.000
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-11.840	-12.416	-13.020	-13.654
Sonstige Steuern	800	824	849	874
Ordentliches Jahresergebnis (-überschuss)	-11.040	-11.592	-12.172	-12.780

Statistische Angaben

Fläche in km²:		118,16
Einwohnerzahl nach der Volkszählung (einschließlich der Gemeinden Klüppelberg und Wipperfeld):	01.12.1871	10.346
	01.12.1905	11.107
	17.05.1939	12.920
	13.09.1950	18.247
	07.06.1961	20.826
	27.05.1970	22.048
	30.06.1975	21.851
Wohnbevölkerung nach der Fortschreibung des Landesbetriebes IT.NRW:	25.05.1987	20.373
	31.12.1984	20.383
	31.12.1985	20.458
	31.12.1995	22.409
	31.12.2005	23.669
	31.12.2010	23.186
	(Zensus) 09.05.2011	21.660
	31.12.2015	21.481
	30.06.2016	21.451
	30.06.2017	21.260
	31.12.2018	21.003
	31.12.2019	20.963
	31.12.2020	20.875
	31.12.2021	20.879
	31.12.2022	21.112
	31.12.2023	21.059
	31.12.2024	21.604
Einwohner pro km² per 30.07.2025 (31.12.2024):	182	(183)

Schulen

	15.10.2024		15.10.2025	
	Schüler	Klassen/ Gruppen	Schüler	Klassen/ Gruppen
Grundschulen:	811	35	832	36
GS St. Antonius	267	11	287	12
† Offene Ganztagschule	125	5	124	5
GS Mühlenberg	207	8	203	8
† Offene Ganztagschule	100	4	95	4
GS Albert-Schweitzer	71	3	89	4
† Offene Ganztagschule	50	2	52	2
GS Agathaberg	56	3	48	2
† Offene Ganztagschule	15	1	15	1
GS Kreuzberg	123	6	122	6
† Offene Ganztagschule	24	1	18	1
GS Wipperfeld	87	4	83	4
† Offene Ganztagschule	9	1	13	1
Weiterführende Schulen:	1.417		1.420	
Konrad Adenauer Hauptschule	243	11	250	12
Hermann Voss Realschule	643	24	639	24
Engelbert-von-Berg-Gymnasium	531	14 (+79 Oberstufen- kurse)	549	18 (+ 71 Oberstufen- kurse)
† Schüler im Ganztag	531		549	
Schulen sonstiger Träger				
St.-Angela-Gymnasium	888	25 (+116 Oberstufen- kurse)	869	24 (+118 Oberstufen- kurse)
Anne-Frank-Schule	117	9	129	11
Musikschule	511		595	

Die Hansestadt Wipperfürth bietet auf ihrer Homepage die Möglichkeit, sich den Haushaltsplan auch interaktiv anzeigen zu lassen, um den Bürgerinnen und Bürgern die städtischen Finanzen transparent und anschaulich darzustellen:

<https://www.wipperfuerth.de/buergerinfo-service/finanzen.html>

Weitere Angaben finden Sie auf der Homepage der Hansestadt Wipperfürth unter www.wipperfuerth.de.