

Geschäftsbereich III

Ergebnis- und Finanzpläne einschließlich Erläuterungen
Geschäftsbereich III

Überblick Budget 300	5
----------------------	---

Budget 300 200 000

010 111 06	Zentrale Vergabestelle	9
010 111 14	Finanzsteuerung und -management	15
010 111 15	Kasse	21
010 111 20	Kommunalaufsicht	29
020 121 01	Wahlen	35
090 511 02	Wiederaufbau	41

Budget 300**Ergebnisplan 2026**

	300 200	Summe Budget 300
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	-600.200	-600.200
8 Aktivierte Eigenleistungen	0	0
9 Bestandsveränderungen	0	0
10 Ordentliche Erträge	-600.200	-600.200
11 Personalaufwendungen	1.957.000	1.957.000
12 Versorgungsaufwendungen	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.500	2.500
14 Bilanzielle Abschreibungen	0	0
15 Transferaufwendungen	1.600	1.600
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	652.400	652.400
17 Ordentliche Aufwendungen	2.613.500	2.613.500
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	2.013.300	2.013.300
19 Finanzerträge	-100.000	-100.000
20 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0
21 Finanzergebnis	-100.000	-100.000
22 Ordentliches Ergebnis	1.913.300	1.913.300
23 Außerordentliche Erträge	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0
26 Jahresergebnis	1.913.300	1.913.300
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	780.300	780.300
29 Ergebnis	2.693.600	2.693.600

Budget 300 200 000

Produkt: 111 06 - Zentrale Vergabestelle

Produktbereich:	010	Innere Verwaltung
Budget:	300 200 000	Finanzen und Kommunalaufsicht
Gremium:	Kreisausschuss	
Verantwortlich:	Herr A. Müller	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	- Zentrale Abwicklung von förmlichen Vergabeverfahren bis einschließlich Submission und rechnerischer Prüfung (Preisspiegel) nach den einschlägigen Vorschriften des Vergaberechts. - Stellungnahmen zu Vergabebeschwerden gegenüber der Aufsichtsbehörde und Vergabekammer bei der Bezirksregierung. - Ggf. Aufhebung von Ausschreibungsverfahren - Beratung der kreisangehörigen Kommunen bei vergaberechtlichen Fragen	
Auftragsgrundlage:	Vergaberecht	
Strategische Ziele:	- Korruptionsprävention - Rechtmäßige, effektive und wirtschaftliche Durchführung von formellen Vergabeverfahren - Sicherstellen des Wettbewerbs und Vergabe an den wirtschaftlichsten Anbieter	
Nachhaltigkeitsziele:	- 6.2.3: Bis 2028 sind die im Rahmen des Projektes "Faire Beschaffung" entwickelten Handlungsempfehlungen umgesetzt und in die Verwaltungspraxis integriert.	
Zielgruppen:	Geschäftsbereiche, Stabsstellen, an Vergabeverfahren beteiligte Unternehmen, Vergabekammer, Aufsichtsbehörde, kreisangehörige Kommunen	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01011106 Zentrale Vergabestelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen	97.240,00	110.300	109.000	111.200	113.300	115.600
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.017,75	6.800	6.800	6.800	6.800	6.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	101.257,75	117.100	115.800	118.000	120.100	122.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-101.257,75	-117.100	-115.800	-118.000	-120.100	-122.400
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-101.257,75	-117.100	-115.800	-118.000	-120.100	-122.400
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-101.257,75	-117.100	-115.800	-118.000	-120.100	-122.400
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	35.697,00	57.800	43.900	47.300	48.400	49.400
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-136.954,75	-174.900	-159.700	-165.300	-168.500	-171.800

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01011106 Zentrale Vergabestelle

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
10	- Personalauszahlungen	95.895,41	110.300	109.000		111.200	113.300	115.600
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	4.017,75	6.800	6.800		6.800	6.800	6.800
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	99.913,16	117.100	115.800		118.000	120.100	122.400
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-99.913,16	-117.100	-115.800		-118.000	-120.100	-122.400
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 111 06 - Zentrale Vergabestelle

(Budget 300 200 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	85,4%	84,3%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	3,9%	4,3%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-0,87	-0,79
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,74	0,67
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

111 06 – Zentrale Vergabestelle

(Budget 300 200 000 –Finanzmanagement und Kommunalaufsicht)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 16 des Ergebnisplans enthält die Aufwendungen für Fortbildungen, Dienstreisen und den allgemeinen Bürobedarf.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	38.800	25.400	- 13.400
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	200	200	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	5.000	5.100	+ 100
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	13.000	12.500	- 500
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	800	700	- 100
Summe	57.800	43.900	- 13.900

Kennzahlen

I. Anzahl der zu bearbeitenden Vergaben

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
a) nach VOB	17	20	68	52	51	39	51	50
b) nach UVgO	48	50	44	50	48	59	64	75
c) nach VgV	4	5	4	12	10	11	14	15
d) Sonstige	1	0	1	0	0	1	0	4
e) Freiberufliche Leistung	0	0	22	18	15	13	28	21
Summe	70	75	139	132	124	123	157	165

II. Höhe der Vergabesumme der Vergaben über die ZVS - in T€

(nach Wertung der Angebote, einschließlich Bedarfspositionen)

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
a) nach VOB	7.039	4.492	14.885	24.278	15.543	15.502	12.507	10.271
b) nach UVgO	2.432	2.866	3.796	2.226	4.335	3.658	2.314	3.121
c) nach VgV	8.803	3.578	9.079	10.026	9.303	4.307	2.209	4.364
d) Sonstige	6.945	0	20.703	0	0	10.000	0	48.318
Summe	25.219	10.936	48.464	36.531	29.181	33.467	17.030	66.074

Anmerkung: Die unter I. e) erfassten Verfahren sind Vergaben von freiberuflichen Leistungen, bei denen die ZVS als zentrale Submissionsstelle (Anforderung und Öffnung der Angebote) tätig wird. Die Prüfung/Wertung der Angebote nach Öffnung wird vollständig durch die Facheinheit durchgeführt, eine weitere Beteiligung der ZVS erfolgt nicht. Demnach kann die ZVS auch keine Angaben zu der Höhe der konkret vergebenen Aufträge machen (Ziff. II).

Produkt: 111 14 - Finanzsteuerung und -management

Produktbereich:	010	Innere Verwaltung
Budget:	300 200 000	Finanzen und Kommunalaufsicht
Gremium:	Kreisausschuss	
Verantwortlich:	Herr O. Schmitz	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	- Haushalts- und Budgetaufstellung, Finanzplanung, Haushaltsausführung und Jahresrechnung, Finanzbuchhaltung - Betreuung und Weiterentwicklung der in Teilbereichen eingesetzten Kosten- und Leistungsrechnung - Beteiligungen - Umsetzung des NKF - Steuerungsunterstützung - Steuerpflicht des Kreises - Stundung, Niederschlagung, Erlass - Bürgschaften, Darlehen - Zentrale Koordination bei der überörtlichen Prüfung des Kreises durch die Gemeindeprüfungsanstalt (GPA)	
Auftragsgrundlage:	§§ 75 ff. Gemeindeordnung i.V.m. § 53 Kreisordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Haushaltssatzungen, Haushaltsplan, Kommunalabgabengesetz, BGB, HGB, GFG, UStG, Gesetz zur Errichtung der Gemeindeprüfungsanstalt NRW u.a.	
Strategische Ziele:	- Sicherung einer stetigen Aufgabenerfüllung unter Beachtung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes - Umfassende Beratung und Unterstützung in betriebswirtschaftlichen Fragen, u.a. zur Kostenrechnung und Kalkulation von Entgelten	
Nachhaltigkeitsziele:	- 6.2.2: Die Ziele der Strategie zur nachhaltigen Kreisentwicklung sind bis 2025 im Haushalt verankert.	
Zielgruppen:	Kreistag und seine Ausschüsse, Verwaltungsführung und Geschäftsbereiche, kreisangehörige Kommunen, Einwohner, Unternehmen und Einrichtungen, Gemeindeprüfungsanstalt (GPA)	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01011114 Finanzsteuerung und -management

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	180,00					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	180,00					
11	- Personalaufwendungen	731.815,33	816.800	810.800	826.900	843.500	860.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	1.715,00	1.401.600	1.600	1.600	1.600	1.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	64.024,12	71.600	78.000	76.600	76.600	76.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	797.554,45	2.290.000	890.400	905.100	921.700	938.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-797.374,45	-2.290.000	-890.400	-905.100	-921.700	-938.600
19	+ Finanzerträge	148.899,00	113.900	100.000	100.000	100.000	100.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	148.899,00	113.900	100.000	100.000	100.000	100.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-648.475,45	-2.176.100	-790.400	-805.100	-821.700	-838.600
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-648.475,45	-2.176.100	-790.400	-805.100	-821.700	-838.600
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	9.247,00	411.900	364.500	378.600	389.800	401.100
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-657.722,45	-2.588.000	-1.154.900	-1.183.700	-1.211.500	-1.239.700

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01011114 Finanzsteuerung und -management

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-19.072,11						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen	180,00						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	148.899,00	113.900	100.000		100.000	100.000	100.000
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	130.006,89	113.900	100.000		100.000	100.000	100.000
10	- Personalauszahlungen	739.616,89	816.800	810.800		826.900	843.500	860.400
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	-17.441,11	1.401.600	1.600		1.600	1.600	1.600
15	- Sonstige Auszahlungen	46.335,42	71.600	78.000		76.600	76.600	76.600
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	768.511,20	2.290.000	890.400		905.100	921.700	938.600
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-638.504,31	-2.176.100	-790.400		-805.100	-821.700	-838.600
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 111 14 - Finanzsteuerung und -management

(Budget 300 200 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	32,4%	68,2%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	51,9%	0,1%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	2,6%	6,2%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-12,82	-5,72
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	4,33	4,24
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	6,94	0,01

111 14 – Finanzsteuerung und -management

(Budget 300 200 000 – Finanzmanagement und Kommunalaufsicht)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

In Zeile 15 werden folgende Transferaufwendungen nachgewiesen:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5315000 Zuw./Zusch. lfd. Zw. Verb. Untern., Beteilig.u.	1.400.000	0	- 1.400.000
5315001 Zuschuss Verband kommunale Aktionäre (VKA)	1.600	1.600	+ 0
Summe	1.401.600	1.600	- 1.400.000

SK 5315000

Im Haushaltsjahr 2025 wurde bei einer Beteiligung mit einem Verlust in Höhe von 1,4 Mio. Euro gerechnet (siehe hierzu auch die Erläuterungen unter 2.1.7 des Vorberichts).

In Zeile 16 des Ergebnisplans werden folgende Aufwendungen nachgewiesen:

Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5412010 Fortbildung	4.500	4.500	+ 0
5412300 Dienstreisen	500	500	+ 0
5429010 Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Kosten	40.000	40.000	+ 0
5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen	0	0	+ 0
5431000 Geschäftsaufwendungen	4.000	4.000	+ 0
5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro	0	0	+ 0
5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro	1.000	1.000	+ 0
5431500 Bekanntmachungen	1.000	1.000	+ 0
5441200 Körperschaftssteuer bis 2017	0	0	+ 0
5441201 Kapitalertragssteuer bis 2017	0	0	+ 0
5441202 Solidaritätszuschlag bis 2017	0	0	+ 0
5445000 Körperschaftsteuer ab 2018	2.300	8.700	+ 6.400
5445001 Kapitalertragsteuer ab 2018	17.100	17.100	+ 0
5445002 Solidaritätszuschlag ab 2018	1.100	1.100	+ 0
5499100 Mitgliedsbeiträge	100	100	+ 0
Summe	71.600	78.000	+ 6.400

SK 5429010

Im Zusammenhang mit der Einführung des § 2b Umsatzsteuergesetz ergibt sich ein hoher Prüfungsaufwand, um die beim Kreis Euskirchen anfallenden umsatzsteuerpflichtigen Geschäftsvorgänge zu erkennen. Dies ist nicht ohne Begleitung durch einen externen Steuerberater möglich. Auch für die Abgabe von Steuererklärungen und im Bereich der Beteiligungen werden externe Steuerberater in Anspruch genommen.

SK 5445000

Unter dieser Aufwandsposition wird die durch den BgA Radio Euskirchen KG an das Finanzamt zu zahlende Körperschaftsteuer geplant. Laut Körperschaftsteuer-Vorauszahlungsbescheid vom 17. Januar 2025 sind für das Jahr 2026 Körperschaftsteuer-Vorauszahlungen von insgesamt 8.684,00 € (= 4 x 2.171,00 €) an das Finanzamt zu zahlen.

Zeile 19 des Ergebnisplans (Finanzerträge) setzt sich wie folgt zusammen:

Zeile 19 + Finanzerträge	2025	2026	Diff. 2026/2025
4651000 Gewinnanteile aus Beteiligungen	-20.000	0	+ 20.000
4691000 Sonstige Finanzerträge	-93.900	-100.000	- 6.100
Summe	-113.900	-100.000	+ 13.900

SK 4651000

Hier werden mögliche Ausschüttungen der EUGEBAU mbH und der Radio Euskirchen GmbH & Co. KG verbucht. Aufgrund der Erfolgs-, Finanz- und Investitionspläne für die Jahre 2022 bis 2027 ist keine Gewinnausschüttung durch die EUGEBAU zu erwarten. Bei der Radio Euskirchen GmbH & Co. KG wurde mit einer Gewinnausschüttung in Höhe von 20.000 € für das Jahr 2025 gerechnet.

SK 4691000

Es wird für 2026 mit der Ausschüttung einer Dividende in Höhe von 1,20 € je RWE-Aktie gerechnet.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	55.300	42.900	- 12.400
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	2.500	2.400	- 100
5811004 ILB Immobilienmanagement	36.200	39.000	+ 2.800
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	280.300	267.700	- 12.600
5811008 ILB Tankstellen	13.300	0	- 13.300
5811010 ILB Druckerei	17.800	7.700	- 10.100
5811019 ILB Digitalisierung	6.500	4.800	- 1.700
Summe	411.900	364.500	- 47.400

Kennzahlen

siehe Vorbericht.

Produkt: 111 15 - Kasse

Produktbereich:	010	Innere Verwaltung
Budget:	300 200 000	Finanzen und Kommunalaufsicht
Gremium:	Kreisausschuss	
Verantwortlich:	Herr P. Pantenburg	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	- Zahlungsabwicklung (Annahme von Einzahlungen und Leistung von Auszahlungen) - Verwaltung der Finanzmittel - Mahnwesen - Zwangsvollstreckung (öffentlich- und privatrechtlich) - Verwahrung von Wertgegenständen	
Auftragsgrundlage:	§§ 75 Gemeindeordnung i. V. m. § 53 Kreisordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Dienstanweisung für die Finanzbuchhaltung, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Zwangsversteigerungsgesetz, Konkursordnung, Insolvenzordnung, Abgabenordnung, Zivilprozessordnung, Sondergesetze bzw. Anordnungen zwecks Übertragung von fremden Kassengeschäften	
Strategische Ziele:	- Termingerechte Abwicklung des Zahlungsverkehrs einschließlich einer vollständigen und richtigen Dokumentation der Zahlungsvorgänge für eigene und übertragene Kassengeschäfte - Sicherung und zeitnahe Beitreibung von Forderungen des Kreises - Nachweis der zu verwahrenden Gegenstände und Sicherung des Bestandes	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	Geschäftsbereiche der Kreisverwaltung, Zahlungsempfänger und Zahlungspflichtige, die Kommunen als Vollstreckungsbehörden	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01011115 Kasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.274,25					
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	658.944,28	551.700	600.200	600.200	600.200	600.200
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	668.218,53	551.700	600.200	600.200	600.200	600.200
11	- Personalaufwendungen	698.224,18	721.200	778.800	794.500	810.300	826.500
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen		2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.274,25	9.300		2.100	8.200	8.200
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	579.280,50	485.300	562.400	562.400	562.400	562.400
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.286.778,93	1.217.800	1.343.700	1.361.500	1.383.400	1.399.600
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-618.560,40	-666.100	-743.500	-761.300	-783.200	-799.400
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-618.560,40	-666.100	-743.500	-761.300	-783.200	-799.400
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-618.560,40	-666.100	-743.500	-761.300	-783.200	-799.400
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	59.286,00	293.500	289.700	300.600	308.700	316.900
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-677.846,40	-959.600	-1.033.200	-1.061.900	-1.091.900	-1.116.300

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01011115 Kasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen	165.429,10	128.500	217.500		217.500	217.500	217.500
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	165.429,10	128.500	217.500		217.500	217.500	217.500
10	- Personalauszahlungen	712.393,15	721.200	778.800		794.500	810.300	826.500
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen		2.000	2.500		2.500	2.500	2.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	92.957,34	87.900	104.400		104.400	104.400	104.400
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	805.350,49	811.100	885.700		901.400	917.200	933.400
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-639.921,39	-682.600	-668.200		-683.900	-699.700	-715.900
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen					82.000		
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					82.000		
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					-82.000		

Haushalt 2026

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2024 Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
OBERHALB DER WERTGRENZE							
I111152601 VG > 410 Euro (Kassenautomaten)						-74.194	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-74.194	
I111152650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände				-82.000			
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.				-82.000			
Summe				-82.000		-74.194	
Gesamtsumme				-82.000		-74.194	

Standardkennzahlen

Produkt 111 15 - Kasse

(Budget 300 200 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	51,6%	50,5%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	32,1%	34,4%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-4,75	-5,12
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	3,86	4,09
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

111 15 – Kasse

(Budget 300 200 000 – Finanzmanagement und Kommunalaufsicht)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

In Zeile 7 des Ergebnisplans (Sonstige ordentliche Erträge) werden im Wesentlichen Erträge aus Mahn- und Vollstreckungsgebühren nachgewiesen. Der Ansatz wurde an die Ergebnisse der Vorjahre angepasst.

In Zeile 16 des Ergebnisplans werden folgende Aufwendungen nachgewiesen:

Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5412010 Fortbildung	2.500	2.500	+ 0
5412300 Dienstreisen	300	300	+ 0
5429000 Vollstreckungskosten	3.000	3.000	+ 0
5429010 Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Kosten	0	0	+ 0
5431000 Geschäftsaufwendungen	20.000	20.000	+ 0
5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro	0	0	+ 0
5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro	2.000	3.500	+ 1.500
5431900 Konto- u. Depotgebühren	60.000	75.000	+ 15.000
5473100 Wertberichtigung (Niederschlagungen)	57.200	74.300	+ 17.100
5473101 Wertberichtigung	339.200	382.700	+ 43.500
5499100 Mitgliedsbeiträge	100	100	+ 0
5499998 Ausbuchung Kleinbeträge	1.000	1.000	+ 0
Summe	485.300	562.400	+ 77.100

SK 5431000

Der Ansatz dient im Wesentlichen zur Deckung der Portokosten.

SK 5431900

Durch die vermehrte Nutzung verschiedener elektronischer Bezahlverfahren ist mit steigenden Gebühren zu rechnen.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	56.300	44.500	- 11.800
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	2.200	2.300	+ 100
5811004 ILB Immobilienmanagement	66.400	73.500	+ 7.100
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	161.300	162.400	+ 1.100
5811010 ILB Druckerei	500	800	+ 300
5811019 ILB Digitalisierung	6.800	6.200	- 600
Summe	293.500	289.700	- 3.800

Kennzahlen

siehe Vorbericht.

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I111152650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 01011115 Kasse

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	0	0	-82.000	0	0
		0	0	-82.000	0	0

Die Kassenautomaten sind seit 2018 in Betrieb. Spätestens im Jahr 2027 wird aufgrund der Fehleranfälligkeit eine Ersatzbeschaffung notwendig.

Produkt: 111 20 - Kommunalaufsicht

Produktbereich:	010	Innere Verwaltung
Budget:	300 200 000	Finanzen und Kommunalaufsicht
Gremium:	Kreisausschuss	
Verantwortlich:	Frau M. Stopa	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	- (Präventive) Prüfung und Beratung der kreisangehörigen Gemeinden sowie sonstiger der Aufsicht unterstehender Institutionen (Zweckverbände etc.) hinsichtlich der allgemeinen Rechts- und Finanzaufsicht - Bearbeiten von Beschwerden und Petitionen	
Auftragsgrundlage:	§§ 119 ff. Gemeindeordnung (GO NRW)	
Strategische Ziele:	Sicherstellung des rechtmäßigen Handelns sowie Beratung der kreisangehörigen Kommunen und Zweckverbände	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	Kreisangehörige Kommunen, Zweckverbände, Beschwerdeführer, Petenten, Gemeindeprüfungsanstalt (GPA)	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01011120 Kommunalaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge						
11	- Personalaufwendungen	160.563,28	215.500	223.100	227.600	232.100	236.700
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.881,61	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	165.444,89	219.700	227.300	231.800	236.300	240.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-165.444,89	-219.700	-227.300	-231.800	-236.300	-240.900
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-165.444,89	-219.700	-227.300	-231.800	-236.300	-240.900
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-165.444,89	-219.700	-227.300	-231.800	-236.300	-240.900
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		68.700	71.100	73.000	75.000	76.500
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-165.444,89	-288.400	-298.400	-304.800	-311.300	-317.400

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01011120 Kommunalaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit							
10	- Personalauszahlungen	169.311,84	215.500	223.100		227.600	232.100	236.700
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	4.773,51	4.200	4.200		4.200	4.200	4.200
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	174.085,35	219.700	227.300		231.800	236.300	240.900
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-174.085,35	-219.700	-227.300		-231.800	-236.300	-240.900
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 111 20 - Kommunalaufsicht

(Budget 300 200 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	75,0%	75,0%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	1,5%	1,4%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-1,43	-1,48
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	1,07	1,11
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

111 20 – Kommunalaufsicht

(Budget 300 200 000 – Finanzmanagement und Kommunalaufsicht)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt.
Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	0	0	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	700	800	+ 100
5811004 ILB Immobilienmanagement	8.200	8.400	+ 200
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	21.300	20.400	- 900
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	37.200	40.300	+ 3.100
5811019 ILB Digitalisierung	1.300	1.200	- 100
Summe	68.700	71.100	+ 2.400

Kennzahlen

Petitionen / Beschwerden

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl	16	24	25	17	16	14	16	18

Produkt: 121 01 - Wahlen

Produktbereich:	020	Sicherheit und Ordnung
Budget:	300 200 000	Finanzen und Kommunalaufsicht
Gremium:	Kreisausschuss	
Verantwortlich:	Frau M. Stopa	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	- Durchführung von Wahlen (Kreiswahlen sowie Bundestags-, Landtags-, Europawahlen) - Durchführung von Bürgerbegehren, Volksbegehren, Volksinitiativen etc. - Durchführung von internen Wahlen (Personalrat, Schwerbehindertenvertretung, Jugend- und Auszubildendenvertretung)	
Auftragsgrundlage:	Wahlgesetze, KrO	
Strategische Ziele:	Korrekte und transparente Abwicklung der Wahlen.	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	Kommunen im Kreis Euskirchen, Wahlberechtigte Bürger, Kommunen in den über die Kreisgrenzen hinausgehenden Wahlkreisen, Belegschaft der Kreisverwaltung	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 020121 Statistik und Wahlen
Produkt 02012101 Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen						
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	279.336,15	230.000		20.000		510.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	279.336,15	230.000		20.000		510.000
11	- Personalaufwendungen	27.764,85	34.000	35.300	36.000	36.700	37.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen						
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	249.608,43	337.000		8.000		442.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.857,02	59.000	1.000	13.000	1.000	69.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	312.230,30	430.000	36.300	57.000	37.700	548.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-32.894,15	-200.000	-36.300	-37.000	-37.700	-38.400
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-32.894,15	-200.000	-36.300	-37.000	-37.700	-38.400
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-32.894,15	-200.000	-36.300	-37.000	-37.700	-38.400
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		10.700	11.100	11.300	11.600	11.900
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-32.894,15	-210.700	-47.400	-48.300	-49.300	-50.300

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 020121 Statistik und Wahlen
Produkt 02012101 Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen							
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	279.336,15	230.000			20.000		510.000
07	+ Sonstige Einzahlungen							
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	279.336,15	230.000			20.000		510.000
10	- Personalauszahlungen	28.101,10	34.000	35.300		36.000	36.700	37.400
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen							
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	249.608,43	337.000			8.000		442.000
15	- Sonstige Auszahlungen	34.949,42	59.000	1.000		13.000	1.000	69.000
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	312.658,95	430.000	36.300		57.000	37.700	548.400
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-33.322,80	-200.000	-36.300		-37.000	-37.700	-38.400
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 121 01 - Wahlen

(Budget 300 200 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	7,7%	74,7%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	76,5%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	13,4%	2,1%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-1,04	-0,23
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,17	0,18
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	1,67	0,00

121 01 – Wahlen

(Budget 300 200 000 – Finanzmanagement und Kommunalaufsicht)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 6 des Ergebnisplans (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) enthält:

Kostenträger	Sachkonto	2025	2026	Diff. 2026/2025
0201210102 Landtagswahl	4481000 Kostenerstattungen vom Land	0	0	+ 0
0201210103 Bundestagswahl	4481000 Kostenerstattungen vom Land	-230.000	0	+ 230.000
0201210104 Europawahl	4481000 Kostenerstattungen vom Land	0	0	+ 0
Ergebnis		-230.000	0	+ 230.000

In Zeile 16 des Ergebnisplans werden folgende Aufwendungen nachgewiesen:

Kostenträger	Sachkonto	2025	2026	Diff. 2026/2025
0201210100 Wahlen	5412010 Fortbildung	400	400	+ 0
0201210100 Wahlen	5412300 Dienstreisen	100	100	+ 0
0201210100 Wahlen	5431000 Geschäftsaufwendungen	500	500	+ 0
0201210101 Kommunalwahl	5412010 Fortbildung	500	0	- 500
0201210101 Kommunalwahl	5421001 Aufw. für ehrenamtl. u. sonst.Tätigkeit (Kreistag	1.300	0	- 1.300
0201210101 Kommunalwahl	5431000 Geschäftsaufwendungen	18.200	0	- 18.200
0201210102 Landtagswahl	5412010 Fortbildung	0	0	+ 0
0201210102 Landtagswahl	5421001 Aufw. für ehrenamtl. u. sonst.Tätigkeit (Kreistag	0	0	+ 0
0201210102 Landtagswahl	5431000 Geschäftsaufwendungen	0	0	+ 0
0201210102 Landtagswahl	5431001 Zeitschriften u. Fachliteratur	0	0	+ 0
0201210103 Bundestagswahl	5412010 Fortbildung	500	0	- 500
0201210103 Bundestagswahl	5421001 Aufw. für ehrenamtl. u. sonst.Tätigkeit (Kreistag	300	0	- 300
0201210103 Bundestagswahl	5431000 Geschäftsaufwendungen	37.200	0	- 37.200
0201210104 Europawahl	5412010 Fortbildung	0	0	+ 0
0201210104 Europawahl	5421001 Aufw. für ehrenamtl. u. sonst.Tätigkeit (Kreistag	0	0	+ 0
0201210104 Europawahl	5431000 Geschäftsaufwendungen	0	0	+ 0
Ergebnis		59.000	1.000	- 58.000

Bei SK 5431000 werden die Aufwendungen für die Durchführung von Wahlen ausgewiesen. Bis 2029 stehen planmäßig folgende Wahlen an:

- 2027 Landtagswahl
- 2029 Europawahl, Bundestagswahl

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt.
Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	0	0	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	100	100	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	1.300	1.300	+ 0
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	3.300	3.200	- 100
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	5.800	6.300	+ 500
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	200	200	+ 0
Summe	10.700	11.100	+ 400

Kennzahlen

./.

Produkt: 511 02 - Wiederaufbau

Produktbereich:	090	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Budget:	300 200 000	Finanzen und Kommunalaufsicht
Gremium:	Ausschuss für Planung, Umwelt und Mobilität	
Verantwortlich:	Herr O. Schmitz	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	- Koordination der Wiederaufbauprojekte nach der Flutkatastrophe 2021 - Projektentwicklung für Kreisprojekte und ggf. kommunen- oder kreisübergreifender Projekte - Fördermittelbeantragung und Akquise weiterer Fördermöglichkeiten für einen nachhaltigeren, klimaresilienteren Wiederaufbau oder dessen Ergänzung - Unterstützung der Kommunen - Projektumsetzung bzw. Unterstützung Fachabteilungen oder Kommunen bei der Umsetzung - Unterstützung Bürger bei Antragstellung, Infohotline und Infokampagne	
Auftragsgrundlage:	Förderrichtlinie Wiederaufbau NRW	
Strategische Ziele:	Entwicklung und Umsetzung von Projekten zum Wiederaufbau unter Berücksichtigung von Klimaschutz, Klimawandelanpassung und Nachhaltigkeit in Abstimmung mit den kommunalen Wiederaufbauplänen, Unterstützung und Information von Bürgern im Rahmen der Beantragung von Wiederaufbauhilfen	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	Fachabteilungen Kreis, Kommunen, betroffene Bürger*innen, Bezirksregierungen, Landesministerien NRW, Nachbarkreise, Wohlfahrtsverbände, wissenschaftliche Kooperations-/Forschungsprojekte	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 090 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe 090511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt 09051102 Wiederaufbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	231.871,91	309.200	20.000	20.000	20.000	20.000
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge						
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	231.871,91	309.200	20.000	20.000	20.000	20.000
11	- Personalaufwendungen	394.449,15	288.300	99.400	101.200	103.300	105.300
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	126.429,90	285.000	1.000	1.000	1.000	1.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.347,94	4.500				
17	= Ordentliche Aufwendungen	526.226,99	577.800	100.400	102.200	104.300	106.300
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-294.355,08	-268.600	-80.400	-82.200	-84.300	-86.300
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-294.355,08	-268.600	-80.400	-82.200	-84.300	-86.300
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-294.355,08	-268.600	-80.400	-82.200	-84.300	-86.300
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	41.641,00	166.800	41.900	43.000	44.100	45.000
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-335.996,08	-435.400	-122.300	-125.200	-128.400	-131.300

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 090 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe 090511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen
Produkt 09051102 Wiederaufbau

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Verpflichtungs- ermächtigungen	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben							
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	305.403,42	309.200	20.000		20.000	20.000	20.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen	89.423,10						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	394.826,52	309.200	20.000		20.000	20.000	20.000
10	- Personalauszahlungen	401.821,99	288.300	99.400		101.200	103.300	105.300
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	148.892,80	285.000	1.000		1.000	1.000	1.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	5.106,97	4.500					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	555.821,76	577.800	100.400		102.200	104.300	106.300
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-160.995,24	-268.600	-80.400		-82.200	-84.300	-86.300
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen							
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen							
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)							

Standardkennzahlen

Produkt 511 02 - Wiederaufbau nach Hochwasser (Budget 500 610 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	45,5%	70,0%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	0,6%	0,0%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-2,16	-0,61
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	1,68	0,49
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

511 02 – Wiederaufbau

(Budget 300 200 000 – Finanzmanagement und Kommunalaufsicht)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Die Einrichtung und personelle Ausstattung der Stabstelle Wiederaufbau ist zunächst bis 30.06.2025 vom Kreistag beschlossen (s. Beschluss des Kreistags vom 02.10.2024 zu V 581/2024).

Zeile 2 des Ergebnisplans (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) enthält folgende Erträge:

Kostenträger	Sachkonto	2025	2026	Diff. 2026/2025
0905110200 Wiederaufbau	4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	-110.000	-20.000	+ 90.000
0905110201 Resiliente Regionen	4140000 Zuw. lfd Zwecke vom Bund	-199.200	0	+ 199.200
Ergebnis		-309.200	-20.000	+ 289.200

SK 4141000 – Kostenträger 0905110200

Es handelt sich um eine Zuwendung im Rahmen einer Kooperationsvereinbarung mit dem Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung NRW (MHKBD). Über die Kooperationsvereinbarung können z.B. Personalkosten der Antragsberater (Wiederaufbauförderung) aber auch z.B. Werbemaßnahmen abgerechnet werden. Nach Unterzeichnung der Kooperationsvereinbarung war der Bedarf an Maßnahmen im privaten Wiederaufbau nicht absehbar. Aufgrund sinkender Beratungszahlen konnten Personalausgaben eingespart werden

SK 4140000 – Kostenträger 0905110201

Das Projekt Resiliente Regionen ist zum 30.09.2025 ausgelaufen.

Zeile 13 des Ergebnisplans (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) enthält folgende Aufwendungen:

Kostenträger	Sachkonto	2025	2026	Diff. 2026/2025
0905110200 Wiederaufbau	5281000 Sachkosten	110.000	1.000	- 109.000
0905110200 Wiederaufbau	5281016 Öffentlichkeitsarbeit	10.000	0	- 10.000
0905110200 Wiederaufbau	5291000 Sonstige Dienstleistungen	0	0	+ 0
0905110201 Resiliente Regionen	5281000 Sachkosten	165.000	0	- 165.000
Ergebnis		285.000	1.000	- 284.000

Kostenträger 0905110200 - SK 5281000

Es sind Sachkosten für Parktickets und für die Jahreslizenz für das Buchungsprogramm „SimplyBook“.

In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Kostenträger	Sachkonto	2025	2026	Diff. 2026/2025
0905110200 Wiederaufbau	5811000 ILB Gemeinkosten drittfINANZIerte Produkte	0	0	+ 0
0905110200 Wiederaufbau	5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	49.500	0	- 49.500
0905110200 Wiederaufbau	5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	700	200	- 500
0905110200 Wiederaufbau	5811004 ILB Immobilienmanagement	18.500	4.200	- 14.300
0905110200 Wiederaufbau	5811005 ILB EDV (Normalleistung)	14.200	9.800	- 4.400
0905110200 Wiederaufbau	5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	50.100	26.900	- 23.200
0905110200 Wiederaufbau	5811008 ILB Tankstellen	100	0	- 100
0905110200 Wiederaufbau	5811019 ILB Digitalisierung	1.800	800	- 1.000
0905110201 Resiliente Regionen	5811000 ILB Gemeinkosten drittfINANZIerte Produkte	18.800	0	- 18.800
0905110201 Resiliente Regionen	5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	200	0	- 200
0905110201 Resiliente Regionen	5811004 ILB Immobilienmanagement	6.900	0	- 6.900
0905110201 Resiliente Regionen	5811005 ILB EDV (Normalleistung)	5.300	0	- 5.300
0905110201 Resiliente Regionen	5811019 ILB Digitalisierung	700	0	- 700
Ergebnis		166.800	41.900	- 124.900

Kennzahlen

./.