

Sonderbudgets

**Ergebnis- und Finanzpläne einschließlich Erläuterungen
Sonderbudgets**

Überblick Budget 700 285

Budget 700 100 000

010	111 08	Druckerei	289
010	111 17	IT Service	295

Budget 700 120 000

010	111 22	Digitalisierung	311
-----	--------	-----------------	-----

Budget 700 380 000

020	127 01	Notfallrettung	319
020	127 02	Krankentransport	335

Budget 700 600 001

010	111 11	Tankstellen	349
-----	--------	-------------	-----

Budget 700 600 002

110	537 03	Abfallberatung (bis einschl. 2021 DSD)	357
-----	--------	--	-----

Budget 700 610 001

120	547 02	Verkehrsunternehmen	365
-----	--------	---------------------	-----

Budget 700 660 001

110	537 01	Beseitigung und Verwertung von Abfällen	377
-----	--------	---	-----

Budget 700 660 002

110	537 04	Rekultivierung und Nachsorge	391
-----	--------	------------------------------	-----

Budget 700 660 003

010	111 10	Dienstleistungen des Bauhofs	403
-----	--------	------------------------------	-----

Budget 700 660 005

010	111 19	Immobilienmanagement	413
-----	--------	----------------------	-----

Budget 700

Ergebnisplan 2026							Summe Budget 700
	700 100	700 120	700 380	700 600	700 610	700 660	
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-291.500	0	-81.300	-100	-915.400	-660.800	-1.949.100
3 Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-30.515.800	-51.000	0	-14.105.100	-44.671.900
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	-100	-438.000	-14.500	-870.500	-1.323.100
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	-8.300	0	-905.000	-100.000	-1.013.300
7 Sonstige ordentliche Erträge	-200	0	-1.386.800	0	-1.000	-4.378.000	-5.766.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0	0	-6.500	0	0	-200.000	-206.500
9 Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	-291.700	0	-31.998.800	-489.100	-1.835.900	-20.314.400	-54.929.900
11 Personalaufwendungen	1.076.400	263.000	7.866.300	115.900	228.700	6.909.300	16.459.600
12 Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.029.300	50.000	15.950.700	1.017.000	351.500	17.239.200	36.637.700
14 Bilanzielle Abschreibungen	803.000	0	2.076.700	7.400	0	3.063.100	5.950.200
15 Transferaufwendungen	1.090.000	0	0	0	17.626.200	0	18.716.200
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	828.800	8.500	3.454.800	23.300	589.300	1.243.800	6.148.500
17 Ordentliche Aufwendungen	5.827.500	321.500	29.348.500	1.163.600	18.795.700	28.455.400	83.912.200
18 Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	5.535.800	321.500	-2.650.300	674.500	16.959.800	8.141.000	28.982.300
19 Finanzerträge	0	0	0	0	-1.030.000	0	-1.030.000
20 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21 Finanzergebnis	0	0	0	0	-1.030.000	0	-1.030.000
22 Ordentliches Ergebnis	5.535.800	321.500	-2.650.300	674.500	15.929.800	8.141.000	27.952.300
23 Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0
26 Jahresergebnis	5.535.800	321.500	-2.650.300	674.500	15.929.800	8.141.000	27.952.300
27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-5.610.100	-385.700	0	-603.500	-795.000	-10.694.600	-18.088.900
28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.300	64.200	2.698.600	32.700	65.800	2.674.600	5.610.200
29 Ergebnis	0	0	48.300	103.700	15.200.600	121.000	15.473.600

Budget 700 100 000

Produkt: 111 08 - Druckerei

Produktbereich:	010	Innere Verwaltung
Budget:	700 100 000	Zentrales Servicebudget
Gremium:	Kreisausschuss	
Verantwortlich:	Frau K. Poganski	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	Durchführen von Druckarbeiten einschließlich Nebenarbeiten (Binden, Heften, Lochen etc.)	
Auftragsgrundlage:	Aufträge der Verwaltungsleitung, der Facheinheiten und Einrichtungen der Kreisverwaltung	
Strategische Ziele:	Wirtschaftliche und schnelle Bereitstellung von Druckerzeugnissen	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	- Verwaltungsleitung - Geschäftsbereiche - Stabsstellen - sonstige Einrichtungen der Kreisverwaltung	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01011108 Druckerei

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	66,39	200	200	200	200	200
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	66,39	200	200	200	200	200
11	- Personalaufwendungen	20.377,34	26.000	26.700	27.300	27.900	28.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen		600	600	600	600	600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	426,02	500	400	400	400	400
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.013,73	17.500	17.500	17.500	17.500	17.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	37.817,09	44.600	45.200	45.800	46.400	46.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-37.750,70	-44.400	-45.000	-45.600	-46.200	-46.700
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-37.750,70	-44.400	-45.000	-45.600	-46.200	-46.700
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-37.750,70	-44.400	-45.000	-45.600	-46.200	-46.700
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		86.900	89.300	91.000	92.500	93.900
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	3.665,75	42.600	44.300	45.400	46.300	47.200
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-41.416,45	-100				

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01011108 Druckerei

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	66,39	200	200		200	200	200
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	66,39	200	200		200	200	200
10	- Personalauszahlungen	20.056,18	26.000	26.700		27.300	27.900	28.400
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen		600	600		600	600	600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	17.013,73	17.500	17.500		17.500	17.500	17.500
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	37.069,91	44.100	44.800		45.400	46.000	46.500
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-37.003,52	-43.900	-44.600		-45.200	-45.800	-46.300
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)							

Haushalt 2026

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2024 Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I111082650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände						-6.390	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-6.390	
Summe						-6.390	
Gesamtsumme						-6.390	

Standardkennzahlen

Produkt 111 08 - Druckerei

(Budget 700 100 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	35,6%	34,0%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	20,1%	19,6%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,15	0,15
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

111 08 – Druckerei

(Budget 700 100 000 – Zentrales Servicebudget)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

In Zeile 16 sind im Wesentlichen die Jahresmieten für die Hochleistungsdrucker der Hausdruckerei und für den zentralen Farbkopierer des Hauses mit einem Aufwand von 17.000 € veranschlagt.

In Zeile 27 sind die Erträge aus den internen Leistungsbeziehungen (vollständige Verrechnung der Druckereileistungen mit den nachfragenden Produkten) ausgewiesen.

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	4.900	3.600	- 1.300
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	100	100	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	34.300	37.900	+ 3.600
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	3.100	2.500	- 600
5811019 ILB Digitalisierung	200	200	+ 0
Summe	42.600	44.300	+ 1.700

Kennzahlen

I. Erstellte Kopien Druckerei

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl	993.584	794.592	859.549	603.368	671.126	564.660	443.789	426.484

II. Druckaufträge

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl	2.745	2.001	2.349	1.949	2.214	1.879	1.629	1.580

Produkt: 111 17 - IT-Service

Produktbereich: 010 Innere Verwaltung
Budget: 700 100 000 Zentrales Servicebudget
Gremium: Kreisausschuss
Verantwortlich: Herr G. Sirtl

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung: - Betrieb und Unterhaltung des zentralen Netzes einschließlich Telekommunikationsanlagen (TK-Anlage)
- Beschaffung, Installation und Betreuung der Hardware einschließlich Störungsbeseitigung
- Bereitstellen der Hardware für alle EDV-Arbeitsplätze der Kreisverwaltung
- Beschaffung, Installation und Pflege von Anwendungen und sonstiger Software einschließlich Datensicherung, Anwenderschulung und Benutzerbetreuung
- Mitwirkung in den Gremien der KDVZ

Auftragsgrundlage: Auf Notwendigkeit, Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit geprüfter Bedarf der Facheinheiten.

Strategische Ziele: - Bereitstellen von Hard und Software auf einem angemessenen Stand der Technik unter besonderer Berücksichtigung von Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit
- Sicherstellen des Netzbetriebes innerhalb der Servicezeiten

Nachhaltigkeitsziele: - 6.2.3: Bis 2028 sind die im Rahmen des Projektes "Faire Beschaffung" entwickelten Handlungsempfehlungen umgesetzt und in die Verwaltungspraxis integriert.

Zielgruppen: Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter des Kreises

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01011117 IT-Service

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	341.029,78	242.800	291.500	256.000	229.200	181.200
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.603,28					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	99.490,60					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	447.123,66	242.800	291.500	256.000	229.200	181.200
11	- Personalaufwendungen	850.454,95	1.019.600	1.049.700	1.071.000	1.092.300	1.114.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	1.281.720,88	2.004.900	2.028.700	2.109.800	2.192.800	2.279.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	767.874,52	845.600	802.600	787.000	824.300	839.300
15	- Transferaufwendungen	1.034.340,01	1.060.000	1.090.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	621.746,49	737.600	811.300	843.000	856.800	871.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.556.136,85	5.667.700	5.782.300	5.910.800	6.066.200	6.204.400
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-4.109.013,19	-5.424.900	-5.490.800	-5.654.800	-5.837.000	-6.023.200
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-4.109.013,19	-5.424.900	-5.490.800	-5.654.800	-5.837.000	-6.023.200
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-4.109.013,19	-5.424.900	-5.490.800	-5.654.800	-5.837.000	-6.023.200
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		5.204.200	5.520.800	5.687.800	5.870.500	6.057.300
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	9.539,20	14.700	30.000	33.000	33.500	34.100
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-4.118.552,39	-235.400				

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01011117 IT-Service

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	1.314,60						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	6.603,28						
07	+ Sonstige Einzahlungen	5.600,54						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.518,42						
10	- Personalauszahlungen	905.033,35	1.019.600	1.049.700		1.071.000	1.092.300	1.114.000
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	1.302.064,49	2.004.900	2.028.700		2.109.800	2.192.800	2.279.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen	983.626,01	1.060.000	1.090.000		1.100.000	1.100.000	1.100.000
15	- Sonstige Auszahlungen	578.393,34	737.600	811.300		843.000	856.800	871.200
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.769.117,19	4.822.100	4.979.700		5.123.800	5.241.900	5.365.100
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-3.755.598,77	-4.822.100	-4.979.700		-5.123.800	-5.241.900	-5.365.100
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.595,16						
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.642,04						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.237,20						
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	832.396,70	1.262.700	545.000		910.000	910.000	910.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	832.396,70	1.262.700	545.000		910.000	910.000	910.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-824.159,50	-1.262.700	-545.000		-910.000	-910.000	-910.000

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							
I111172604 Erwerb Core Switch EXTREME Networks 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-94.647 -94.647	
I111172605 Lizenzen > 410 Euro 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-617.415 -617.415	
I111172608 Erwerb Server-System 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-375.740 -229.900 -375.740 -229.900	-90.000 -90.000		-250.000 -250.000	-250.000 -250.000 -250.000 -250.000	-1.815.849 -1.815.849	
I111172609 Erwerb PROSOZ 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-40.985 -40.985	
I111172610 Erwerb Alkis 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-71.905 -71.905	
I111172611 Erwerb digitales Archivsystem 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-18.942 -44.100 -18.942 -44.100	-24.000 -24.000		-40.000 -40.000	-40.000 -40.000 -40.000 -40.000	-207.821 -207.821	
I111172612 Projekt Umstieg Windows/Office 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-216.493 -216.493	
I111172614 Serverraum 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-149 -149	
Summe	-394.682 -274.000	-114.000		-290.000	-290.000 -290.000	-3.065.263	
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I111171800 Investitionszuwendungen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						275 275	
I111171900 Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						3.026 3.026	
I111171910 Versicherungsleistungen 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						733 733	
I111172602 Erwerb /Erweiterung Telekommunikationsanlage 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-17.290 -15.000 -17.290 -15.000	-25.000 -25.000		-25.000 -25.000	-25.000 -25.000 -25.000 -25.000	-405.462 6.988 -405.462	
I111172606 Lizenzen (E-Government) 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-50.000 -50.000	-10.000 -10.000		-10.000 -10.000	-10.000 -10.000 -10.000 -10.000	-52.094 -52.094	
I111172622 Erwerb/Erw. Telekommunikationsan. >60 E und <410 E 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-3.835 -3.835	
I111172625 Erwerb von Lizenzen < 410 Euro 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-199.041 -199.041	
I111172650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände	-346.330 -778.900	-265.000		-450.000	-450.000 -450.000	-2.344.793	

Haushalt 2026

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2024 Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.595					2.279	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.642					9.423	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-346.330 -778.900	-265.000		-450.000	-450.000 -450.000	-2.344.793	
l111172655 Erwerb Lizenzen	-74.095 -144.800	-131.000		-135.000	-135.000 -135.000	-904.669	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-74.095 -144.800	-131.000		-135.000	-135.000 -135.000	-904.669	
l111172701 Beteiligung d-NRW						-1.000	
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						-1.000	
Summe	-437.715 -988.700	-431.000		-620.000	-620.000 -620.000	-3.906.861	
Gesamtsumme	-832.397 -1.262.700	-545.000		-910.000	-910.000 -910.000	-6.972.123	

Standardkennzahlen

Produkt 111 17 - IT-Service

(Budget 700 100 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	18,2%	18,6%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	18,7%	18,8%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	13,0%	14,0%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-1,17	0,00
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	5,12	5,35
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	5,25	5,40

111 17 – IT-Service

(Budget 700 100 000 – Zentrales Servicebudget)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

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

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5211003 Unterhaltung TUIV-Verkabelung bis 2013	0	0	+ 0
5241014 Unterhaltung TUIV-Verkabelung	0	0	+ 0
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	1.549.800	1.581.200	+ 31.400
5255001 Unterhaltung Zeiterfassung	0	0	+ 0
5255002 Bereitstellung Internet (Sonstiges)	5.000	5.000	+ 0
5255008 Unterhaltung Drucker und Faxgeräte	110.000	110.000	+ 0
5255009 Leitungskosten Standortanbindungen	62.900	60.900	- 2.000
5255010 Leitungskosten Internetanbindungen	3.000	3.000	+ 0
5291000 Sonstige Dienstleistungen	0	0	+ 0
5291007 Dienstleistungen regio it Aachen	154.200	218.600	+ 64.400
5291017 Bereitstellung E-Government	120.000	50.000	- 70.000
Summe	2.004.900	2.028.700	+ 23.800

SK 5255000

Hierbei handelt es sich um die laufenden Wartungskosten für die meisten im Einsatz befindlichen Hard- und Softwarekomponenten. Ebenso werden hier die benötigten Dienstleistungskontingente der vertraglich verbundenen Systempartner aufgeführt. Die Ansätze steigen hier vor allem wegen gestiegener Wartungskosten und durch die gestiegene Anzahl an Mitarbeitenden.

SK 5255008

Hierbei handelt es sich um die zentrale Beschaffung des Toner- und Verbrauchsmaterials der Drucker für alle Bereiche. Der Ansatz erfolgt aus den Erfahrungswerten der Vorjahre. Im Rahmen der ILB wird diese dann umgelegt.

SK 5255010

Hierbei handelt es sich um Leitungsanbindungen, die reines Internet zur Verfügung stellen und keiner Netzwerkanbindung von Standorten dienen. Der Ansatz erfolgt aus den Erfahrungswerten der Vorjahre.

SK 5291007

Aufgrund eines neuen Produkts aus dem Bereich des Straßenverkehrsamts ist der Ansatz anzupassen.

SK 5291017

Dargestellt werden hier die mit dem Ausbau des Serviceportals und der Digitalisierung von Verwaltungsprozessen in Verbindung stehenden Dienstleistungskosten. Der Ansatz konnte aufgrund der Vorjahresergebnisse deutlich reduziert werden.

Zeile 15 des Ergebnisplans (Transferaufwendungen) beinhaltet die Umlage an die Kommunale Datenverarbeitungszentrale Rhein-Erft-Rur (KDVZ).

In Zeile 16 des Ergebnisplans werden folgende Aufwendungen nachgewiesen:

Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5412010 Fortbildung	5.000	15.000	+ 10.000
5412012 Fortbildung (budgetübergreifend)	26.000	36.000	+ 10.000
5412300 Dienstreisen	0	0	+ 0
5422000 Mieten und Pachten	36.000	36.000	+ 0
5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen	200.600	262.800	+ 62.200
5431000 Geschäftsaufwendungen	195.000	210.000	+ 15.000
5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro	0	0	+ 0
5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro	275.000	251.500	- 23.500
Summe	737.600	811.300	+ 73.700

SK 5412010/5412012

Die Ansätze mussten aufgrund der Umstellung auf Windows 11 sowie besonderem Schulungsbedarf im Bereich Katasteramt erhöht werden.

SK 5422000

Hierbei handelt es sich um die Miete für die Großkopierer/Flurdrucker.

SK 5429100

Hier werden gemietete Softwareprodukte geführt. Die wesentliche Veränderung ergibt sich aus der Übernahme von bisher direkt durch den ÖGD-Pakt finanzierten Verträgen.

SK 5431000

Bei den hier ausgewiesenen Mehraufwendungen handelt es sich insbesondere um die zentralen Telefongebühren (Mobil und Festnetz) aller Bereiche, die im Rahmen der ILB umgelegt werden.

SK 5431110:

Aufgrund der Anwendung der Vereinfachungsregelung des § 36 III KomHVO NRW ergibt sich, dass die Anschaffungskosten von Vermögensgegenständen bis 800 Euro unmittelbar als Aufwand verbucht werden können, sofern diese selbständig nutzungsfähig sind und einer Abnutzung unterliegen. Die daraus resultierenden Auszahlungen werden ebenfalls der laufenden Verwaltungstätigkeit zugerechnet.

Der Ansatz hat sich aufgrund geringer Anschaffungen gegenüber dem Vorjahr reduziert. Insbesondere enthält die Position die jährlichen Aufwendungen für die clientseitige Microsoft-Lizenzierung.

In Zeile 27 sind die Erträge aus den internen Leistungsbeziehungen (Verrechnung der EDV-Dienstleistungen mit den jeweiligen Produkten) ausgewiesen.

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	11.200	26.600	+ 15.400
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	3.500	3.400	- 100
Summe	14.700	30.000	+ 15.300

Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

Vertragsbeginn /-ende	Vertragsgegenstand	Hh-Ansatz lfd. Jahr (€)
01.01.2026 – 01.01.2027	Umlagevorauszahlung KDVG Frechen (Vertrag zeitlich nicht befristet)	1.090.000 €

Kennzahlen

I. Anzahl der PC (einschl. Notebooks) am 31.12.

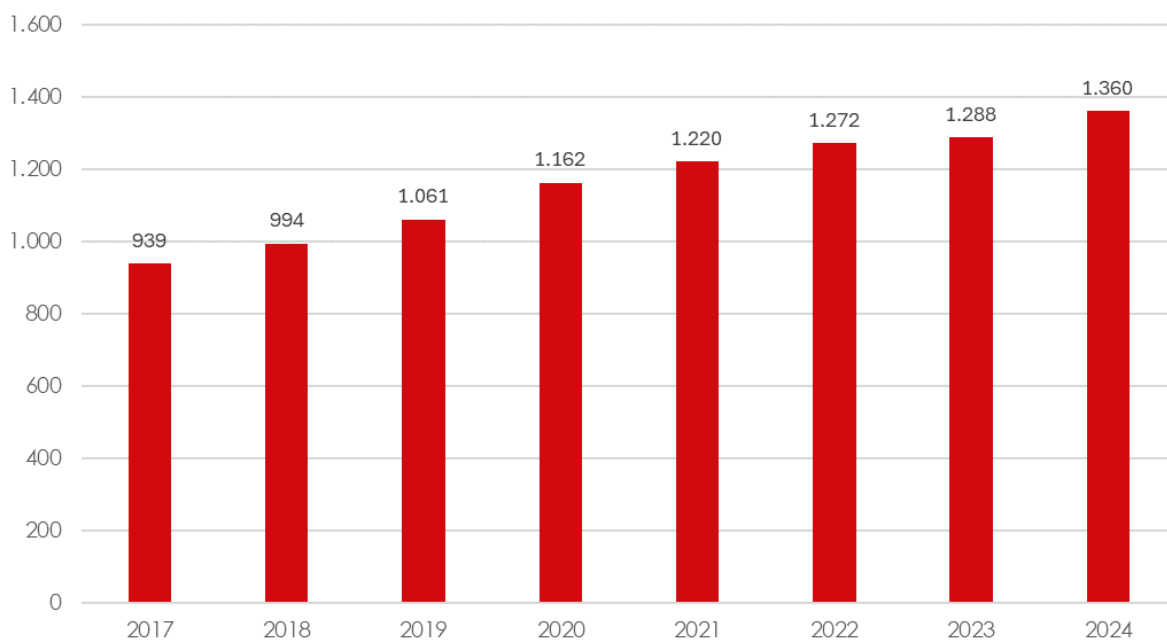
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl	939	994	1.061	1.162	1.220	1.272	1.288	1.360
Veränderungen gegenüber Vorjahr		5,86%	6,74%	9,52%	4,99%	4,26%	1,26%	5,59%

II. Quote IT-Arbeitsplätze je IT-Mitarbeiter/innen am 31.12.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl IT-Arbeitsplätze	939	994	1.061	1.162	1.220	1.272	1.288	1.360
Anzahl IT-Mitarbeitende*	9,64	10,35	9,77	9,77	10,07	9,47	9,47	9,27
Quote IT-Arbeitsplätze je IT-Mitarbeitendem	97,41	96,04	108,61	118,94	121,16	134,33	136,01	146,71

* IT-Mitarbeitende inkl. Teamleitung, Arbeitsfelder: Server, Netzwerk, virtualisierte Infrastruktur, Clientmanagement, Telefonie, mobile Endgeräte, kaufmännische IT (KLR)

111 17: Anzahl IT-Arbeitsplätze (am 31.12.)



Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Der Kreis Euskirchen macht von der Regelung des § 36 III KomHVO NRW Gebrauch, so dass Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- und Herstellungskosten wertmäßig den Betrag von 800 Euro ohne Umsatzsteuer nicht übersteigen, die selbstständig genutzt werden können und einer Abnutzung unterliegen, unmittelbar als Aufwand verbucht werden (siehe auch Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit, SK 5431110).

Maßnahme: I111172602 Erwerb /Erweiterung Telekommunikationsanlage

Produkt: 01011117 IT-Service

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-15.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
		-15.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000

Auch im Haushaltsjahr 2026 sind weitere Arbeitsplätze mit Telekommunikationstechnik auszustatten und die vorhandenen TK-Anlagen um zusätzliche Komponenten (insbesondere Netzwerkschwitches) zu erweitern.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	5.000
Kalkulatorische Zinsen	350
Summe	5.350

Maßnahme: I111172606 Lizenzen (E-Government)

Produkt: 01011117 IT-Service

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-50.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
		-50.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

Der Kreis Euskirchen setzt in verschiedenen Bereichen E-Government-Lösungen mit dem Ziel ein, Arbeitsprozesse zu optimieren und/oder den Bürgerservice zu verbessern. Ab dem Jahr 2026 wird mit geringeren Bedarfen gerechnet.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	2.000
Kalkulatorische Zinsen	140
Summe	2.140

Maßnahme: I111172608 Erwerb Server-System

Produkt: 01011117 IT-Service

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-229.900	-90.000	-250.000	-250.000	-250.000
		-229.900	-90.000	-250.000	-250.000	-250.000

Die Reduzierung ergibt sich daraus, dass in 2026 keine großen Ersatzbeschaffungen anstehen. Die Wartungsverträge der Server- und Storage-Systeme können weitestgehend noch einmal verlängert werden.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	18.000
Kalkulatorische Zinsen	1.240
Summe	19.240

Maßnahme: I111172611 Erwerb digitales Archivsystem

Produkt: 01011117 IT-Service

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-44.100	-24.000	-40.000	-40.000	-40.000
		-44.100	-24.000	-40.000	-40.000	-40.000

Da in 2026 keine größeren Umstellungen in den Fachverfahren anstehen kann der Ansatz vorübergehend reduziert werden.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	4.800
Kalkulatorische Zinsen	330
Summe	5.130

Maßnahme: I111172650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 01011117 IT-Service

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-778.900	-265.000	-450.000	-450.000	-450.000
		-778.900	-265.000	-450.000	-450.000	-450.000

Aufgrund der im Rahmen der Umstellung auf Windows 11 erfolgten Austausche wird für 2026 mit einem geringeren Bedarf kalkuliert. Der vorgenannte Ansatz dient im Wesentlichen der Ersatzbeschaffung von Hardwarekomponenten. Unter anderem ist im Haushaltsjahr 2026 die (Ersatz-) Beschaffung folgender Vermögensgegenstände vorgesehen:

- Austausch / Neubeschaffung von Scanner (30 Stück)
- Austausch / Neubeschaffung von PCs (100 Stück)
- Austausch / Neubeschaffung von Monitoren (150 Stück)
- Austausch / Neubeschaffung von Druckern (50 Stück)
- Austausch Switches
- Diverse Einzelanforderungen der Fachabteilungen zur Beschaffung von Hardware (Scanner, Monitore, Notebooks PC's, Tablets, etc.)

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	52.900
Kalkulatorische Zinsen	3.650
Summe	56.550

Maßnahme: I111172655 Erwerb Lizenzen

Produkt: 01011117 IT-Service

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-144.800	-131.000	-135.000	-135.000	-135.000
		-144.800	-131.000	-135.000	-135.000	-135.000

Insgesamt liegen für 2026 geringere Bedarfsmeldungen aus den Facheinheiten vor sodass der Ansatz vorübergehend reduziert werden kann.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	26.100
Kalkulatorische Zinsen	1.800
Summe	27.900

Budget 700 120 000

Produkt: 111 22 - Digitalisierung

Produktbereich: 010 Innere Verwaltung

Budget: 700 120 000 Digitalisierung

Gremium: Digitalisierung

Verantwortlich: Herr F. Köster-Schmücker

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung:

- Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes (OZG)
- Digitalisierung aller Verwaltungsdienstleistungen
- Beratung und Begleitung der Organisationseinheiten bei der Umsetzung von Digitalisierungsprojekten
- Optimierung der Geschäftsprozesse
- Implementierung von E-Paymentlösungen
- Fortschreibung und Weiterentwicklung der Digitalisierungsstrategie
- Pilotierung von neuen digitalen Anwendungen
- Weiterentwicklung und Betreuung der Homepage, des Serviceportals, des Beteiligungsportals und des Formularservers

Auftragsgrundlage: Onlinezugangsgesetz (OZG), E-Government-Gesetz (EGovG)

Strategische Ziele: Die stetige Digitalisierung der Kreisverwaltung, der Dienstleistungen und Abläufe für die Bürgerinnen und Bürger

Nachhaltigkeitsziele:

- 6.1.2: Bis 2025 kennen die Mitarbeitenden der Kreisverwaltung insbesondere die digitalen und organisatorischen Potentiale für ihren Arbeitsbereich und haben sie bis spätestens 2030 in ihren Arbeitsalltag integriert.
- 6.1.3: Die strategische Ausrichtung der Digitalisierung in Form des Digitalisierungskonzeptes wird entsprechend den jeweils festgelegten Zeitplänen fortgeschrieben und an die aktuellen Entwicklungen angepasst.

Zielgruppen: Gesamtverwaltung, Bürgerinnen und Bürger im Kreis Euskirchen

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01011122 Digitalisierung

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	241.634,39	254.500	263.000	268.300	273.700	279.200
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	18.802,95	100.000	50.000	50.000	50.000	50.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.510,12	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	267.947,46	363.000	321.500	326.800	332.200	337.700
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-267.947,46	-363.000	-321.500	-326.800	-332.200	-337.700
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-267.947,46	-363.000	-321.500	-326.800	-332.200	-337.700
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-267.947,46	-363.000	-321.500	-326.800	-332.200	-337.700
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		440.300	385.700	392.900	400.400	408.100
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		78.600	64.200	66.100	68.200	70.400
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-267.947,46	-1.300				

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01011122 Digitalisierung

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	241.935,93	254.500	263.000		268.300	273.700	279.200
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	14.314,58	100.000	50.000		50.000	50.000	50.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	7.510,12	8.500	8.500		8.500	8.500	8.500
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	263.760,63	363.000	321.500		326.800	332.200	337.700
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-263.760,63	-363.000	-321.500		-326.800	-332.200	-337.700
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 22 - Digitalisierung

(Budget 700 120 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	57,8%	68,4%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	1,9%	2,2%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-0,01	0,00
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	1,27	1,31
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

111 22 – Digitalisierung

(Budget 700 120 000 – Digitalisierung)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Zeile 13 des Ergebnisplans enthält einen Ansatz in Höhe von 50.000 € für verschiedene Projekte im Bereich Digitalisierung (u.a. Anpassung Serviceportal, Einführung Einer-für-Alle-Leistungen (EfA-Leistungen), Pilotprojekte wie Kollaborationstools).

In Zeile 16 des Ergebnisplans werden folgende Aufwendungen nachgewiesen:

Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5412010 Fortbildung	5.000	5.000	+ 0
5412300 Dienstreisen	500	500	+ 0
5431000 Geschäftsaufwendungen	3.000	3.000	+ 0
Summe	8.500	8.500	+ 0

In Zeile 27 sind die Erträge aus den internen Leistungsbeziehungen (Verrechnung der Dienstleistungen im Bereich Digitalisierung mit den jeweiligen Produkten) ausgewiesen.

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
5811002 ILB GU tariffliche Beschäftigte	900	900	+ 0
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	77.700	63.300	- 14.400
Summe	78.600	64.200	- 14.400

Kennzahlen

Anzahl der Dienstleistungen je Reifegrad

	2023	2024
RG 0		
Dienstleistung im Serviceportal angelegt	37	22
RG 1		
Beschreibung und Ansprechpartner angelegt	114	143
RG 2		
Antragsformulare als PDF zum Download hinterlegt	72	88
RG 3		
Dienstleistung kann mittels Online-Formular beantragt werden	29	88

Budget 700 380 000

Produkt: 127 01 - Notfallrettung

Produktbereich: 020 Sicherheit und Ordnung

Budget: 700 380 000 Rettungsdienst

Gremium: Ausschuss für Gesundheit und Bevölkerungsschutz

Verantwortlich: Herr M. Fehrmann

Produktdefinition:

Kurzbeschreibung:

- Bei Notfallpatienten lebensrettende Maßnahmen am Unfallort durchführen
- Die Transportfähigkeit von Notfallpatienten herstellen und sie unter Aufrechterhaltung der Transportfähigkeit und Vermeidung weiterer Schäden mit Notarzt- oder Rettungswagen oder Luftfahrzeugen in ein für die weitere Versorgung geeignetes Krankenhaus befördern.
- Beförderung von erstversorgten Notfallpatienten zu Diagnose- und geeigneten Behandlungseinrichtungen (Sekundärtransporte/Interhospitaltransfer).
- Versorgung und Transport von lebensbedrohlich Erkrankten und Verletzten, die ausschließlich in überörtlichen Behandlungseinrichtungen behandelt oder weiterversorgt werden können (Interhospitaltransfer/Intensivtransport)

Auftragsgrundlage: Gesetz über den Rettungsdienst sowie die Notfallrettung und den Krankentransport durch Unternehmer (RettG NRW), Rettungsdienstbedarfsplan

Strategische Ziele: Adäquate Positionierung der Notfallrettung in der Rettungskette

Bedarfsgerechte und flächendeckende Versorgung der Bevölkerung mit Leistungen der Notfallrettung einschließlich der notärztlichen Versorgung im Rettungsdienst sicherstellen

Erfüllung der Hilfsfristen und des Erreichungsgrades in der Notfallrettung

Zeitkritische Menschenrettung durch medizinische, medizinisch-technische und medizinisch-organisatorische Maßnahmen

Medizinische Versorgung von Notfallpatientinnen und Notfallpatienten am Notfallort

Qualifizierter Transport von Notfallpatientinnen und Notfallpatienten in geeignete Kliniken

Qualifizierte Versorgung und qualifizierter Transport von (Notfall-)Patientinnen und (Notfall-)Patienten zu Diagnose- und Weiterbehandlungseinrichtungen unter fachlichen Aspekten der Notfallrettung (Interhospitaltransfer/Intensivtransport)

Bewältigung von Einsätzen mit einer Vielzahl von Verletzten durch ausreichende Maßnahmen- und Ressourcenorganisation

Nachhaltigkeitsziele: -

Zielgruppen: Notfallpatientinnen und Notfallpatienten

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 020127 Rettungsdienst
Produkt 02012701 Notfallrettung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.449,08	80.400	80.000	78.000	53.200	23.400
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.827.022,10	24.271.300	26.711.000	27.198.200	27.882.500	28.060.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.063,00	10.800	8.300	8.300	8.300	8.300
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.387.317,45	1.058.100	1.360.800	1.360.800	1.360.800	1.360.800
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	5.460,93	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	25.364.312,56	25.425.700	28.165.200	28.650.400	29.309.900	29.458.200
11	- Personalaufwendungen	5.768.404,05	6.391.900	7.127.800	7.270.200	7.415.800	7.564.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	10.742.934,02	13.329.700	13.748.200	13.743.200	13.743.200	13.743.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	902.554,59	1.400.700	1.709.000	1.911.500	2.368.200	2.317.900
15	- Transferaufwendungen	7.141,47					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.727.024,88	2.649.500	3.382.500	3.404.500	3.444.700	3.433.600
17	= Ordentliche Aufwendungen	20.148.059,01	23.771.800	25.967.500	26.329.400	26.971.900	27.058.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	5.216.253,55	1.653.900	2.197.700	2.321.000	2.338.000	2.399.400
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	5.216.253,55	1.653.900	2.197.700	2.321.000	2.338.000	2.399.400
23	+ Außerordentliche Erträge	27.677,35	35.500				
24	- Außerordentliche Aufwendungen	27.677,35	35.500				
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	5.216.253,55	1.653.900	2.197.700	2.321.000	2.338.000	2.399.400
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	655.963,42	2.136.700	2.301.400	2.400.700	2.457.300	2.498.600
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	4.560.290,13	-482.800	-103.700	-79.700	-119.300	-99.200

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 020127 Rettungsdienst
Produkt 02012701 Notfallrettung

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	1.003,34						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.318.181,83	23.492.900	26.711.000		27.198.200	27.882.500	28.060.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		100	100		100	100	100
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.063,00	10.800	8.300		8.300	8.300	8.300
07	+ Sonstige Einzahlungen	153.810,81	71.500	57.000		57.000	57.000	57.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.483.058,98	23.575.300	26.776.400		27.263.600	27.947.900	28.126.000
10	- Personalauszahlungen	5.761.675,74	6.391.900	7.127.800		7.270.200	7.415.800	7.564.100
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	10.692.440,06	13.329.700	13.748.200		13.743.200	13.743.200	13.743.200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	16.964,64	35.500					
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	1.115.314,76	1.604.000	2.043.200		2.065.200	2.105.400	2.094.300
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.586.395,20	21.361.100	22.919.200		23.078.600	23.264.400	23.401.600
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	7.896.663,78	2.214.200	3.857.200		4.185.000	4.683.500	4.724.400
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.802,55						
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	140.413,06	44.000	63.000			56.000	20.000
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	147.215,61	44.000	63.000			56.000	20.000
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	448.470,45	2.800.000	10.000				
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	2.304.206,74	2.551.600	642.000		4.133.000	1.316.000	1.316.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.752.677,19	5.351.600	652.000		4.133.000	1.316.000	1.316.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-2.605.461,58	-5.307.600	-589.000		-4.133.000	-1.260.000	-1.296.000

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							
I127012502 Erweiterungsbau Rettungswache Mechernich 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-182.712 -182.712	
I127012503 Erweiterungsbau Rettungswache Euskirchen 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-220.014 -220.014	
I127012509 Neubau Rettungswache Euskirchen Süd 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.680.000 -2.680.000					-2.680.000 -2.680.000	
I127012602 Erwerb von Rettungswagen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-702.703 -1.286.000 675 5.303 -702.703 -1.286.000			-3.722.000 -3.722.000	-1.220.000 -1.220.000 -1.220.000 -1.220.000	-6.336.177 239.826 30.706 -6.336.177	
I127012603 Ausbau Digitalfunktechnik i. d. Leitstelle 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-583.771 -583.771	
I127012604 Erwerb Einrichtungsgeg. Erweit.bau RW Mechernich 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-3.023 -3.023	
I127012607 Erwerb von Notarzteinsatzfahrzeugen 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-14.414 -105.000 -14.414 -105.000			-315.000 -315.000		-916.695 9.600 -916.695	
I127012608 Erwerb von Hardware für die Einsatzleitstelle 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-1.346 -1.346	
I127012609 Ausbau Digitale Alarmierung 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-452.522 -448.470 -4.052					-1.362.551 -1.301.550 -61.001	
I127012610 Erwerb eines Gerätewagen 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-86.358 -125.000 -86.358 -125.000					-437.246 1.500 -437.246	
I127012611 Ausrüstung Telenotarzt 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-163.718 -163.718	
I127012612 Hardware Einsatzleitsystem 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-40.828 -40.828	
I127012614 Systemtechnik Neubau Leitstelle 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-949.918 -949.918					-2.243.289 -2.243.289	
I127012615 Kommandowagen Rettungsdienst 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-65.000 -65.000					-114.870 -114.870	
I127012616 Kommandowagen ärztliche Leitung 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-65.000 -65.000					-65.000 -65.000	

Haushalt 2026

Investitionen							
Kreis Euskirchen							
Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2024 Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
I127012619 Gerätewagen Technik/IuK	-113.800					-113.800	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-113.800					-113.800	
I127012657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)						-107.933	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						3.729	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-107.933	
Summe	-2.205.916 -4.439.800			-4.037.000	-1.220.000 -1.220.000	-15.572.973	
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I127011800 Inv.-Zuwendungen übr. Bereiche						25.000	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						25.000	
I127011900 Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen	35.867 44.000	63.000			56.000 20.000	346.255	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	35.867 44.000	63.000			56.000 20.000	346.255	
I127011910 Versicherungsleistungen	99.242					125.373	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	99.242					125.373	
I127012500 Hochbaumaßnahmen (allgemein)		-10.000					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-10.000					
I127012507 Sanierung / Erweiterung Waschplatz RW Euskirchen	-60.000					-60.000	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.000					-60.000	
I127012508 Sanierung Waschplatz RW Mechernich	-60.000					-60.000	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.000					-60.000	
I127012605 Lizenzen > 410 Euro						-39.488	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-39.488	
I127012625 Erwerb von Lizenzen < 410 Euro						-5.066	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-5.066	
I127012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände	-518.044 -746.200	-633.000		-91.000	-91.000 -91.000	-2.278.865	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.127					52.647	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						450	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-518.044 -746.200	-633.000		-91.000	-91.000 -91.000	-2.278.865	
I127012655 Erwerb Lizenzen	-28.717 -45.600	-9.000		-5.000	-5.000 -5.000	-227.390	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-28.717 -45.600	-9.000		-5.000	-5.000 -5.000	-227.390	
Summe	-411.652 -867.800	-589.000		-96.000	-40.000 -76.000	-2.174.181	
Gesamtsumme	-2.617.568 -5.307.600	-589.000		-4.133.000	-1.260.000 -1.296.000	-17.747.154	

Standardkennzahlen

Produkt 127 01 - Notfallrettung

(Budget 700 380 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	27,1%	27,0%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	10,2%	12,0%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-2,39	-0,51
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	34,83	37,83
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

127 01 – Notfallrettung

(Budget 700 380 000 – Rettungsdienst)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Vorbemerkungen zu den Produkten 127 01 und 127 02:

Die Produkte 127 01 - Notfallrettung - und 127 02 - Krankentransport - bilden die kostenrechnende Einrichtung „Rettungsdienst“.

Bei kostenrechnenden Einrichtungen muss derjenige, der die Einrichtung in Anspruch nimmt, die Leistung für deren Benutzung über die Rettungsdienstgebühren zahlen. Dies ist bei der Notfallrettung i.d.R. der/die Krankenversicherte bzw. die Krankenkasse des/der Versicherten.

Zu Zeile 2:

Im NKF werden erhaltene Zuwendungen für Investitionen (hier u. a. Gebäudeförderung) nicht unmittelbar im Jahr des Zahlungseingangs als Ertrag gebucht, sondern als Sonderposten passiviert und parallel zur linearen Abschreibung (=Aufwand; Zeile 14) des jeweiligen Anlageguts über die Nutzungsjahre verteilt ergebniswirksam aufgelöst (=Ertrag; Zeile 2).

Zeile 4 des Ergebnisplans (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) enthält unter anderem die Gebühren für die Inanspruchnahme der Notfallrettung (26.711.000 €).

Zeile 7 des Ergebnisplans (Sonstige ordentliche Erträge) setzt sich wie folgt zusammen:

Zeile 07 + Sonstige ordentliche Erträge	2025	2026	Diff. 2026/2025
4542000 Ertr. Veräuß. VG	0	0	+ 0
4562000 Mahn- u. Vollstreckungsgebühren	0	0	+ 0
4581100 Erträge aus Zuschreibung (Aufh. Niederschlagung)	0	0	+ 0
4591002 Ersatz (öffentlich rechtlich)	0	0	+ 0
4591004 Ersatz (privatrechtlich gegen öffentl. Bereich)	-2.000	-1.000	+ 1.000
4591020 Erträge aus der Wertveränd. von Forderungen (Ausb.	-1.022.100	-1.303.800	- 281.700
4591030 Versicherungsleistungen	-34.000	-56.000	- 22.000
Summe	-1.058.100	-1.360.800	- 302.700

SK 4591030

Aufgrund der gestiegenen Preise für Fahrzeuginstandsetzungen steigen in Folge auch die Erstattungen der Versicherung im Falle der Schadenregulierung.

Zeile 8 des Ergebnisplans enthält die aktivierten Eigenleistungen. Die Höhe der aktivierten Eigenleistungen orientiert sich neben dem voraussichtlichen Stundenaufwand jeweils an der Anzahl der planmäßig zu beschaffenden Fahrzeuge.

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

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5211000 Unterh. Grundstücke baul. Anl. gültig bis 2013	0	0	+ 0
5215000 Instandhaltung der Grundst. u. baulichen Anlagen	94.000	52.000	- 42.000
5232002 Erstattung Luftrettung	0	0	+ 0
5241000 Unterh. u. Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	193.000	110.600	- 82.400
5241002 Reinigung	36.000	36.000	+ 0
5241004 Müllbeseitigung	6.600	6.600	+ 0
5241005 Wasser	2.000	2.000	+ 0
5241007 Abwasser	5.000	5.000	+ 0
5241008 Strom	30.400	28.500	- 1.900
5241012 Steuern, Abgaben	600	1.300	+ 700
5241013 Heizung (Brennstoffe)	24.000	31.000	+ 7.000
5241015 Wartungskosten ab 2014	5.000	8.800	+ 3.800
5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	260.000	307.000	+ 47.000
5251001 Instandhaltung, Reparaturen, TÜV, etc.	360.000	455.000	+ 95.000
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	259.000	272.800	+ 13.800
5255004 Softwarepflege	68.300	70.900	+ 2.600
5255005 Funktechnik	80.300	56.600	- 23.700
5255006 Medizintechnik	65.000	65.000	+ 0
5281000 Sachkosten	38.500	46.500	+ 8.000
5281016 Öffentlichkeitsarbeit	0	0	+ 0
5281032 Sachkosten Mitwirkung DRK	0	0	+ 0
5281037 medizinisches Verbrauchsmaterial	236.500	275.000	+ 38.500
5281039 Arzneimittel	70.000	95.000	+ 25.000
5281042 Internetgebühren	23.500	25.700	+ 2.200
5281053 Sachkosten Mitwirkung Dritter	993.900	993.900	+ 0
5281070 Sachkosten (Personalgestellung Mitwirkung Dritter)	10.478.100	10.803.000	+ 324.900
Summe	13.329.700	13.748.200	+ 418.500

SK 5215000

Im Jahr 2026 sind u.a. 30.000 € für den Austausch der Heizungsanlagen in den Rettungswachen Euskirchen und Mechernich vorzuhalten.

SK 5241000

Hier werden die Nebenkosten für die von den Hilfsorganisationen gestellten Rettungswachen (hier Zülpich, Rescheid und Euskirchen II) veranschlagt.

Da im Jahr 2026 keine besonderen Maßnahmen geplant sind kann der Ansatz im Vergleich zum Vorjahr reduziert werden.

SK 5241008

Der Ansatz wurde an die Vorjahresergebnisse angepasst.

SK 5241013

Anhand der Vorjahresergebnisse scheint eine Erhöhung des Ansatzes für Brennstoffe durch steigende Energiekosten und vieler Nachzahlungen im Vorjahr realistisch.

SK 5241015

Der Ansatz wurde an die Vorjahresergebnisse angepasst.

SK 5251000+5251001

Die Instandhaltungsaufwendungen sind in den Vorjahren stark angestiegen. Aufgrund der zunehmend längeren Beschaffungszeiten bis zur Auslieferung von Neufahrzeugen weisen einige Fahrzeuge in der bestehenden Fahrzeugflotte eine sehr hohe Laufleistung auf. Durch die intensive Nutzung der Fahrzeuge steigt der Verschleiß. Die Kombination aus hohem Verschleiß und gestiegenen Werkstattpreisen führt zu einer deutlichen Erhöhung des Ansatzes.

SK 5255000

Die Erhöhung ist auf die mengenmäßige Erweiterung des Wartungsvertrages für elektrohydraulische Tragen zurückzuführen.

SK 5255005

Der Wartungsvertrag für das analoge Alarmierungsnetz wurde zum zweiten Quartal 2025 gekündigt. Das analoge Alarmierungsnetz wird als Redundanz weiter aufrechterhalten, jedoch erfolgt die Ertüchtigung seit 2025 ohne aktiven Wartungsvertrag. Dadurch sind Einsparungen möglich.

SK 5281000

Bei den Sachkosten werden Aufwendungen für den Bezug von rettungsdienstlichen Formularen, die Verpflegung von Dienstbesprechungen und Veranstaltungen, Aufwendungen für den Führerscheinerwerb bzw. die regelmäßige -verlängerung sowie diverses technisches Kleinmaterial erfasst. In Folge der in den Vorjahren bereits gestiegenen Bedarfe ist der Ansatz anzupassen.

SK5281037

Der Ansatz ist aufgrund der Vorjahresergebnisse, gestiegener Materialkosten und Produktumstellungen wie z. B. Verbrauchsmaterialien im Rahmen der Videolaryngoskopie anzupassen.

SK5281039

Der Ansatz für die Beschaffung von Arzneimitteln ist aufgrund der Vorjahresergebnisse unter Berücksichtigung der Lagerveränderungen zu erhöhen.

SK 5281042

Ab 2026 müssen Datenverträge für die digitale Patientendatenerfassung berücksichtigt werden. Hierzu ist der Ansatz zu erhöhen.

SK 5281070

Der Ansatz wurde an die aktuellen Vertragskonditionen unter Berücksichtigung von Tarifierpassungen angeglichen.

In Zeile 16 des Ergebnisplans werden folgende Aufwendungen nachgewiesen:

Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5412000 Ausbildung	354.900	659.400	+ 304.500
5412010 Fortbildung	130.500	261.500	+ 131.000
5412300 Dienstreisen	15.000	15.000	+ 0
5412600 Dienst- u. Schutzkleidung	365.000	365.000	+ 0
5421007 Aufw. für ehrenamtl. u. sonst.Tätigkeit (Rufbereit	29.300	29.300	+ 0
5421008 Aufw. für ehrenamtl. u. sonst.Tätigkeit (Rufbereit	0	0	+ 0
5422000 Mieten und Pachten	203.800	235.000	+ 31.200
5422002 Mieten Senderstandorte Funksystem "Florian Euskirch	36.200	10.400	- 25.800
5429010 Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Kosten	1.800	1.400	- 400
5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen	146.100	146.100	+ 0
5431000 Geschäftsaufwendungen	18.000	18.000	+ 0
5431001 Zeitschriften u. Fachliteratur	1.500	2.000	+ 500
5431002 Porto	400	400	+ 0
5431003 Fernmeldegebühren Festnetz + Mobil, GEZ	45.000	45.000	+ 0
5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro	0	0	+ 0
5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro	92.500	67.200	- 25.300
5441000 Versicherungsbeiträge bis 2017	0	0	+ 0
5441006 Kfz-Steuer u. Versicherung bis 2017	0	0	+ 0
5445004 Kfz-Steuer ab 2018	500	500	+ 0
5446000 Versicherungsbeiträge ab 2018	30.000	30.000	+ 0
5446002 Unfallversicherung Notarzt ab 2018	10.000	10.300	+ 300
5446003 Gebäudeversicherung ab 2018	8.500	11.700	+ 3.200
5446004 Kfz-Versicherung ab 2018	115.000	135.000	+ 20.000
5473000 Wertveränderung bei UV	0	0	+ 0
5473100 Wertberichtigung (Niederschlagungen)	23.400	35.500	+ 12.100
5473101 Wertberichtigung	1.022.100	1.303.800	+ 281.700
5474000 Einstellung in Sonderposten Gebührenaussgleich	0	0	+ 0
Summe	2.649.500	3.382.500	+ 733.000

SK 5412000

Die Fortschreibung des Rettungsdienstbedarfsplans sieht jährlich 13 Auszubildende zur/zum Notfallsanitäter/in im Trägerbereich (inkl. Leistungserbringer) vor. Für die schulische, klinische und praktische Ausbildung der aktuell vier Auszubildenden aus den Einstellungsjahrgängen 2023 und 2024 sowie der voraussichtlich bis zu 13 in 2025 startenden Auszubildenden sind 627.600 € im Haushalt 2026 einzuplanen. Im Rahmen des neuen Ausbildungserlasses für Leitstellendisponenten sind ausgelagerte Module bei externen Ausbildungsstätten zu absolvieren. Hierfür sind im Jahr 2026 19.500 € (65% Anteil Rettungsdienst) vorzusehen. Für weitere Qualifikationsergänzungen bei den Leitstellendisponenten sind 12.300 € (65% Anteil Rettungsdienst) einzuplanen.

SK 5412010

Ab 2026 soll die 30-stündige Pflichtfortbildung im Rettungsdienst vermehrt durch externe Dozenten / Rettungsdienstschohlen durchgeführt werden. Zudem sollen internationale Kursformate genutzt werden. Zur Umsetzung ist der Ansatz auf 261.500 € zu erhöhen.

SK 5422000

Generell sind Mietsteigerungen zu berücksichtigen. Der Ansatz wird im Rahmen der Veränderungsliste noch einmal reduziert, da der Mietzins für die Rettungswache Bad Münstereifel weiterhin in Zeile 24 berücksichtigt werden soll (s. hierzu auch V 52/2025).

SK 5422002

Durch den geplanten Wegfall des angemieteten Funkmastes in Wolfgarten können die Aufwendungen für die Mieten der Sendestandorte ab dem Haushaltsjahr 2026 deutlich reduziert werden.

SK 5431110

Der geplante Aufwand im Jahr 2026 ist überwiegend auf die Ausstattung von Fahrzeugen, der Rettungswachen, der Verwaltung und der Leitstelle zurückzuführen.

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
5811000 ILB Gemeinkosten drittfianzierte Produkte	1.109.200	1.378.900	+ 269.700
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	618.700	488.400	- 130.300
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	20.700	20.200	- 500
5811004 ILB Immobilienmanagement	219.600	254.200	+ 34.600
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	78.700	68.100	- 10.600
5811008 ILB Tankstellen	53.100	56.800	+ 3.700
5811009 ILB Medienzentrum	0	100	+ 100
5811010 ILB Druckerei	17.800	23.300	+ 5.500
5811019 ILB Digitalisierung	18.900	11.400	- 7.500
Summe	2.136.700	2.301.400	+ 164.700

Wie oben bereits erläutert, handelt es sich beim Rettungsdienst um eine kostenrechnende Einrichtung nach § 6 Abs. 2 KAG. Den ansatzfähigen betriebswirtschaftlichen Kosten ist danach auch eine kalkulatorische Verzinsung (Verzinsung des aufgewandten Kapitals) zuzurechnen, die in den Gebührenerträgen (Zeile 4) mit einkalkuliert wird. Die Berücksichtigung der kalkulatorischen Verzinsung wirkt sich mithin für den allgemeinen Haushalt ergebnisverbessernd aus, da sie zu einem Überschuss per Saldo führt. Die kalkulatorische Verzinsung für 2026 beträgt 196.300 €. Da aktuell keine Kostenübernahme der Krankenkassen für Fehleinsätze erfolgt weist der Ergebnisplan dennoch ein Defizit aus

Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

Vertragsbeginn /-ende	Vertragsgegenstand	Hh-Ansatz lfd. Jahr (€)
01.01.2025 – 01.01.2030	Durchführung von Leistungen des Rettungsdienstes Vertrag vom 24.10.2024	1.351.300 €
01.01.2025 – 01.01.2030	Durchführung von Leistungen des Rettungsdienstes Vertrag vom 20.12.2024	1.401.600 €
01.01.2025 – 01.01.2030	Durchführung von Leistungen des Rettungsdienstes Vertrag vom 22.10.2024	1.173.500 €
01.10.2025 – 01.10.2030	Durchführung von Leistungen des Rettungsdienstes Vertrag vom 22.04.2025	1.018.100 €
01.04.2023 – 01.04.2028	Durchführung von Leistungen des Rettungsdienstes Vertrag vom 29.03.2024	733.400 €
01.04.2023 – 01.01.2028	Durchführung von Leistungen des Rettungsdienstes Vertrag vom 29.03.2024	893.400 €
01.06.2024 – 01.06.2029	Durchführung von Leistungen des Rettungsdienstes Vertrag vom 21.03.2024	1.123.000 €
01.01.2025 – 01.01.2030	Durchführung von Leistungen des Rettungsdienstes Vertrag vom 22.10.2024	1.182.700 €

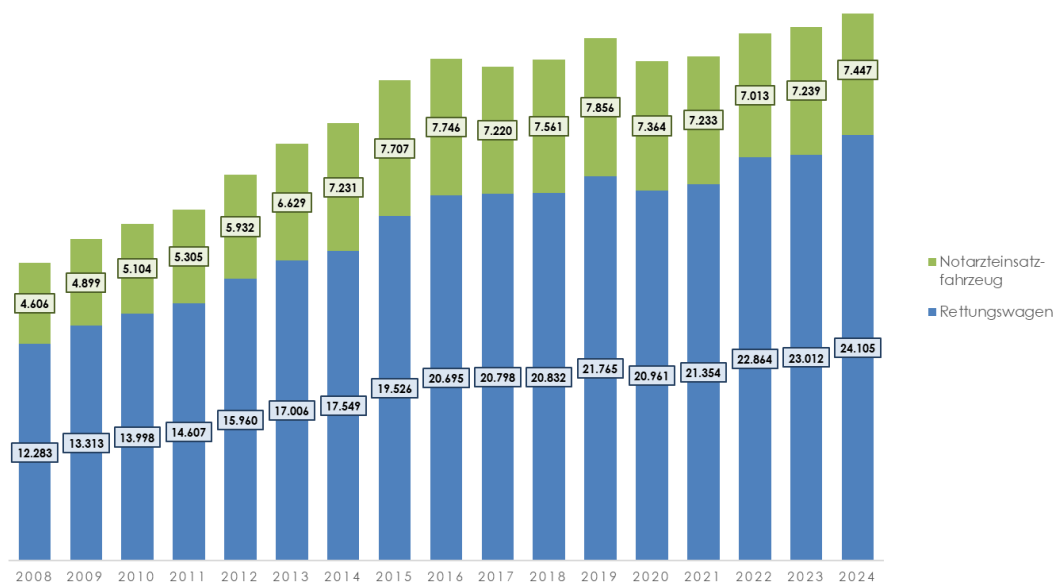
Kennzahlen

I. Anzahl der Einsätze in der Notfallrettung

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Rettungswagen	20.832	21.765	20.961	21.354	22.864	23.012	24.105
Notarzteininsatzfahrzeug	7.561	7.856	7.364	7.233	7.013	7.239	7.447

Hinweis: Einführung Telenotarzt ab März 2017 - Einsatzzahlen sind an dieser Stelle nicht erfasst

127 01: ANZAHL EINSÄTZE (OHNE TELENOTARZT - EINFÜHRUNG MÄRZ 2017)



II. Anzahl Notarzteinätze

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl	7.561	7.870	7.373	7.247	7.020	7.240	7.459

Hinweis: Einführung Telenotarzt ab März 2017 - Einsatzzahlen sind an dieser Stelle nicht erfasst

III. Anzahl der Todesfeststellungen

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl	151	146	173	222	233	179	183

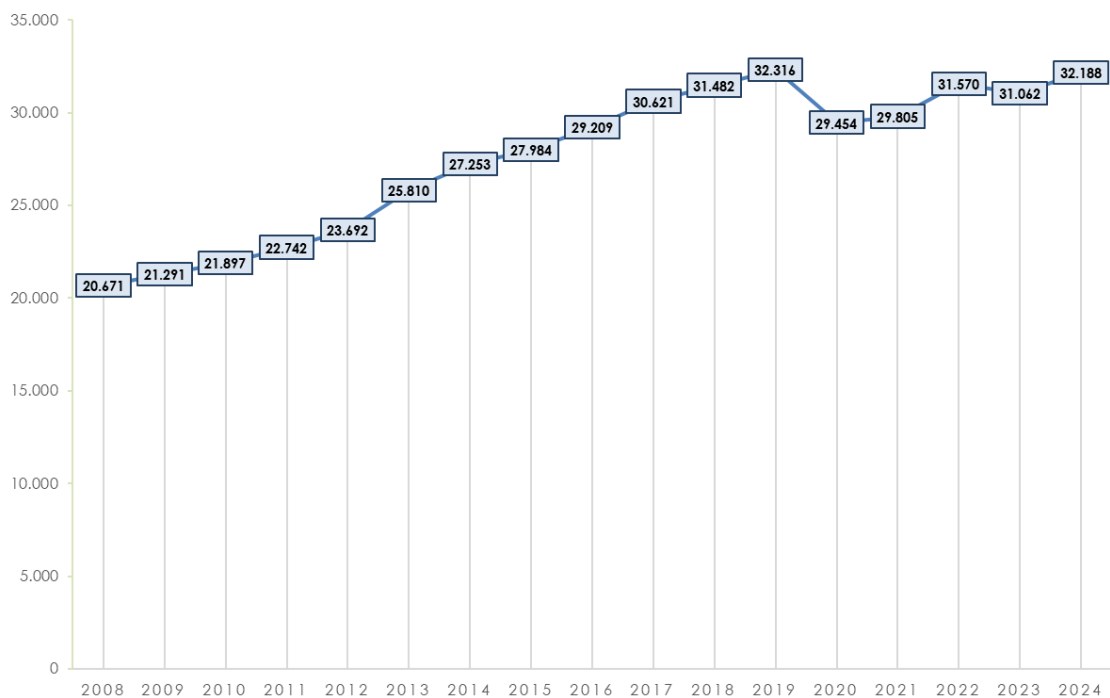
IV. Vorhaltestunden Rettungswagen und Notarzteinsetzfahrzeug

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Vorhaltestunden Rettungswagen	105.192	105.192	105.192	105.192	105.192	105.192	105.192
Vorhaltestunden Notarzteinsetzfahrzeug	30.645	30.645	30.645	30.645	30.645	30.645	30.645

V. Anzahl Gebührenbescheide zu 127 01 und 127 02

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl	31.482	32.316	29.454	29.805	31.570	31.062	32.188

127 01 & 127 02: ANZAHL GEBÜHRENBESCHEIDE



Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I127012500 Hochbaumaßnahmen (allgemein)

Produkt: 02012701 Notfallrettung

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	0	-10.000	0	0	0
		0	-10.000	0	0	0

An der Rettungswachen Euskirchen soll eine Terrasse neu gebaut werden. Hierfür sind 10.000 € zu veranschlagen.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	500
Kalkulatorische Zinsen	140
Summe	640

Maßnahme: I127012602 Erwerb von Rettungswagen

Produkt: 02012701 Notfallrettung

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlaaeverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-1.286.000	0	-3.722.000	-1.220.000	-1.220.000
		-1.286.000	0	-3.722.000	-1.220.000	-1.220.000

Aufgrund der verlängerten Auslieferungszeiten verschiebt sich die ursprünglich für den Haushalt 2026 vorgesehene Ersatzbeschaffung um ein Jahr. Im Haushalt 2026 sind somit keine Ersatzbeschaffungen, die aufgrund der Nutzungsdauer oder der mit den Kostenträgern vereinbarten Laufleistungen erforderlich wären, anzustoßen. Alle laufenden Beschaffungen wurden bereits in 2025 beauftragt.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	755.300
Kalkulatorische Zinsen	62.540
Summe	817.840

Maßnahme: I127012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 02012701 Notfallrettung

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlaaeverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-746.200	-633.000	-91.000	-91.000	-91.000
		-746.200	-633.000	-91.000	-91.000	-91.000

Der vorgenannte Ansatz beinhaltet im Wesentlichen Ersatzbeschaffungen für den Bereich Rettungsdienst (Ausstattung Rettungsdienst, Medizinisch-technische Geräte etc.) und Leitstelle (Technik- und Kommunikationskomponenten, Werkstattbedarf etc.). Insbesondere müssen im Haushaltsjahr 2026 5 Beatmungsgeräte, 4 Tragestühle und 6 mechanische Reanimationshilfen angeschafft werden.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	79.100
Kalkulatorische Zinsen	8.740
Summe	87.840

Maßnahme: I127012655 Erwerb Lizenzen

Produkt: 02012701 Notfallrettung

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlaaeverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-45.600	-9.000	-5.000	-5.000	-5.000
		-45.600	-9.000	-5.000	-5.000	-5.000

In der Leitstellen-Systemsoftware sind jährlich verschiedene Software-Lizenzen zu erneuern bzw. je nach Stand der Entwicklung zu aktualisieren. Der Ansatz für das Haushaltsjahr 2026 dient im Wesentlichen der Erweiterung der C4-Lizenzen.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	1.800
Kalkulatorische Zinsen	120
Summe	1.920

Produkt: 127 02 - Krankentransport

Produktbereich:	020	Sicherheit und Ordnung
Budget:	700 380 000	Rettungsdienst
Gremium:	Ausschuss für Gesundheit und Bevölkerungsschutz	
Verantwortlich:	Herr M. Fehrmann	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	Der Krankentransport hat die Aufgabe, Kranken und Verletzten oder sonstigen hilfsbedürftigen Personen, die keine Notfallpatienten sind (siehe Produkt 127 01 - Notfallrettung), fachgerechte Hilfe zu leisten und sie unter Betreuung durch qualifiziertes Personal mit Krankenkraftwagen oder mit Luftfahrzeugen zu befördern.	
Auftragsgrundlage:	Gesetz über den Rettungsdienst sowie die Notfallrettung und den Krankentransport durch Unternehmer (RettG NRW), Rettungsdienstbedarfsplan	
Strategische Ziele:	Qualifizierter Transport von Kranken, Verletzten oder sonstigen hilfsbedürftigen Personen im Kreis Euskirchen	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	Kranke, Verletzte oder sonstige hilfsbedürftige Personen, die keine Notfallpatienten sind	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 020127 Rettungsdienst
Produkt 02012702 Krankentransport

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.313,37	1.300	1.300	1.200		
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		3.742.400	3.804.800	3.827.100	3.874.000	3.841.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	25.986,33	22.300	26.000	26.000	26.000	26.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	4.349,65	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	31.649,35	3.767.500	3.833.600	3.855.800	3.901.500	3.869.400
11	- Personalaufwendungen	581.708,90	734.200	738.500	753.200	768.500	783.800
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	1.593.600,54	2.139.300	2.202.500	2.202.500	2.202.500	2.202.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	183.175,72	364.100	367.700	365.800	396.500	335.200
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	69.798,10	69.000	72.300	72.300	72.300	72.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.428.283,26	3.306.600	3.381.000	3.393.800	3.439.800	3.393.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-2.396.633,91	460.900	452.600	462.000	461.700	475.600
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-2.396.633,91	460.900	452.600	462.000	461.700	475.600
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-2.396.633,91	460.900	452.600	462.000	461.700	475.600
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	140.030,22	428.600	397.200	417.400	426.400	433.400
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-2.536.664,13	32.300	55.400	44.600	35.300	42.200

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 020127 Rettungsdienst
Produkt 02012702 Krankentransport

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		3.742.400	3.804.800		3.827.100	3.874.000	3.841.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen	29.623,90	22.300	26.000		26.000	26.000	26.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	29.623,90	3.764.700	3.830.800		3.853.100	3.900.000	3.867.900
10	- Personalauszahlungen	595.550,91	734.200	738.500		753.200	768.500	783.800
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	1.577.010,02	2.139.300	2.202.500		2.202.500	2.202.500	2.202.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	68.730,44	69.000	72.300		72.300	72.300	72.300
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.241.291,37	2.942.500	3.013.300		3.028.000	3.043.300	3.058.600
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-2.211.667,47	822.200	817.500		825.100	856.700	809.300
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.242,72	33.000			7.000		20.000
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.242,72	33.000			7.000		20.000
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	112.117,61						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	733.109,68	94.000	98.000	220.000	377.000	442.000	7.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	845.227,29	94.000	98.000	220.000	377.000	442.000	7.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-840.984,57	-61.000	-98.000	-220.000	-370.000	-442.000	13.000

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							
I127022502 Erweiterungsbau Rettungswache Mechernich 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-182.712 -182.712	
I127022503 Erweiterungsbau Rettungswache Euskirchen 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-220.014 -220.014	
I127022601 Erwerb von Notfallkrankentransportwagen 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-172.504 -172.504					-336.052 -336.052	
I127022602 Erwerb von Krankentransportwagen 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-318.771 4.243 -318.771	-75.000 -75.000	-220.000 -220.000	-370.000 -370.000	-435.000 -435.000	-1.950.956 24.243 -1.950.956	
I127022603 Ausbau Digitalfunktechnik i. d. Leitstelle 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-135.226 -135.226	
I127022604 Erwerb Einrichtungsgeg. Erwei.bau RW Mechernich 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-1.008 -1.008	
I127022607 Erwerb eines Infektionskrankentransportwagen 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-769 -769	
I127022609 Ausbau Digitale Alarmierung 25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-112.118 -112.118					-336.980 -325.387 -11.593	
I127022612 Hardware Einsatzleitsystem 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-10.207 -10.207	
I127022614 Systemtechnik Neubau Leitstelle 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-237.479 -237.479					-560.822 -560.822	
Summe	-840.873	-75.000	-220.000	-370.000	-435.000	-3.734.746	
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I127012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-297 -297	
I127021900 Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen 19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	33.000 33.000			7.000 7.000	20.000 20.000	148.879 148.879	
I127022605 Lizenzen > 410 Euro 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-5.396 -5.396	
I127022625 Erwerb von Lizenzen < 410 Euro 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-250 -250	
I127022650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände 18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen 26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.079 -90.000 -2.079 -90.000	-21.000 -21.000		-6.000 -6.000	-6.000 -6.000 -6.000	-128.706 7.880 -128.706	

Haushalt 2026

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2024 Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
I127022655 Erwerb Lizenzen	-2.275 -4.000	-2.000		-1.000	-1.000 -1.000	-16.702	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.275 -4.000	-2.000		-1.000	-1.000 -1.000	-16.702	
Summe	-4.354 -61.000	-23.000			-7.000 13.000	-2.472	
Gesamtsumme	-845.227 -61.000	-98.000	-220.000	-370.000	-442.000 13.000	-3.737.218	

Standardkennzahlen

Produkt 127 02 - Krankentransport

(Budget 700 380 000)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	23,9%	23,0%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	1,8%	1,9%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	0,16	0,27
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	4,43	4,30
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

127 02 – Krankentransport

(Budget 700 380 000 – Rettungsdienst)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Vorbemerkungen zu den Produkten 127 01 und 127 02:

Die Produkte 127 01 -Notfallrettung- und 127 02 -Krankentransport- bilden die kostenrechnende Einrichtung „Rettungsdienst“.

Bei kostenrechnenden Einrichtungen muss derjenige, der die Einrichtung in Anspruch nimmt, die Leistung für deren Benutzung über die Rettungsdienstgebühren zahlen. Dies ist beim Krankentransport i.d.R. der/die Krankenversicherte bzw. die Krankenkasse des/der Versicherten.

Zeile 4 des Ergebnisplans (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) enthält die Gebührenerträge für die Inanspruchnahme des Krankentransports in Höhe von 3.804.800 €.

Zeile 8 des Ergebnisplans enthält die aktivierten Eigenleistungen. Die Höhe der aktivierten Eigenleistungen orientiert sich neben dem voraussichtlichen Stundenaufwand jeweils an der Anzahl der planmäßig zu beschaffenden Fahrzeuge.

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

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5211000 Unterh. Grundstücke baul. Anl. gültig bis 2013	0	0	+ 0
5215000 Instandhaltung der Grundst. u. baulichen Anlagen	0	0	+ 0
5241000 Unterh. u. Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	0	0	+ 0
5241002 Reinigung	0	0	+ 0
5241004 Müllbeseitigung	0	0	+ 0
5241005 Wasser	0	0	+ 0
5241007 Abwasser	0	0	+ 0
5241008 Strom	0	0	+ 0
5241012 Steuern, Abgaben	0	0	+ 0
5241013 Heizung (Brennstoffe)	0	0	+ 0
5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	64.600	64.600	+ 0
5251001 Instandhaltung, Reparaturen, TÜV, etc.	65.000	95.000	+ 30.000
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	19.000	28.300	+ 9.300
5255004 Softwarepflege	0	0	+ 0
5255005 Funktechnik	500	500	+ 0
5255006 Medizintechnik	3.000	3.000	+ 0
5281000 Sachkosten	2.000	2.000	+ 0
5281032 Sachkosten Mitwirkung DRK	0	0	+ 0
5281042 Internetgebühren	0	700	+ 700
5281053 Sachkosten Mitwirkung Dritter	103.500	94.000	- 9.500
5281070 Sachkosten (Personalgestellung Mitwirkung Dritter)	1.881.700	1.914.400	+ 32.700
Summe	2.139.300	2.202.500	+ 63.200

SK 5251001

Die Instandhaltungsaufwendungen sind in den Vorjahren stark angestiegen. Aufgrund der zunehmend längeren Beschaffungszeiten bis zur Auslieferung von Neufahrzeugen weisen einige Fahrzeuge in der bestehenden Fahrzeugflotte eine sehr hohe Laufleistung auf. Durch die intensive Nutzung der Fahrzeuge steigt der Verschleiß, was häufiger werdenden Reparaturen und Wartungen erforderlich macht. Die Kombination aus hohem Verschleiß und gestiegenen Werkstattpreisen führt zu einer deutlichen Erhöhung des Ansatzes.

SK 5255000

Die Erhöhung ist auf die mengenmäßige Erweiterung des Wartungsvertrages für elektrohydraulische Tragen zurückzuführen.

SK 5281042

Ab 2026 sind Aufwendungen für die Datenverträge der digitale Patientendatenerfassung zu berücksichtigen.

SK 5281053

Der Ansatz wurde an die Vorjahreswerte der Transportkostenerstattungen im Krankentransport angepasst.

SK 5281070

Der Ansatz wurde an die aktuellen Vertragskonditionen unter Berücksichtigung von Tarifanpassungen angepasst.

In Zeile 16 werden die sonstigen Aufwendungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5412010 Fortbildung	1.000	1.000	+ 0
5412300 Dienstreisen	1.000	1.000	+ 0
5412600 Dienst- u. Schutzkleidung	0	0	+ 0
5422000 Mieten und Pachten	0	0	+ 0
5429010 Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Kosten	300	500	+ 200
5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen	800	200	- 600
5431000 Geschäftsaufwendungen	2.000	3.000	+ 1.000
5431001 Zeitschriften u. Fachliteratur	0	0	+ 0
5431003 Fernmeldegebühren Festnetz + Mobil, GEZ	2.800	2.800	+ 0
5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro	0	0	+ 0
5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro	3.500	3.500	+ 0
5441006 Kfz-Steuer u. Versicherung bis 2017	0	0	+ 0
5446003 Gebäudeversicherung ab 2018	2.100	2.300	+ 200
5446004 Kfz-Versicherung ab 2018	55.500	58.000	+ 2.500
Summe	69.000	72.300	+ 3.300

SK 5431000

Der Ansatz wurde an die Vorjahresergebnisse angepasst.

SK 5446004

Der Ansatz wurde an die aktuellen Versicherungsprämien angepasst.

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
5811000 ILB Gemeinkosten drittfinanzierte Produkte	167.700	179.600	+ 11.900
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	158.100	127.100	- 31.000
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	1.500	1.500	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	41.200	45.600	+ 4.400
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	24.800	11.600	- 13.200
5811008 ILB Tankstellen	29.300	29.900	+ 600
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	6.000	1.900	- 4.100
Summe	428.600	397.200	- 31.400

Wie oben bereits erläutert, handelt es sich beim Rettungsdienst um eine kostenrechnende Einrichtung nach § 6 (2) KAG. Den ansatzfähigen betriebswirtschaftlichen Kosten ist danach auch eine kalkulatorische Verzinsung (Verzinsung des aufgewandten Kapitals) zuzurechnen, die in den Gebührenerträgen (Zeile 4) mit einkalkuliert wird. Die Berücksichtigung der kalkulatorischen Verzinsung wirkt sich mithin für den allgemeinen Haushalt ergebnisverbessernd aus, da sie zu einem Überschuss per Saldo führt. Die kalkulatorische Verzinsung für 2026 beträgt 55.400 €.

Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

Vertragsbeginn und -ende	Vertragsgegenstand	Hh-Ansatz lfd. Jahr (€)
01.04.2023 – 01.04.2028	Durchführung von Leistungen des Rettungsdienstes Vertrag vom 29.03.2023	243.900 €
01.04.2023 – 01.04.2028	Durchführung von Leistungen des Rettungsdienstes Vertrag vom 29.03.2023	242.500 €
01.01.2025 – 01.01.2030	Durchführung von Leistungen des Rettungsdienstes Vertrag vom 24.10.2024	330.400 €
01.01.2025 – 01.01.2030	Durchführung von Leistungen des Rettungsdienstes Vertrag vom 20.12.2024	330.400 €
01.01.2025 – 01.01.2030	Durchführung von Leistungen des Rettungsdienstes Vertrag vom 22.10.2024	233.800 €
01.01.2025 – 01.01.2030	Durchführung von Leistungen des Rettungsdienstes Vertrag vom 22.10.2024	467.600 €

Kennzahlen

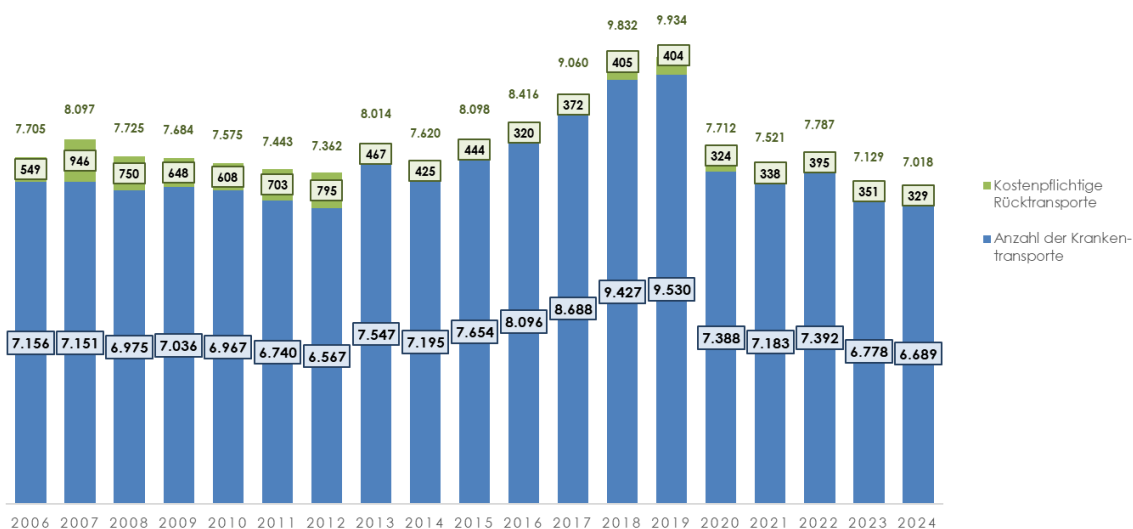
I. Anzahl der Krankentransporte

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Anzahl der Krankentransporte	9.427	9.530	7.388	7.183	7.392	6.778	6.689
Kostenpflichtige Rücktransporte	405	404	324	338	395	351	329

II. Vorhaltestunden Krankentransportwagen

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Vorhaltestunden Krankentransportwagen	15.926	15.926	15.926	15.926	15.926	15.926	15.926

127 02: ANZAHL KRANKENTRANSPORTE



Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I127022602 Erwerb von Krankentransportwagen

Produkt: 02012702 Krankentransport

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	-75.000	-370.000	-435.000	0
		0	-75.000	-370.000	-435.000	0

Auf der Grundlage des Rettungsbedarfsplanes muss wegen Erreichen der mit den Kostenträgern (Krankenkassenverbände) vereinbarten Laufleistungen unter Berücksichtigung der Ausbauezeiten für Sonderfahrzeuge im Haushaltsjahr 2026 die Ersatzbeschaffung von einem Krankentransportwagen angestoßen werden. Zur Auftragsvergabe ist eine Verpflichtungsermächtigung i. H. v. 220.000 € einzurichten.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	36.700
Kalkulatorische Zinsen	3.040
Summe	39.740

Verpflichtungsermächtigungen

Die folgenden Verpflichtungsermächtigungen werden benötigt, um im Haushaltsjahr 2026 Aufträge zu vergeben, die in den Folgejahren zahlungswirksam werden:

Gesamt-VE	220.000 €	2027	220.000 €	2028
		2029		2030

Maßnahme: I127022650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 02012702 Krankentransport

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-90.000	-21.000	-6.000	-6.000	-6.000
		-90.000	-21.000	-6.000	-6.000	-6.000

Der vorgenannte Ansatz beinhaltet im Wesentlichen die Ersatzbeschaffung von medizinisch-technischen Geräten, insbesondere den Austausch eines Beatmungsgeräts.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	2.600
Kalkulatorische Zinsen	290
Summe	2.890

Maßnahme: I127022655 Erwerb Lizenzen

Produkt: 02012702 Krankentransport

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-4.000	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000
		-4.000	-2.000	-1.000	-1.000	-1.000

Jährlich sind verschiedene Software-Lizenzen zu erneuern bzw. je nach Stand der Entwicklung zu aktualisieren.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	400
Kalkulatorische Zinsen	30
Summe	430

Budget 700 600 001

Produkt: 111 11 - Tankstellen

Produktbereich:	010	Innere Verwaltung
Budget:	700 600 001	Tankstellen
Gremium:	Kreisausschuss	
Verantwortlich:	Herr F. Fritze	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	Tankdatenerfassung, -überwachung und -auswertung der kreiseigenen Tankstellen am Kreishaus, auf dem Gelände der ZMM.	
Auftragsgrundlage:	Kreistagsbeschluss sowie Dienstvereinbarungen	
Strategische Ziele:	- 24-stündige Sicherung der Kraftstoffbeschaffung für Dienstfahrzeuge - Kostengünstige Betankung der Kraftfahrzeuge	
Nachhaltigkeitsziele:	-	
Zielgruppen:	Inhaber bzw. verwaltende Stellen der KFZ, insbesondere - Dienst-KFZ der Kreisverwaltung; - Fahrzeuge der Bediensteten der Kreisverwaltung, die ihr KFZ dem Dienstherrn zur Verfügung stellen; - Einsatz-KFZ des DRK; - Einsatz-KFZ der Polizei	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01011111 Tankstellen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	34,43		100			
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	269.536,26	438.000	438.000	438.000	438.000	438.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.189,00					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	270.759,69	438.000	438.100	438.000	438.000	438.000
11	- Personalaufwendungen	18.658,72	17.600	17.900	18.300	18.700	19.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	836.617,14	1.004.000	1.004.000	1.004.000	1.004.000	1.004.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.269,58	7.200	7.300	7.300	7.300	7.300
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.623,62	20.800	20.800	20.800	20.800	20.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	874.169,06	1.049.600	1.050.000	1.050.400	1.050.800	1.051.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-603.409,37	-611.600	-611.900	-612.400	-612.800	-613.100
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-603.409,37	-611.600	-611.900	-612.400	-612.800	-613.100
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-603.409,37	-611.600	-611.900	-612.400	-612.800	-613.100
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	553.449,00	603.500	603.500	603.500	603.500	603.500
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		5.700	6.100	6.200	6.300	6.500
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-49.960,37	-13.800	-14.500	-15.100	-15.600	-16.100

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01011111 Tankstellen

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	340.977,99	438.000	438.000		438.000	438.000	438.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen	15.162,25						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	356.140,24	438.000	438.000		438.000	438.000	438.000
10	- Personalauszahlungen	18.711,14	17.600	17.900		18.300	18.700	19.000
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	824.314,81	1.004.000	1.004.000		1.004.000	1.004.000	1.004.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	20.078,14	20.800	20.800		20.800	20.800	20.800
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	863.104,09	1.042.400	1.042.700		1.043.100	1.043.500	1.043.800
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-506.963,85	-604.400	-604.700		-605.100	-605.500	-605.800
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 11 - Tankstellen

(Budget 700 600 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	1,7%	1,7%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	2,0%	2,0%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-0,07	-0,07
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,09	0,09
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

111 11 – Tankstellen

(Budget 700 600 001 – Tankstellen)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Unter das Produkt „Tankstellen“ fallen die kreiseigenen Tankstellen am Kreishaus und beim Abfallwirtschaftszentrum in Mechernich. Hier werden nicht nur die reinen Beschaffungskosten der Treibstoffe, sondern die gesamten Aufwendungen für die Unterhaltung der Tankstellen abgebildet und vollständig verrechnet.

Zeile 5 des Ergebnisplans (Privatrechtliche Leistungsentgelte) umfasst die Erträge, die beim Verkauf der Treibstoffe an den jeweiligen Entnahmestellen erzielt werden. Die Verkaufspreise richten sich nach den Einkaufspreisen. Die Preisschwankungen spiegeln sich in der Aufwandsposition „Unterhaltung von Fahrzeugen“ wider (siehe Zeile 13). In dieser Position wird der Einkauf von Treibstoff abgebildet.

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

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen bis 2013	0	0	+ 0
5241000 Unterh. u. Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	4.000	4.000	+ 0
5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	1.000.000	1.000.000	+ 0
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	0	0	+ 0
Summe	1.004.000	1.004.000	+ 0

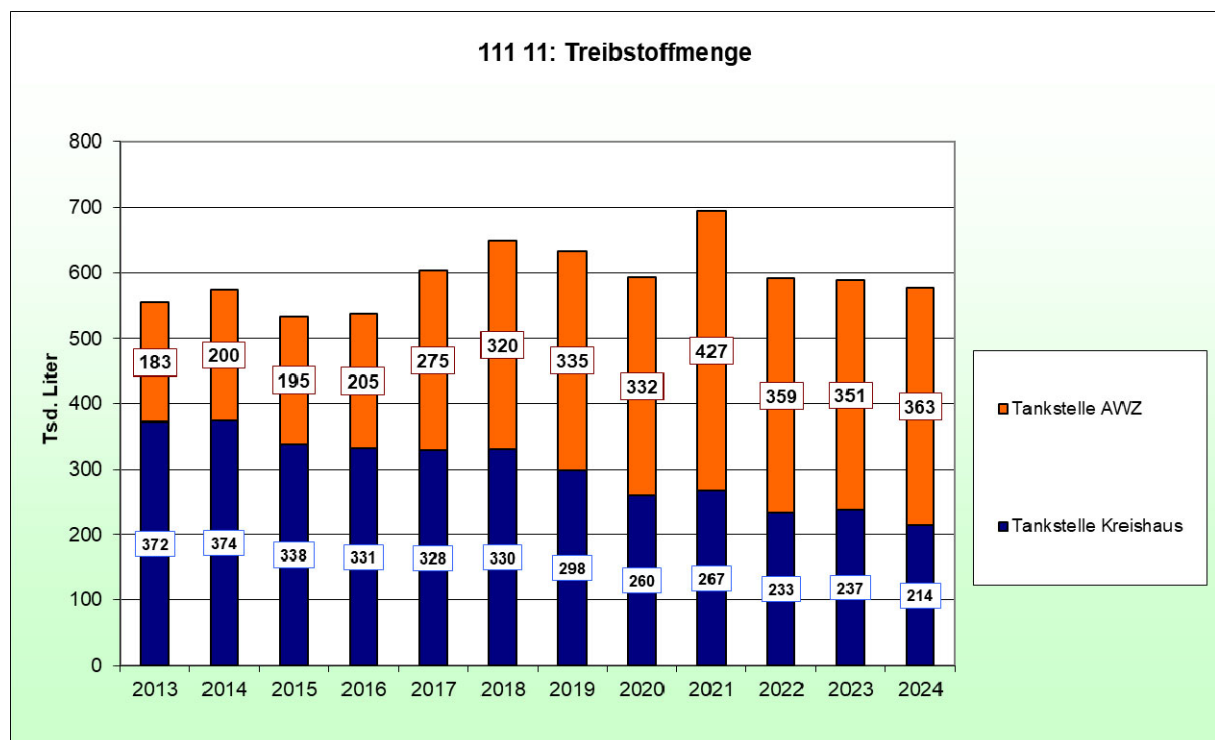
In Zeile 27 sind die Erträge aus den internen Leistungsbeziehungen nachgewiesen. Es handelt sich hierbei um die vollständige Verrechnung der im laufenden Haushaltjahr auf den „Hoheitlichen Bereich“ voraussichtlich entfallenden Aufwendungen aus dem Betrieb der Tankstellen abzüglich der sonstigen Erträge.

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	800	900	+ 100
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	500	400	- 100
5811006 ILB Gemeinkosten übrige Bereiche	4.100	4.500	+ 400
5811007 ILB Dienstleistungen des Bauhofs	100	100	+ 0
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	100	100	+ 0
Summe	5.700	6.100	+ 400

Kennzahlen

Treibstoff	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Abgegebene Treibstoffmenge (Liter)							
- Tankstelle Kreishaus	330.317,1	298.403,0	260.293,2	266.935,0	232.900,7	237.129,9	214.215,8
- Tankstelle AWZ	319.532,4	334.735,5	332.066,1	427.397,9	358.980,5	351.183,5	363.376,2
Summe	649.849,5	633.138,5	592.359,3	694.332,9	591.881,2	588.313,4	577.592,0



Budget 700 600 002

Produkt: 537 03 - Abfallberatung (bis einschl. 2021 DSD)

Produktbereich:	110	Ver- und Entsorgung
Budget:	700 600 002	Abfallberatung
Gremium:	Ausschuss für Planung, Umwelt und Mobilität	
Verantwortlich:	Herr L. Mehren	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	- Beratung von privaten Abfallerzeugern, Gewerbe und Industrie hinsichtlich der Abfallvermeidung - Öffentlichkeitsarbeit im Rahmen der Verträge mit den Dualen Systemen - Koordination der Ausgestaltung der Verträge mit den Dualen Systemen	
Auftragsgrundlage:	Kreislaufwirtschafts- u. Abfallgesetz	
Strategische Ziele:	- Information u. Beratung der Abfallerzeuger - Lenkung und Kontrolle der Abfallströme - Vertretung der Interessen der Kommunen gegenüber Dualen Systemen	
Nachhaltigkeitsziele:	- 3.3.2: Bis zum Jahr 2025 werden jährlich Projekte und bewusstseinsbildende Maßnahmen zum Thema "Abfallvermeidung und Kreislaufwirtschaft" umgesetzt. - 10.1.1: Bis 2030 findet jährlich mind. eine Aktion statt, um die Verbrauchenden an nachhaltige Konsumstile heranzuführen. - 10.1.1: Bis 2030 findet jährlich mind. eine Aktion statt, um die Verbrauchenden an nachhaltige Konsumstile heranzuführen. - 10.1.2: Im Jahr 2030 nutzen mind. 60% mehr Bürgerinnen und Bürger die Nachhaltigkeitskarte und mind. 20% mehr den Verschenkenmarkt (Leih- und Tauschfunktionen) im Vergleich zu 2023 im Kreis Euskirchen. - 10.1.3: Bis 2030 gibt es mind. Ein attraktives Gebrauchtwarengeschäft mehr im Kreis Euskirchen als 2022.	
Zielgruppen:	Gewerbe und Industrie, private Abfallerzeuger	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 110537 Abfallwirtschaft
Produkt 11053703 Abfallberatung

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	51.731,42	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte						
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.567,00					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	55.298,42	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
11	- Personalaufwendungen	87.617,48	94.900	98.000	100.000	102.000	104.000
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	13.015,17	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	89,25	100	100	100	100	
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.971,31	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
17	= Ordentliche Aufwendungen	111.693,21	110.500	113.600	115.600	117.600	119.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-56.394,79	-59.500	-62.600	-64.600	-66.600	-68.500
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-56.394,79	-59.500	-62.600	-64.600	-66.600	-68.500
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-56.394,79	-59.500	-62.600	-64.600	-66.600	-68.500
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen		25.400	26.600	27.300	27.900	28.400
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-56.394,79	-84.900	-89.200	-91.900	-94.500	-96.900

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 110537 Abfallwirtschaft
Produkt 11053703 Abfallberatung

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	59.607,46	51.000	51.000		51.000	51.000	51.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte							
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen	9.125,23						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	68.732,69	51.000	51.000		51.000	51.000	51.000
10	- Personalauszahlungen	85.634,92	94.900	98.000		100.000	102.000	104.000
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	10.414,78	13.000	13.000		13.000	13.000	13.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	10.946,71	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	106.996,41	110.400	113.500		115.500	117.500	119.500
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-38.263,72	-59.400	-62.500		-64.500	-66.500	-68.500
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 537 03 - Abfallberatung (bis einschl. 2021 DSD)

(Budget 700 600 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	70,1%	70,1%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	1,8%	1,8%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-0,42	-0,44
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	0,47	0,49
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

537 03 – Abfallberatung (bis einschl. 2021 DSD)

(Budget 700 600 002 – Abfallberatung)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Die für das Duale System erbrachten Leistungen (Öffentlichkeitsarbeit, Wertstoffberatung, Herichtung, Bereitstellung und Reinigung von Containerstellplätzen) sind als wirtschaftliche Tätigkeit im Rahmen eines Betriebes gewerblicher Art (BgA) der entsorgungspflichtigen Körperschaft zu behandeln.

Die Zeile 4 des Ergebnisplans (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) beinhaltet die Zahlungen des Dualen Systems Deutschland an den Kreis.

Zeile 16 des Ergebnisplans enthält im Wesentlichen die Steueraufwendungen. Für den BgA DSD fallen Körperschaftssteuer und Solidaritätszuschlag an. Die veranschlagten Ansätze basieren auf den bisherigen Vorauszahlungsbescheiden.

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
5811000 ILB Gemeinkosten drittfinanzierte Produkte	18.400	19.900	+ 1.500
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	0	0	+ 0
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	300	300	+ 0
5811004 ILB Immobilienmanagement	3.700	3.900	+ 200
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	2.300	1.900	- 400
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	700	600	- 100
Summe	25.400	26.600	+ 1.200

Kennzahlen

./.

Budget 700 610 001

Produkt: 547 02 - Verkehrsunternehmen

Produktbereich:	120	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Budget:	700 610 001	Verkehrsunternehmen
Gremium:	Ausschuss für Planung, Umwelt und Mobilität	
Verantwortlich:	Frau S. Kratzke	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	Gegenstand des Unternehmens ist die Wahrnehmung von Aufgaben im öffentlichen Personennahverkehr und der Verkehrsplanung und -lenkung im Bereich des Kreises Euskirchen sowie die Durchführung von TaxiBusPlus-Verkehren im Rahmen von Gemeinschaftskonzessionen.	
Auftragsgrundlage:	ÖPNVG NRW, PBefG, Europäische Gesetzgebung	
Strategische Ziele:	Durchführung eines bedarfsgerechten ÖPNV im Kreis Euskirchen unter Nutzung des allgemeinen Linienverkehrs sowie des TaxiBusses.	
Nachhaltigkeitsziele:	- 2.1.1: Bis zum Jahr 2030 wird der Modal Split zugunsten des Umweltverbundes auf 40% erhöht (Summe aus Fuß, Rad und ÖPNV).	
Zielgruppen:	Kommunen, andere Behörden, Verkehrsunternehmen, Bürgerinnen und Bürger des Kreises Euskirchen	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 120547 ÖPNV
Produkt 12054702 Verkehrsunternehmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.079.807,39	915.400	915.400	915.400	915.400	915.400
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.500,79	11.400	14.500	14.500	14.500	14.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.538.594,64	1.006.600	905.000	905.000	905.000	905.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	319.674,02	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2.955.576,84	1.934.400	1.835.900	1.835.900	1.835.900	1.835.900
11	- Personalaufwendungen	207.380,13	218.400	228.700	233.400	238.000	242.800
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	291.967,71	335.600	351.500	351.500	351.500	351.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen						
15	- Transferaufwendungen	16.449.468,68	19.338.500	17.626.200	17.626.200	17.626.200	17.626.200
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	882.205,16	589.300	589.300	589.300	589.300	589.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	17.831.021,68	20.481.800	18.795.700	18.800.400	18.805.000	18.809.800
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-14.875.444,84	-18.547.400	-16.959.800	-16.964.500	-16.969.100	-16.973.900
19	+ Finanzerträge	1.941.893,11	1.946.000	1.030.000	1.030.000	1.030.000	1.030.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.590,00					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	1.934.303,11	1.946.000	1.030.000	1.030.000	1.030.000	1.030.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-12.941.141,73	-16.601.400	-15.929.800	-15.934.500	-15.939.100	-15.943.900
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-12.941.141,73	-16.601.400	-15.929.800	-15.934.500	-15.939.100	-15.943.900
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen	81.265,11	857.900	795.000	795.000	795.000	795.000
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	21.140,00	77.800	65.800	68.900	70.400	71.800
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-12.881.016,62	-15.821.300	-15.200.600	-15.208.400	-15.214.500	-15.220.700

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 120547 ÖPNV
Produkt 12054702 Verkehrsunternehmen

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	1.084.265,40	915.400	915.400		915.400	915.400	915.400
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte							
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.640,59	11.400	14.500		14.500	14.500	14.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.671.102,30	1.006.600	905.000		905.000	905.000	905.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	171.356,16	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.941.893,11	1.946.000	1.030.000		1.030.000	1.030.000	1.030.000
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.883.257,56	3.880.400	2.865.900		2.865.900	2.865.900	2.865.900
10	- Personalauszahlungen	208.304,56	218.400	228.700		233.400	238.000	242.800
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	306.785,99	335.600	351.500		351.500	351.500	351.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.590,00						
14	- Transferauszahlungen	18.240.546,62	19.338.500	17.626.200		17.626.200	17.626.200	17.626.200
15	- Sonstige Auszahlungen	885.388,63	589.300	589.300		589.300	589.300	589.300
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.648.615,80	20.481.800	18.795.700		18.800.400	18.805.000	18.809.800
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-14.765.358,24	-16.601.400	-15.929.800		-15.934.500	-15.939.100	-15.943.900
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)							

Haushalt 2026

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2024 Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I547022701 Beteiligung ene Vorschaltgesellschaft						-16.700	
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlag						7.672.218	
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						-16.700	
Summe						-16.700	
Gesamtsumme						-16.700	

Standardkennzahlen

Produkt 547 02 - Verkehrsunternehmen

(Budget 700 610 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	1,2%	1,3%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	94,1%	93,5%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	2,9%	3,1%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	-78,37	-75,30
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	1,19	1,21
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	95,79	87,31

547 02 – Verkehrsunternehmen

(Budget 700 610 001 – Verkehrsunternehmen)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Vorbemerkungen:

Im Haushalt sind für die Aufgabenstellung ÖPNV zwei separate Produkte

- 547 01 – ÖPNV-Aufgabenträger (Budget 500 610 001)
und
- 547 02 – Verkehrsunternehmen (Budget 700 610 001)

ausgewiesen.

Das Produkt 547 02 beinhaltet alle ÖPNV-umlagererelevanten Erträge und Aufwendungen einschließlich der Personalaufwendungen und der anteiligen BgA-Overheadkosten (BgA = Betrieb gewerblicher Art), das Produkt 547 01 die im Zusammenhang mit der Aufsicht der Aufgabenerledigung (siehe Produktbeschreibung) entstehenden allgemeinen Erträge und Aufwendungen.

Zur Deckung des Zuschussbedarfs der Einrichtung des ÖPNV (Produkt 547 02) wird eine ÖPNV-Umlage festgesetzt. Aufgrund finanzstatistischer Vorgaben erfolgt die Veranschlagung im Budget 000 000 000 unter Produkt 611 01, Zeile 2, Sachkonto 4186000.

Die bei Produkt 547 02 entstehenden Aufwendungen für die touristischen Verkehre Nationalpark-Shuttle (SB 82), Wanderbuslinie 770 (Eifelsteig), Linie 773 (Museumsbus Kommern), Wilder Kermeter / Urfttalsperre, touristische Fahrten der Linie 231, Linie 815 Wald-Linie und Linienbündel Hoheifel sowie für das Fahrradverleihsystem Eifel e-bike werden vom Produkt 571 04 – Strukturentwicklung – (siehe Budget 600 800 000, Zeile 28) über die interne Verrechnung getragen. Damit wird im Haushalt transparent dargestellt, dass diese Aufwendungen über die allgemeinen Umlagegrundlagen der Kreisumlage abgerechnet und in erster Linie als Bestandteil der Strukturentwicklung angesehen werden.

Zeile 2 des Ergebnisplans (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) setzt sich wie folgt zusammen:

Zeile 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2025	2026	Diff. 2026/2025
4141004 Zuw. lfd Zwecke vom Land (ÖPNV-Pauschale § 11/2 ÖP	-542.000	-542.000	+ 0
4141014 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Ausbildungsverkehrspausc	-145.600	-145.600	+ 0
4141046 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Schnellbusförderung)	-205.800	-205.800	+ 0
4141048 Zuw. lfd Zwecke vom Land (ÖPNV Rettungsschirm)	-22.000	-22.000	+ 0
4141051 Zuw. lfd Zw.v. Land (E-Bike-Verleihsystem)	0	0	+ 0
4182001 Mehrbelastung (ÖPNV-Umlage)	0	0	+ 0
Summe	-915.400	-915.400	+ 0

SK 4141004

Für 2026 wird eine ÖPNV-Pauschale nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG-NRW in Höhe von insgesamt 677.500 € erwartet. Die Pauschale wird maximal im Verhältnis 80 : 20 bei den Produkten 547 02 und 547 01, höchstens aber bis zur Deckung aller Aufwendungen bei Produkt 547 01 ausgewiesen (siehe hierzu auch die Erläuterungen bei Produkt 547 01, Zeile 2).

SK 4141014

Es handelt sich um einen Teilbetrag aus der Ausbildungsverkehrspauschale, siehe Erläuterungen bei Produkt 547 01, Zeile 2, SK 4141014.

SK 4141046

Seit Dezember 2020 wird durch den Zweckverband go.Rheinland (früher NVR) für die Dauer von 5 Jahren (bis November 2025) der Betrieb der Schnellbuslinie SB 81 (Kall – Schleiden – Helenthal) mit jährlich 224.500 € gefördert. Für den Zeitraum ab Dezember 2025 wurde zwischen-

zeitlich eine Folgeförderung – wieder für 5 Jahre – bewilligt, sodass der Ansatz in 2026 ff. über die Veränderungsliste fortgeschrieben wird.

SK 4141048

Für das Jahr 2025 hat der Kreis Euskirchen eine Zuwendung aus dem „Rettungsschirm Deutschlandticket“ beantragt. Für das Jahr 2026 ist ein Ausgleich in gleicher Höhe eingeplant. Im Rahmen der Veränderungsliste muss der Ansatz auf das finanzstatistisch korrekte Sachkonto "4143001" verschoben werden.

Zeile 6 des Ergebnisplans weist Kostenerstattungen der kreisangehörigen Kommunen für MiKE-Verkehre außerhalb des im NVP festgelegten Bedienzeitfensters aus und berücksichtigt auch die Kostenerstattungen der benachbarten Aufgabenträger für RVK-Leistungen. Zum Stand 30.09.2025 ist die Wirtschaftsplanung 2026 der RVK noch nicht abgeschlossen, sodass sich die Höhe der zu anzufordernden Ausgleichs noch verändern kann.

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

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5215000 Instandhaltung der Grundst. u. baulichen Anlagen	5.000	5.000	+ 0
5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen bis 2013	0	0	+ 0
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	1.000	1.000	+ 0
5281000 Sachkosten	299.600	315.500	+ 15.900
5281015 Sachkosten Nahverkehrsplan	0	0	+ 0
5281021 Sachkosten Kundeninfo VRS/Marketing	30.000	30.000	+ 0
5291001 Schülerbeförderungskosten	0	0	+ 0
Summe	335.600	351.500	+ 15.900

SK 5281000

Es handelt sich um die Darstellung des Aufwandes im MiKE-Verkehr für die Linien, für die das Verkehrsunternehmen Kreis Euskirchen eigene Konzessionen hat. Der Prognose für 2026 liegen die hochgerechneten Ergebnisse aus 2025 zugrunde.

SK 5281021

Es handelt sich um Sachkosten des Verkehrsunternehmens Kreis Euskirchen für die Kundeninfo VRS und den Bereich Marketing.

Zeile 15 des Ergebnisplans (Transferaufwendungen) enthält:

Zeile 15 - Transferaufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5312000 Zuweisung Gemeinden lfd. Zwecke (GV)	1.169.300	1.289.000	+ 119.700
5312017 Zuw. Gemeinden (E-Bike-Verleihsystem)	196.400	196.400	+ 0
5315000 Zuw./Zusch. lfd. Zw. Verb. Untern., Beteilig.u.	0	0	+ 0
5315002 Zuschüsse (ÖDA RVK allgemein)	0	0	+ 0
5315003 Zuschuss (ÖDA RVK für Taxibus)	0	0	+ 0
5315004 Zuschuss (SVE-Linie 869)	0	0	+ 0
5315005 Zuschüsse (ÖDA RVK insgesamt)	17.767.000	15.935.000	- 1.832.000
5315006 Zuschüsse (Schnellbusförderung)	205.800	205.800	+ 0
5315007 Zuschüsse (E-Bike-Verleihsystem)	0	0	+ 0
5317002 Zuschüsse (MoD RVK allgemein) alt	0	0	+ 0
5317003 Zuschuss (MoD RVK für Taxibus) alt	0	0	+ 0
Summe	19.338.500	17.626.200	- 1.712.300

SK 5312000

Es handelt sich um Kostenbeteiligungen des Kreises Euskirchen für Verkehrsleistungen im grenzüberschreitenden Verkehr auf dem Gebiet des Kreises Euskirchen, die durch die benachbarten Aufgabenträger StädteRegion Aachen, Kreis Düren und Rhein-Erft-Kreis beauftragt und finanziert werden. Bezüglich der grenzüberschreitenden Verkehre in den Rhein-Sieg-Kreis ergibt sich nach Aufrechnung der gegenseitigen Ansprüche eine Zahllast des Rhein-Sieg-Kreises. Bezogen auf die Verkehre aus der StädteRegion Aachen wurde für 2026 kein Ansatz vorgenommen, da noch keine Finanzierungsvereinbarung abgeschlossen ist.

Zum Stand 30.09.2025 liegen noch keine Anforderungen der benachbarten Aufgabenträger vor, so dass bei den Prognosen lediglich allgemeine Kostensteigerungen berücksichtigt wurden. Auch die Verkehrsunternehmen der benachbarten Aufgabenträger sind von den Unsicherheiten bezüglich der Erträge im Zusammenhang mit den Ausgleichen Deutschlandticket betroffen, so dass mit späteren Anpassungen zu rechnen ist.

SK 5312017

Mit Kreistagsbeschluss vom 11.12.2024 wurde die Weiterführung des Fahrradverleihsystems Eifel e-Bike für den Zeitraum vom 01.07.2025 bis zum 30.06.2026 beschlossen (V 613/2024). In einem weiteren Beschluss (Kreistag 02.07.2025, V 684/2025) wurde die Verlängerung bis zum 31.12.2026 beschlossen.

SK 5315005

Der RVK-Zuschussbetrag für das Jahr 2026 wird seitens der RVK mit 15.935.000 € prognostiziert. Bei diesem Wert handelt es sich um eine erste Einschätzung, Stand 30.09.2025. Aufgrund der finalen Festlegungen im RVK-Wirtschaftsplan 2026 kann es noch zu Anpassungen kommen, die über die Veränderungsliste berücksichtigt werden.

Der fortgeschriebene Haushaltsansatz für 2025 lag bei 17.767.000 €. Bei der Prognose für 2026 wurden folgende Annahmen getroffen: Die aufgrund der Einführung des Deutschlandtickets von Land und Bund gewährten Ausgleichsleistungen (Rettungsschirm Deutschlandticket) werden nach den vorläufigen Antragsdaten der RVK im Jahr 2025 rund 2 Mio. € höher ausfallen als geplant. Ein Ausgleichsmechanismus für 2026 steht noch nicht fest; nach Aussagen des Zweckverbandes VRS ist aber mit einem Ausgleich analog zu 2025 zu rechnen, wobei aufgrund nicht ausreichend zur Verfügung stehender Landes- und Bundesmittel (3 Mrd. €, statt der erforderlichen 3,8 Mrd. €) von einem Ausgleich in Höhe von ca. 80% der errechneten Ausfälle auszugehen sei.

Auf der Aufwandseite sind von Seiten der RVK allgemeine Kostensteigerungen berücksichtigt. Der Aufwand für Betriebsstoffe hat sich in den letzten Jahren schwankend entwickelt. Als positiv hat sich die vollzogene Umstellung auf Biomethan-Busse in der Niederlassung Euskirchen herausgestellt, da durch die Wirkungen der THG-Quote erhebliche Erlöse realisiert werden konnten. Sofern seitens der RVK für 2026 entsprechende Verträge abgeschlossen werden können, kann eine Reduzierung bei den Aufwendungen für Betriebsstoffe erreicht werden. In dem RVK-Ausgleichsbetrag sind auch die Aufwendungen der RVK für Verkehrsleistungen im grenzüberschreitenden Verkehr zu den benachbarten Aufgabenträgern Rhein-Erft-Kreis, Rhein-Sieg-Kreis und Kreis Ahrweiler enthalten. Über bilaterale Vereinbarungen mit dem Rhein-Erft-Kreis und dem Rhein-Sieg-Kreis erhält der Kreis Euskirchen eine Erstattung der Aufwendungen. Mit dem Kreis Ahrweiler besteht eine Vereinbarung im Zusammenhang mit dem Linienbündel Hocheifel.

Für das Jahr 2026 sind keine Fahrleistungsausweitungen geplant. Automatische Zählsysteme in den Fahrzeugen der RVK ermöglichen inzwischen eine zeitnahe und verlässliche Auswertung der Nachfrage. In Abstimmung mit den kreisangehörigen Kommunen werden derzeit Optimierungen geprüft, die zu einer geringeren Verkehrsleistung in 2026 und damit einem geringeren Ausgleichsbetrag führen können.

Im MiKE-Verkehr ergibt sich bei Vergleich der Nachfragewerte von 2023 nach 2024 ein Fahrgastplus von 39,3%. Die Fahrtenanzahl ist um 22,7 % gestiegen und die Kilometerleistung um 23,4 %. Die Besetzung pro Fahrt stellte sich mit durchschnittlich 2,11 (Vorjahreszeitraum: 1,86) sehr hoch dar. Ausweislich der Nachfragezahlen in 2025 (Auswertung bis Juli 2025) im Vergleich des entsprechenden Zeitraums 2024 sind weiterhin Steigerungen im Bereich Fahrgäste (+13,94%), Fahrten (+9,52 %) und Kilometer (+8,24%) ersichtlich. Die Besetzung der Fahrzeuge lag im Zeitraum Januar bis Juli 2025 auf dem bisherigen Höchstwert von durchschnittlich 2,16 Fahrgästen/pro Fahrt. Es wird davon ausgegangen, dass die Nachfrage 2026 auf dem Niveau von 2025 liegen wird.

SK 5315006

Es handelt sich um die Weiterleitung der „Schnellbusförderung“. Siehe hierzu auch Erläuterungen zu SK 4141046.

In Zeile 16 des Ergebnisplans werden folgende Aufwendungen nachgewiesen:

Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5412010 Fortbildung	2.000	2.000	+ 0
5412300 Dienstreisen	500	500	+ 0
5429010 Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnl. Kosten	15.000	15.000	+ 0
5429100 Sonstige Aufwendungen für Lizenzen	0	0	+ 0
5431000 Geschäftsaufwendungen	1.300	1.300	+ 0
5431900 Konto- u. Depotgebühren	500	500	+ 0
5441200 Körperschaftsteuer bis 2017	0	0	+ 0
5441201 Kapitalertragssteuer bis 2017	0	0	+ 0
5441202 Solidaritätszuschlag bis 2017	0	0	+ 0
5445000 Körperschaftsteuer ab 2018	535.000	535.000	+ 0
5445001 Kapitalertragsteuer ab 2018	5.000	5.000	+ 0
5445002 Solidaritätszuschlag ab 2018	30.000	30.000	+ 0
Summe	589.300	589.300	+ 0

Der Ansatz für die Körperschaftsteuer und den Solidaritätszuschlag für 2026 resultiert aus der Auswertung der Körperschaftsteuerbescheide der Vorjahre und dem Vorauszahlungsbescheid für 2024.

Zeile 19 (Finanzerträge) beinhaltet im Wesentlichen die Gewinnanteile aus Beteiligungen, die sich wie nachstehend aufgeführt darstellen:

- Gewinnanteil e-regio GmbH & Co. KG (e-regio) 1.000.000 €
- Gewinnanteil Nordeifeler Regenerative GmbH & Co. KG (NER) 30.000 €
- Ausschüttung Regionalverkehr Köln GmbH (RVK) 0 €

Der hier ausgewiesene Gewinnanteil der e-regio stellt den zu erwarteten anteiligen e-regio-Ausschüttungsbetrag (8,72 %) dar.

In Zeile 27 sind folgende Erträge aus den internen Leistungsbeziehungen nachgewiesen:

Zeile 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
4811011 ILB Schülerbeförderungskosten (bis 2012)	0	0	+ 0
4811012 ILB Nationalpark-Shuttle (SB 82)	-367.700	-270.000	+ 97.700
4811013 ILB Wanderbus (Linie 770)	-89.900	-100.000	- 10.100
4811014 ILB Fahrradbus (Linie 771)	0	0	+ 0
4811015 ILB Museumsbus Kommern (Linie 773)	-25.000	-20.000	+ 5.000
4811016 ILB Wilder Kermeter / Urftalsperre	-25.000	-45.000	- 20.000
4811017 ILB Eifel-E-Bike-Verleihsystem	-206.000	-200.000	+ 6.000
4811018 ILB Ahrtalradler ((Linie 899)	0	0	+ 0
4811021 ILB RVK-E-Bike-Verleihsystem (W'wist)	0	0	+ 0
4811022 ILB Touristische Fahrten (Linie 231)	-91.400	-90.000	+ 1.400
4811023 ILB Wald-Linie (Linie 815)	-7.900	-10.000	- 2.100
4811024 ILB Linienbündel Hocheifel (Linie 822)	-45.000	-60.000	- 15.000
Summe	-857.900	-795.000	+ 62.900

Über die ILB erfolgen Erstattungen für touristische Verkehre. Dies sind Linien bzw. Linienfahrten, die überwiegend touristischen Zwecken dienen und daher nicht über die verursacherorientierte differenzierte Kreisumlage, sondern über die allgemeine Kreisumlage abgewickelt werden. Eine entsprechende Anwendung erfolgt auch für das Eifel e-Bike. Für die Ansätze 2026 wurden die IST-Ergebnisse 2024 zugrunde gelegt. Es können sich über die Veränderungsliste noch Reduzierungen ergeben, da aus Sicht der Verwaltung eine unveränderte Fortführung der Angebote „Veranstaltungsfahrten Freilichtmuseum, Linie 773“ sowie „Wilder Kermeter, Linie 814“ u.a. aufgrund der schlechten Nachfragezahlen in 2025 nicht befürwortet wird. Die Verwaltung wird den politischen Gremien Vorschläge zur Einstellung bzw. Optimierung vorlegen.

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
5811000 ILB Gemeinkosten drittfinanzierte Produkte	42.200	36.800	- 5.400
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	21.000	15.400	- 5.600
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	700	600	- 100
5811004 ILB Immobilienmanagement	6.900	6.800	- 100
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	5.500	5.100	- 400
5811009 ILB Medienzentrum	0	0	+ 0
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	1.500	1.100	- 400
Summe	77.800	65.800	- 12.000

Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

Vertragsbeginn und -ende	Vertragsgegenstand	Hh-Ansatz lfd. Jahr (€)
09.12.2018 bis Fahrplanwechsel Dez. 2028	Öffentlicher Dienstleistungsauftrag ggü. der RVK über öffentliche Verkehrsdienste auf dem Gebiet des Kreises Euskirchen	15.935.000 €
28.09.2019 bis Dez. 2030 (jährliche Kündigung möglich)	Öffentliche rechtliche Vereinbarung mit dem Kreis Düren über die Sicherstellung kreisgrenzenüberschreitender Verkehrsleistungen im Linienverkehr	838.500 €
Nach Bekanntmachung bis „unbefristet“ (jährliche Kündigung möglich)	Öffentliche rechtliche Vereinbarung mit dem Rhein-Erft-Kreis über die nach § 13 Abs. 2 Satzung des Zweckverbandes VRS zu tragende Aufwandabdeckung (Finanzierung interlokaler Verkehrsleistungen im Linienverkehr)	300.000 €

Kennzahlen

Kennzahlen zum ÖPNV werden bei Produkt 547 01 dargestellt.

Budget 700 660 001

Produkt: 537 01 - Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Produktbereich:	110	Ver- und Entsorgung
Budget:	700 660 001	Abfallentsorgung
Gremium:	Ausschuss für Planung, Umwelt und Mobilität	
Verantwortlich:	Herr G. Schmitz	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	- Konzeptionierung und Planung der Abfallwirtschaft im Kreis Euskirchen - Information und Beratung der Abfallerzeuger - Verwertung und Vermarktung von Bio- und Gartenabfällen - Entsorgung von Siedlungsabfällen und Problemstoffen - Verwertung von Glas-, Papier-, Metall- und sonstigen Abfällen - Verwertung von Elektronikschrott	
Auftragsgrundlage:	Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Landesabfallgesetz	
Strategische Ziele:	- Ordnungsgemäße Verwertung und Beseitigung nicht vermeidbarer Abfälle - Sicherstellung einer geordneten Sondermüll- und Abfallentsorgung	
Nachhaltigkeitsziele:	- 9.2.3: Bis zum Jahr 2030 ist der Anteil des lokalen Stromverbrauchs aus regenerativen Quellen auf mind. 65% gestiegen, in Anlehnung an das EEG werden 80% angestrebt. - 9.3.1: Das Abfallwirtschaftszentrum des Kreises nutzt bis 2030 die anfallenden Grünschnittmengen und Holzschnitt zu 50% zur Erzeugung regenerativer Energien.	
Zielgruppen:	Abfallerzeuger, Landwirte, Gartenbauer, Gemeinden, Gewerbe u. Dienstleistungsunternehmen	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 110537 Abfallwirtschaft
Produkt 11053701 Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.918,00					
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.610.010,24	14.163.700	14.087.100	14.096.500	14.106.900	15.322.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	133.803,56	108.400	60.000	60.000	60.000	60.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.662,48					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.147,87	10.600	7.100	7.100	7.100	7.100
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	10.793.542,15	14.282.700	14.154.200	14.163.600	14.174.000	15.389.800
11	- Personalaufwendungen	1.818.563,34	1.870.300	1.970.300	2.009.400	2.049.700	2.090.600
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	8.982.010,92	10.470.600	10.172.100	10.172.100	10.172.100	10.172.100
14	- Bilanzielle Abschreibungen	451.563,54	425.500	437.800	382.200	330.700	1.488.500
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	180.237,67	263.200	259.800	259.800	259.800	259.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.432.375,47	13.029.600	12.840.000	12.823.500	12.812.300	14.011.000
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-638.833,32	1.253.100	1.314.200	1.340.100	1.361.700	1.378.800
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	210,00					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	-210,00					
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-639.043,32	1.253.100	1.314.200	1.340.100	1.361.700	1.378.800
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-639.043,32	1.253.100	1.314.200	1.340.100	1.361.700	1.378.800
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	275.318,21	1.128.100	1.171.200	1.194.100	1.212.700	1.226.800
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-914.361,53	125.000	143.000	146.000	149.000	152.000

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 110537 Abfallwirtschaft
Produkt 11053701 Beseitigung und Verwertung von Abfällen

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	40.918,00						
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.689.549,45	12.185.000	13.087.100		13.096.500	13.106.900	14.322.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	152.297,05	108.400	60.000		60.000	60.000	60.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.759,43						
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.147,87						
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.892.671,80	12.293.400	13.147.100		13.156.500	13.166.900	14.382.700
10	- Personalauszahlungen	1.792.257,27	1.870.300	1.970.300		2.009.400	2.049.700	2.090.600
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	9.036.329,47	10.470.600	10.172.100		10.172.100	10.172.100	10.172.100
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	210,00						
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	147.104,75	252.600	252.600		252.600	252.600	252.600
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.975.901,49	12.593.500	12.395.000		12.434.100	12.474.400	12.515.300
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-83.229,69	-300.100	752.100		722.400	692.500	1.867.400
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen			3.000				
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			3.000				
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	707,50						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	338.137,05		5.000.000	24.460.000	15.000.000	9.460.000	
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	52.096,70	475.000	245.000				
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	390.941,25	475.000	5.245.000	24.460.000	15.000.000	9.460.000	
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-390.941,25	-475.000	-5.242.000	-24.460.000	-15.000.000	-9.460.000	

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							
I537012400 Grunderwerb	-708					-279.342	
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-708					-279.342	
I537012501 Umbau Kompostwerk	-338.137	-5.000.000	-24.460.000	-15.000.000	-9.460.000	-1.248.988	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-338.137	-5.000.000	-24.460.000	-15.000.000	-9.460.000	-1.176.450	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-72.537	
I537012502 Kleinanliefererstation						-1.296.792	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-1.296.792	
I537012503 Neubau Betriebshof AWZ						-2.042.727	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-2.042.727	
I537012601 Wiegesystem						-45.363	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-45.363	
I537012602 Radlader Kompostwerk						-1.341.349	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-1.341.349	
I537012603 Bagger	-320.000					-565.854	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-320.000					-565.854	
I537012604 Siebanlage						-397.448	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-397.448	
I537012606 Zerkleinerer						-934.351	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-934.351	
I537012607 Radlader Umladestation						-307.479	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-307.479	
I537012608 Werkstattwagen						-45.000	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-45.000	
I537012610 LKW/Transporter						-202.323	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-202.323	
I537012611 Spektrometer / RFA-Gerät						-41.650	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-41.650	
I537012613 Radlader Sondermüll						-75.244	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-75.244	
I537012615 Abfallcontainer						-102.229	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-102.229	
I537012616 Traktor/Schlepper						-91.892	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-91.892	
I537012617 Frontrasenmäher (Anteil 537 01)						-22.500	

Haushalt 2026

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2024 Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-22.500	
I537012618 Tankwagen (Anteil 537 01)						-23.741	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-23.741	
I537012619 Kehrmaschine (Anteil 537 01)						-146.877	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-146.877	
I537012622 Kompaktladegerät mit Hebezeuge	-46.523					-102.269	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-46.523					-102.269	
I537012623 Staubbiederschlagsanlage Müllumschlagstation		-80.000					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-80.000					
Summe	-385.368 -320.000	-5.080.000	-24.460.000	-15.000.000	-9.460.000	-9.313.416	

UNTERHALB DER WERTGRENZE

I537011900 Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen		3.000				452.639	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		3.000				452.639	
I537012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände	-5.574 -155.000	-165.000				-359.578	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						3.983	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-5.574 -155.000	-165.000				-359.578	
I537012700 Erwerb von Beteiligungen						-8.500	
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						-8.500	
Summe	-5.574 -155.000	-162.000				84.561	
Gesamtsumme	-390.941 -475.000	-5.242.000	-24.460.000	-15.000.000	-9.460.000	-9.228.854	

Standardkennzahlen

Produkt 537 01 - Beseitigung und Verwertung von Abfällen

(Budget 700 660 001)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	13,6%	14,3%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	1,9%	1,9%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	0,62	0,71
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	9,57	9,93
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

537 01 – Beseitigung und Verwertung von Abfällen

(Budget 700 660 001 – Abfallentsorgung)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Im Produkt 537 01 werden die Aufwendungen für die Abfallentsorgung veranschlagt. Hierzu gehören die Umschlaganlage, Kompostwerk und Sondermüllzwischenlager (Sammelbegriff: Abfallwirtschaftszentrum Mechernich -AWZ-).

Zeile 4 des Ergebnisplans (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) enthält:

Zeile 04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2025	2026	Diff. 2026/2025
4321000 Benutzungsgebühren	0	0	+ 0
4321002 Benutzungsgebühren (Abfallbeseitigung)	-12.185.000	-13.087.100	- 902.100
4381000 Ertr. aus Aufl. SoPo Geb.ausgl	-1.978.700	-1.000.000	+ 978.700
Summe	-14.163.700	-14.087.100	+ 76.600

SK 4321002

Der Ansatz wird jährlich an die aktuelle Gebührenkalkulation angepasst.

SK 4381000

Bei dieser Position handelt es sich um den Ausgleichsposten, der die Differenz zwischen Gebührenertrag (SK 4321002) und Gesamtnettoaufwendungen deckt. Der per Saldo ausgewiesene Überschuss im Teilergebnisplan (143.000 €) entspricht der Höhe der kalkulatorischen Verzinsung, die sich im Gesamthaushalt ergebnisverbessernd auswirkt (siehe hierzu auch letzten Absatz unten).

Die Zeile 5 des Ergebnisplans (Privatrechtliche Leistungsentgelte) beinhaltet die Erträge aus dem Verkauf von Kompost, Schrott, Altholz, Papier und Batterien. Die Ansätze wurden an die Ergebnisse der Ausschreibung 2025 angepasst.

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

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5211000 Unterh. Grundstücke baul. Anl. gültig bis 2013	0	0	+ 0
5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen bis 2013	0	0	+ 0
5241000 Unterh. u. Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	1.167.500	900.000	- 267.500
5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	250.000	250.000	+ 0
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	20.000	20.000	+ 0
5281009 Sachkosten Arbeitsschutz	25.000	25.000	+ 0
5281012 Sachkosten Abfallentsorgung	8.958.100	8.927.100	- 31.000
5281016 Öffentlichkeitsarbeit	50.000	50.000	+ 0
Summe	10.470.600	10.172.100	- 298.500

SK 5241000

Neben der laufenden Unterhaltung sind für 2026 keine besonderen Maßnahmen vorgesehen.

Zeile 16 des Ergebnisplans enthält die sonstigen ordentlichen Aufwendungen.

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
5811000 ILB Gemeinkosten drittfINANZIerte Produkte	416.300	462.100	+ 45.800
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	54.600	27.000	- 27.600
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	6.100	6.400	+ 300
5811003 ILB Baubetriebshof	326.500	342.200	+ 15.700
5811004 ILB Immobilienmanagement	17.300	19.200	+ 1.900
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	32.400	30.800	- 1.600
5811007 ILB Dienstleistungen des Bauhofs	15.900	26.700	+ 10.800
5811008 ILB Tankstellen	254.500	252.800	- 1.700
5811010 ILB Druckerei	200	0	- 200
5811019 ILB Digitalisierung	4.300	4.000	- 300
Summe	1.128.100	1.171.200	+ 43.100

Die kalkulatorische Verzinsung ist nach § 6 Abs. 2 KAG den ansatzfähigen betriebswirtschaftlichen Kosten zuzurechnen und bei der Gebührenkalkulation zu berücksichtigen. Sie wirken sich ergebnisverbessernd (2026: 143.000 €) auf den Haushalt aus. Für das Jahr 2026 wird mit einem Zinssatz von 2,76 % kalkuliert. Im Gegensatz zum kameralen Haushalt erfolgt im NKF-Haushalt keine Veranschlagung kalkulatorischer Kosten, was zur Folge hat, dass das Produkt abschließend nicht in Ertrag und Aufwand ausgeglichen dargestellt wird.

Erhebliche Zahlungsverpflichtungen (§ 19 Nr. 4 KomHVO):

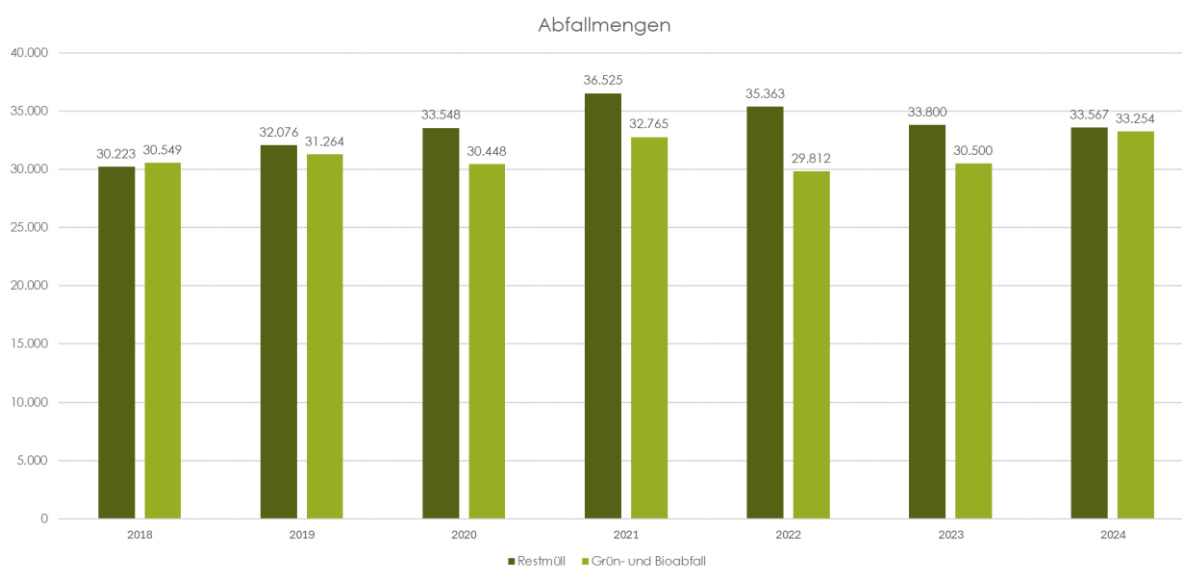
Vertragsbeginn /-ende	Vertragsgegenstand	Hh-Ansatz lfd. Jahr (€)
01.01.2025 - 31.12.2032	Restmüllentsorgung	5.578.400 €
01.01.2023 - 31.12.2032	Sperrmüllentsorgung	2.943.500 €

Kennzahlen

Abfallmengen im Kreis Euskirchen (Angaben in Tonnen)

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Restmüll	30.234	30.223	32.076	33.548	36.525	35.363	33.800	33.567
Sperrmüll	8.807	9.402	10.152	12.237	*	11.719	10.750	11.223
Grün- und Bioabfall	31.115	30.549	31.264	30.448	32.765	29.812	30.500	33.254
Ast- und Strauchwerk	7.275	8.480	5.760	5.613	5.540	5.440	5.400	8.787
Sonderabfall	203	198	212	289	418	245	260	250
Bauschutt und Boden	133.765	51.404	59.391	70.915	110.000	107.416	91.500	61.989
gewerbliche Abfälle	683	793	1.715	1.985	2.310	2.380	2.200	2.091
Summe	212.082	131.049	140.570	155.035	187.558	192.375	174.410	151.161

* Wegen der Hochwasserkatastrophe keine Angabe möglich



Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I537011900 Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen

Produkt: 11053701 Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6831000 Einz. Veräuß. bewegliche VG	0	3.000	0	0	0
		0	3.000	0	0	0

Im Rahmen der beabsichtigten Ersatzbeschaffungen erfolgt regelmäßig die Veräußerung der abgeschriebenen Altgeräte.

Hinweis:

Nach § 44 Abs. 3 KomHVO sind die Erträge und Aufwendungen aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Maßnahme: I537012501 Umbau Kompostwerk

Produkt: 11053701 Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	0	-5.000.000	-15.000.000	-9.460.000	0
		0	-5.000.000	-15.000.000	-9.460.000	0

Für den Umbau des bereits seit dem 31.12.2014 abgeschriebenen Kompostwerks wurden bis einschließlich zum August 2025 ca 1,93 Millionen Euro verausgabt. Im Rahmen der Ausgabeermächtigungsübertragung werden die weiteren bis zum 31.12.2025 zur Verfügung stehenden Mittel in Höhe von ca. 16,75 Millionen Euro ins Haushaltsjahr 2026 übertragen.

Der Kreistag hat in seiner Sitzung am 11.12.2024 den vorliegenden Ergebnissen der Entwurfsplanung für den Umbau und die Erweiterung des Kompostwerkes Mechanisch inklusive der Integration einer Vergärungsstufe zugestimmt und die Verwaltung mit der weiteren Planung und Umsetzung des Projektes beauftragt (V 617/2024).

Aus der Entwurfsplanung geht für das Projekt inklusive der Integration einer Vergärungsstufe ein Gesamtinvestitionsvolumen in Höhe von 47,56 Millionen Euro brutto hervor. Der die ursprünglich zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel übersteigende Betrag in Höhe von 29,46 Millionen Euro ist als Verpflichtungsermächtigung bereitzustellen.

<u>Übersicht</u>		<u>Folgekostenberechnung p.a.</u>		<u>Ergebnis bis 08/2025</u>	
Gesamtauszahlungsbedarf	47.560.000 €	Abschreibung	951.200 €	Auszahlungen	1.934.000 €
Rückerinnahmen	0 €	Sonderpostenauflösung	0 €	Einzahlungen	0 €
Zuwendungen	0 €	Kalkulatorische Zinsen	656.328 €		
Kreisanteil	47.560.000 €	Summe Folgekosten	1.607.528 €		

Verpflichtungsermächtigungen

Die folgenden Verpflichtungsermächtigungen werden benötigt, um im Haushaltsjahr 2026 Aufträge zu vergeben, die in den Folgejahren zahlungswirksam werden:

Gesamt-VE	24.460.000 €	2027	15.000.000 €	2028	9.460.000 €
		2029	0 €	2030	0 €

Maßnahme: I537012623 Staubniederschlagsanlage Müllumschlagstation

Produkt: 11053701 Beseitigung und Verwertung von Abfällen

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	-80.000	0	0	0
		0	-80.000	0	0	0

Seit 2005 wird in der betriebseigenen Müllumschlagstation (MUS) eine Staubniederschlagsanlage eingesetzt. Die Anlage dient dazu, Staubpartikel in der Umgebungsluft mittels Wasservernebelung (Aerosolen) zu binden und niederzuschlagen. Nach 21-jähriger Einsatzzeit ist die Anlage stark verschlissen. Ein zuverlässiger Betrieb ohne ständige Störungen ist nicht mehr möglich. Dies führt zu erheblicher Belästigung der Abfallanlieferer und des Betriebspersonals. Um eine 100 %ige Verfügbarkeit sicherzustellen und um kostenintensive Reparaturen zu vermeiden, ist die Ersatzbeschaffung 2026 erforderlich.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	5.300
Kalkulatorische Zinsen	1.100
Summe	6.400

Maßnahme: I537012650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 11053701 Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-155.000	-165.000	0	0	0
		-155.000	-165.000	0	0	0

Der vorgenannte Ansatz dient im Wesentlichen zur Umsetzung altersbedingter Ersatzbeschaffungen. Im Haushaltsjahr 2026 sind unter anderem folgende Ersatzbeschaffungen durchzuführen:

Maßnahme	Betrag in €	Abschreibung	kalk. Zinsen
Pauschale Ersatzbeschaffungen (Kompostwerk)	15.000	1.500	207
Pauschale Ersatzbeschaffungen (übrige Abfallentsorgung)	70.000	7.000	966
Ersatzbeschaffung Abrollcontainer (5 Stück)	50.000	5.000	690
Beschaffung eines Salzstreuers für internen Winterdienst (Anteil 537 04)	15.000	1.071	207
Beschaffung von Digitalfunktechnik (Anteil 537 04)	15.000	1.500	207
Summe	165.000	16.071	2.277
Summe gerundet	165.000	16.100	2.300

Budget 700 660 002

Produkt: 537 04 - Rekultivierung und Nachsorge

Produktbereich:	110	Ver- und Entsorgung
Budget:	700 660 002	Rekultivierung und Nachsorge Abfalldeponien
Gremium:	Ausschuss für Planung, Umwelt und Mobilität	
Verantwortlich:	Herr G. Schmitz	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	- Aufbringung der temporären Abdeckung und der endgültigen Oberflächenabdichtung auf der Deponie Mechernich - Fortführung der Kontrollmaßnahmen einschl. der analytischen Untersuchungen und Auswertungen - Überwachung und Unterhaltung der vorhandenen Infrastruktur der Altdeponien sowie des AWZ - Fassung, Behandlung und Entsorgung des Deponiegases und des Müllsickerwassers des AWZ und der Altdeponien - Rekultivierungsmaßnahmen der Deponie Mechernich und der anderen Altdeponien	
Auftragsgrundlage:	EG-Deponie-Richtlinie, Kreislaufwirtschafts- u. Abfallgesetz, Abfallablagerungsverordnung, Deponieverordnung, TA Abfall u. TA Siedlungsabfall	
Strategische Ziele:	- Umweltverträgliche Stilllegung - Nachsorge und Rekultivierung von Altstandorten	
Nachhaltigkeitsziele:	- 9.2.3: Bis zum Jahr 2030 ist der Anteil des lokalen Stromverbrauchs aus regenerativen Quellen auf mind. 65% gestiegen, in Anlehnung an das EEG werden 80% angestrebt.	
Zielgruppen:	Gewerbe und Industrie, private Abfallerzeuger	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 110537 Abfallwirtschaft
Produkt 11053704 Rekultivierung und Nachsorge

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	292.809,76	90.500	90.500	90.500	90.500	90.500
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.359.658,52	4.802.100	4.365.800	4.344.400	4.380.400	4.370.400
08	+ Aktivierte Eigenleistungen						
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	1.652.468,28	4.892.600	4.456.300	4.434.900	4.470.900	4.460.900
11	- Personalaufwendungen	1.548.383,69	1.537.300	1.574.400	1.605.900	1.638.000	1.670.800
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	1.648.467,56	1.928.400	1.415.900	1.340.900	1.340.900	1.340.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	266.298,71	278.900	312.200	317.100	307.100	253.600
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	143.285,54	404.800	404.800	404.800	404.800	404.800
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.606.435,50	4.149.400	3.707.300	3.668.700	3.690.800	3.670.100
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-1.953.967,22	743.200	749.000	766.200	780.100	790.800
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-1.953.967,22	743.200	749.000	766.200	780.100	790.800
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-1.953.967,22	743.200	749.000	766.200	780.100	790.800
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen						
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	64.491,68	743.200	749.000	766.200	780.100	790.800
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-2.018.458,90					

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 110537 Abfallwirtschaft
Produkt 11053704 Rekultivierung und Nachsorge

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	212.367,54	90.500	90.500		90.500	90.500	90.500
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen							
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.359.658,52	1.275.700	1.264.800		1.246.400	1.228.000	1.209.300
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.572.026,06	1.366.200	1.355.300		1.336.900	1.318.500	1.299.800
10	- Personalauszahlungen	1.521.155,08	1.537.300	1.574.400		1.605.900	1.638.000	1.670.800
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	1.648.359,55	1.928.400	1.415.900		1.340.900	1.340.900	1.340.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	148.310,31	404.800	404.800		404.800	404.800	404.800
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.317.824,94	3.870.500	3.395.100		3.351.600	3.383.700	3.416.500
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-1.745.798,88	-2.504.300	-2.039.800		-2.014.700	-2.065.200	-2.116.700
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen			3.000				
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			3.000				
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	707,50						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	1.125.585,21						
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	48.160,04	368.000	252.000				
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.174.452,75	368.000	252.000				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-1.174.452,75	-368.000	-249.000				

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							
I537042400 Grunderwerb	-708					-279.342	
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-708					-279.342	
I537042502 Biofilteranlage (Altdeponie Straßfeld)						-117.641	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-117.641	
I537042503 Biomasse (Hackschnitzelanlage)						-1.417.074	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-1.414.686	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-2.388	
I537042504 Stabilisierung Deponie	-1.078.900					-1.078.900	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.078.900					-1.078.900	
I537042505 Rundbogenhalle Biomasseheizanlage	-46.685					-46.685	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-46.685					-46.685	
I537042606 LKW						-194.348	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-194.348	
I537042607 Gasverdichter						-9.083	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-9.083	
I537042609 Radlader						-312.598	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-312.598	
I537042610 Transporter						-83.213	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-83.213	
I537042611 Gabelstapler						-83.285	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-83.285	
I537042612 Radbagger						-72.003	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-72.003	
I537042613 Walzenzug für Boden- und Erdverdichtung						-115.897	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-115.897	
I537042615 Kipper/Anhänger	-58.000					-58.000	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-58.000					-58.000	
I537042616 Traktor/Schlepper	-230.000					-346.124	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-230.000					-346.124	
I537042617 Frontrasenmäher (Anteil 537 04)						-22.500	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-22.500	
I537042618 Tankwagen (Anteil 537 04)						-23.741	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-23.741	
I537042619 Kehrmaschine (Anteil 537 04)						-146.877	

Haushalt 2026

Investitionen

Kreis Euskirchen

Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2024 Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-146.877	
I537042622 Bagger (Anteil 537 04)						-78.207	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-78.207	
I542012568 K 1 Neubau Brücke ü. d. Erftmühlenbach Kuchenheim						-2.347	
Summe	-1.126.293 -288.000					-4.487.864	
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I537041900 Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen		3.000				190.183	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		3.000				190.183	
I537042650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände	-48.160 -80.000	-252.000				-274.570	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						2.255	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-48.160 -80.000	-252.000				-274.570	
Summe	-48.160 -80.000	-249.000				-84.388	
Gesamtsumme	-1.174.453 -368.000	-249.000				-4.572.251	

Standardkennzahlen

Produkt 537 04 - Rekultivierung und Nachsorge

(Budget 700 660 002)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	32,1%	35,8%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	8,3%	9,1%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	7,77	7,91
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

537 04 – Rekultivierung und Nachsorge

(Budget 700 660 002 – Rekultivierung und Nachsorge Abfalldeponien)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Bei Zeile 5 des Ergebnisplans (Privatrechtliche Leistungsentgelte) handelt es sich um Pachterträge in Höhe von 10.500 € (Deponie Straßfeld und für den Sunpark AWZ), und um Erträge aus Eigenstromverbrauch in Höhe von 80.000 €.

Zeile 7 des Ergebnisplans (Sonstige ordentliche Erträge) setzt sich wie folgt zusammen:

Zeile 07 + Sonstige ordentliche Erträge	2025	2026	Diff. 2026/2025
4542000 Ertr. Veräuß. VG	0	0	+ 0
4582100 Ertr. Aufl./Herabs. Rückstellung Abfalldeponien	-3.526.400	-3.101.000	+ 425.400
4591002 Ersatz (öffentlich rechtlich)	0	0	+ 0
4591003 Ersatz (Telefongebühren)	0	0	+ 0
4591004 Ersatz (privatrechtlich gegen öffentl. Bereich)	-150.000	-150.000	+ 0
4591006 Zinsverpflichtung Deponie	-1.125.700	-1.114.800	+ 10.900
Summe	-4.802.100	-4.365.800	+ 436.300

SK 4582100

Die für die Rekultivierung und Nachsorge der Abfalldeponien gebildete Rückstellung wird - neben den sonstigen Erträgen - für den Saldenausgleich des Produktes herangezogen. In gleicher Höhe (3.101.000 €) vermindert sich die Rückstellungshöhe.

SK 4591004

Hier werden die Erstattungen aus dem Produkt 537 01 an das Produkt 537 04 für die Wärmeversorgung und die Sickerwasserbehandlung abgebildet.

SK 4591006

Für die von den Bürgerinnen und Bürgern des Kreises Euskirchen erbrachten Anteile der Rückstellung Abfalldeponie Mechernich ist eine Verzinsung vorzunehmen. Diese Zinsen werden hier vereinnahmt und vermindern somit den aus der Rückstellung Abfalldeponie aufzulösenden Betrag. Aktuell liegt der Berechnungszins bei 2,76 %. Der Zinsaufwand wird im Produkt 612 01 Zeile 16 dargestellt.

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

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5211000 Unterh. Grundstücke baul. Anl. gültig bis 2013	0	0	+ 0
5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen bis 2013	0	0	+ 0
5241000 Unterh. u. Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	1.787.500	1.275.000	- 512.500
5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	95.000	95.000	+ 0
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	20.000	20.000	+ 0
5281000 Sachkosten	0	0	+ 0
5281009 Sachkosten Arbeitsschutz	25.000	25.000	+ 0
5281016 Öffentlichkeitsarbeit	900	900	+ 0
Summe	1.928.400	1.415.900	- 512.500

SK 5241000

- Jährliche regelmäßige Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwendungen 1.200.000 €

Neben den regelmäßigen Bewirtschaftungs- und Unterhaltungsaufwendungen ist für 2026 folgende Maßnahme in der Stilllegung geplant:

- Ertüchtigung der Sickerwasserreinigungsanlage

75.000 €

Zeile 16 des Ergebnisplans (Sonstige Aufwendungen) setzt sich wie folgt zusammen:

Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5412000 Ausbildung	8.000	8.000	+ 0
5412010 Fortbildung	7.700	7.700	+ 0
5412300 Dienstreisen	4.800	4.800	+ 0
5412600 Dienst- u. Schutzkleidung	12.000	12.000	+ 0
5422000 Mieten und Pachten	100.000	100.000	+ 0
5431000 Geschäftsaufwendungen	6.000	6.000	+ 0
5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro	0	0	+ 0
5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro	10.000	10.000	+ 0
5431500 Bekanntmachungen	100	100	+ 0
5441000 Versicherungsbeiträge bis 2017	0	0	+ 0
5445004 Kfz-Steuer ab 2018	5.000	5.000	+ 0
5446000 Versicherungsbeiträge ab 2018	250.000	250.000	+ 0
5499100 Mitgliedsbeiträge	1.200	1.200	+ 0
Summe	404.800	404.800	+ 0

SK 5422000

Es handelt sich um die Anmietung eines Aktivkohleabsorbers.

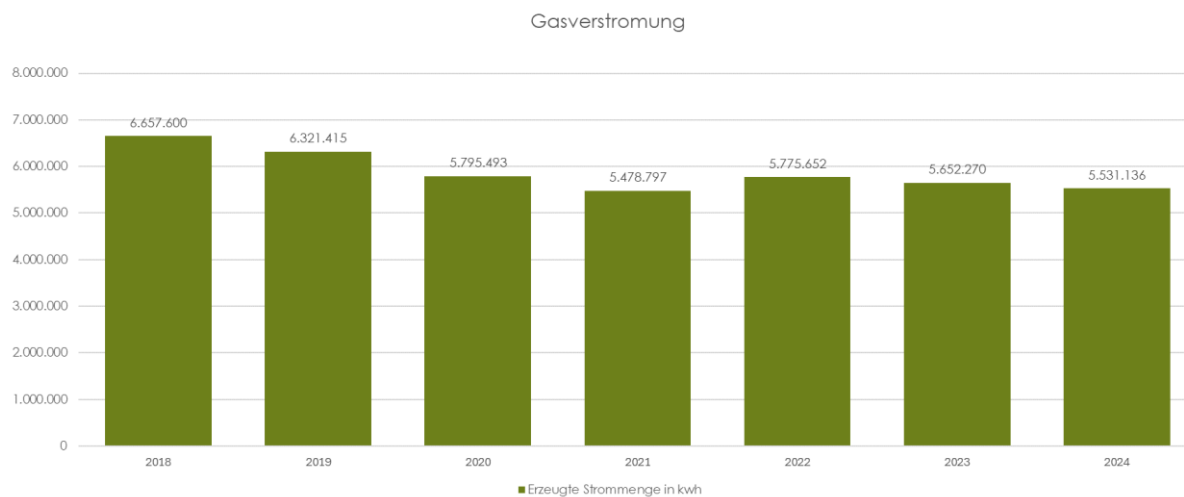
In Zeile 28 werden die Aufwendungen aus den internen Leistungsbeziehungen dargestellt. Diese gliedern sich wie folgt:

Zeile 28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5811000 ILB Gemeinkosten drittfinanzierte Produkte	345.400	355.200	+ 9.800
5811001 ILB Versorgung / Beihilfe	26.800	17.600	- 9.200
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	5.400	5.200	- 200
5811003 ILB Baubetriebshof	258.700	268.800	+ 10.100
5811004 ILB Immobilienmanagement	17.700	17.000	- 700
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	33.100	27.200	- 5.900
5811008 ILB Tankstellen	51.700	54.500	+ 2.800
5811010 ILB Druckerei	0	0	+ 0
5811019 ILB Digitalisierung	4.400	3.500	- 900
Summe	743.200	749.000	+ 5.800

Kennzahlen

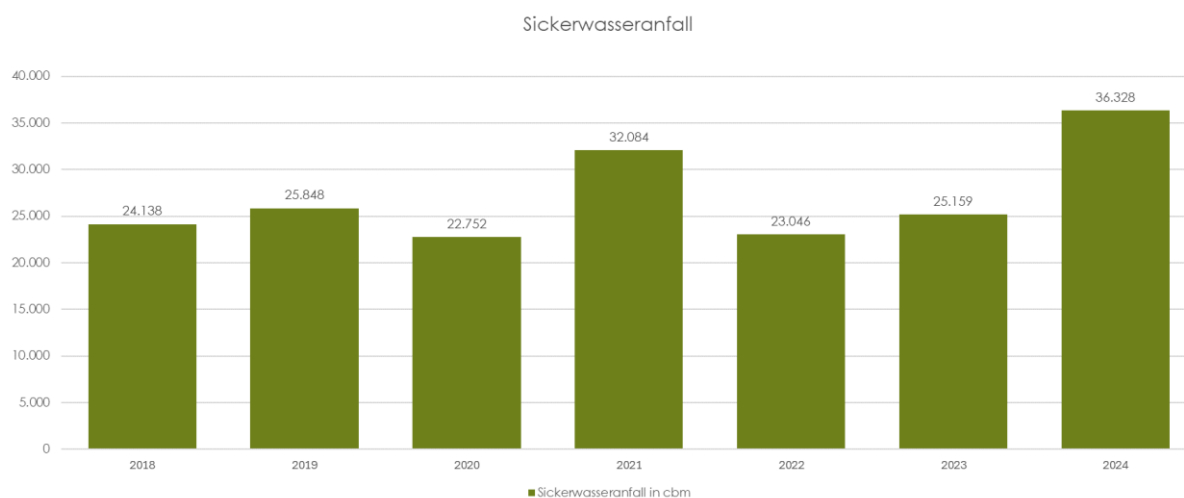
I. Gasverstromung

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Erzeugte Strommenge in kwh	6.657.600	6.321.415	5.795.493	5.478.797	5.775.652	5.652.270	5.531.136



II. Sickerwasserreinigung

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Sickerwasseranfall in cbm	24.138	25.848	22.752	32.084	23.046	25.159	36.328



Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I537041900 Veräußerung von bewegl. Anlagevermögen

Produkt: 11053704 Rekultivierung und Nachsorge

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	6831000 Einz. Veräuß. bewegliche VG	0	3.000	0	0	0
		0	3.000	0	0	0

Im Rahmen der beabsichtigten Ersatzbeschaffungen erfolgt regelmäßig die Veräußerung der beschriebenen Altgeräte.

Hinweis:

Nach § 44 Abs. 3 KomHVO sind die Erträge und Aufwendungen aus dem Verkauf von Vermögensgegenständen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen.

Maßnahme: I537042650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 11053704 Rekultivierung und Nachsorge

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-80.000	-252.000	0	0	0
		-80.000	-252.000	0	0	0

Der vorgenannte Ansatz dient im Wesentlichen zur Deckung von altersbedingten Ersatzbeschaffungen. Der Ansatz für das Haushaltsjahr 2026 setzt sich wie folgt zusammen:

Maßnahme	Betrag in €	Abschreibung	kalk. Zinsen
Pauschale Ersatzbeschaffungen	70.000	7.000	966
Beschaffung eines Feldrandcontainers	40.000	4.000	552
Ersatzbeschaffung eines Anbaubetonmischers für Radlader	12.000	1.200	166
Ersatzbeschaffung von Baggerlöffeln	20.000	2.000	276
Pumpenausstattung für Kombibrunnen in der Sickerwasserentnahme	30.000	3.000	414
Ersatzbeschaffung eines Lüfters für untertägige Anlagen	20.000	2.000	276
Beschaffung eines Windschutzes am Bunker der Biomasseheizanlage	15.000	1.500	207
Ersatzbeschaffung eines Klimageräts im Gasmotorenkraftwerk	15.000	1.500	207
Beschaffung eines Salzstreuers für internen Winterdienst (Anteil 537 04)	15.000	1.500	207
Beschaffung von Digitalfunktechnik (Anteil 537 04)	15.000	1.500	207
Summe	252.000	25.200	3.478
Summe gerundet	252.000	25.200	3.500

Budget 700 660 003

Produkt: 111 10 - Dienstleistungen des Bauhofs

Produktbereich:	010	Innere Verwaltung
Budget:	700 660 003	Dienstleistungen des Bauhofs
Gremium:	Ausschuss für Planung, Umwelt und Mobilität	
Verantwortlich:	Herr G. Schmitz	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	Arbeiten für andere Dienststellen der Kreisverwaltung sowie für andere Kommunen, insbesondere Grünflächenpflege bei kreiseigenen Immobilien und dem Soldatenfriedhof Steinfeld.	
Auftragsgrundlage:	Gesetz zur kommunalen Zusammenarbeit, Verwaltungsvereinbarungen, Aufträge anderer Dienststellen im Hause	
Strategische Ziele:	Sachgerechte, kostengünstige und zügige Erledigung der Aufträge	
Nachhaltigkeitsziele:	- 3.2.3: Bis zum Jahr 2025 ist die Gesamtgrundfläche der durch Maßnahmen aufgewerteten Flächen um 10% gestiegen.	
Zielgruppen:	Andere Dienststellen der Kreisverwaltung, Kommunen	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01011110 Dienstleistungen des Bauhofs

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.758,20	22.700	22.700	22.300	21.000	21.000
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	22.758,20	22.700	22.700	22.300	21.000	21.000
11	- Personalaufwendungen	884.225,67	913.500	1.012.500	1.032.600	1.053.200	1.074.400
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	276.382,99	310.200	310.200	310.200	310.200	310.200
14	- Bilanzielle Abschreibungen	127.990,68	126.200	138.400	140.400	135.300	135.900
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	27.798,21	78.000	78.000	78.000	78.000	78.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.316.397,55	1.427.900	1.539.100	1.561.200	1.576.700	1.598.500
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-1.293.639,35	-1.405.200	-1.516.400	-1.538.900	-1.555.700	-1.577.500
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-1.293.639,35	-1.405.200	-1.516.400	-1.538.900	-1.555.700	-1.577.500
23	+ Außerordentliche Erträge						
24	- Außerordentliche Aufwendungen						
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-1.293.639,35	-1.405.200	-1.516.400	-1.538.900	-1.555.700	-1.577.500
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		1.513.100	1.638.800	1.665.200	1.683.400	1.706.800
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	32.460,56	108.700	122.400	126.300	127.700	129.300
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-1.326.099,91	-800				

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01011110 Dienstleistungen des Bauhofs

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	865.652,99	913.500	1.012.500		1.032.600	1.053.200	1.074.400
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	283.208,84	310.200	310.200		310.200	310.200	310.200
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen							
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	27.852,49	78.000	78.000		78.000	78.000	78.000
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.176.714,32	1.301.700	1.400.700		1.420.800	1.441.400	1.462.600
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-1.176.714,32	-1.301.700	-1.400.700		-1.420.800	-1.441.400	-1.462.600
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.258,11						
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	5.258,11						
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen							
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	54.249,85	32.000	65.000		32.000	32.000	32.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	54.249,85	32.000	65.000		32.000	32.000	32.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-48.991,74	-32.000	-65.000		-32.000	-32.000	-32.000

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							
I111102502 Baubetriebshof - Leichtbauhalle						-133.718	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-133.718	
I111102603 Traktor Grünflächenkolonne						-127.358	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-127.358	
I111102604 Gabelstapler Baubetriebshof	-898					-83.647	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.258					82.378	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-898					-83.647	
Summe	-898					-344.723	
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I111101900 Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen						41.801	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						41.801	
I111102602 Betriebsfahrzeug Baubetriebshof						-30.107	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-30.107	
I111102650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände - Grünflächenkol.	-24.156 -2.000	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-34.903	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-24.156 -2.000	-2.000		-2.000	-2.000 -2.000	-34.903	
I111102651 Erwerb bew. Vermögensgegenstände - Baubetriebshof	-29.195 -30.000	-63.000		-30.000	-30.000 -30.000	-122.403	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						13.940	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-29.195 -30.000	-63.000		-30.000	-30.000 -30.000	-122.403	
Summe	-53.351 -32.000	-65.000		-32.000	-32.000 -32.000	-145.612	
Gesamtsumme	-54.250 -32.000	-65.000		-32.000	-32.000 -32.000	-490.335	

Standardkennzahlen

Produkt 111 10 - Dienstleistungen des Bauhofs

(Budget 700 660 003)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	61,5%	62,4%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	5,1%	4,7%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	4,68	5,14
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

111 10 – Dienstleistungen des Bauhofs

(Budget 700 660 003 – Dienstleistungen des Bauhofs)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Seit dem 01.07.2017 sind die Bereiche Abfallwirtschaftszentrum und Bauhof Schleiden auf dem Gelände des Abfallwirtschaftszentrums in Mechernich zusammengelegt. Im neu gebauten Baubetriebshof werden Werkstatt, Schlosserei usw. von beiden Bereichen genutzt. Hierdurch fallen Aufwendungen an, die nicht unmittelbar einem Produkt zugeordnet werden können. Die Erfassung dieser Aufwendungen erfolgt in einer Kosten- und Leistungsrechnung. Über einen entsprechenden Verteilungsschlüssel werden die Aufwendungen am Ende des Haushaltsjahres auf die Produkte Abfallwirtschaftszentrum und Bauhof verteilt.

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	28.700	21.200	- 7.500
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	2.900	3.300	+ 400
5811003 ILB Baubetriebshof	54.400	76.300	+ 21.900
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	10.500	8.800	- 1.700
5811008 ILB Tankstellen	9.100	10.000	+ 900
5811019 ILB Digitalisierung	3.100	2.800	- 300
Summe	108.700	122.400	+ 13.700

Kennzahlen

./.

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I111102650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände -

Produkt: 01011110 Dienstleistungen des Bauhofs

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlaaeverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
		-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000

Der vorhandene Ansatz beruht auf Erfahrungswerten der Vorjahre und dient im Wesentlichen der Umsetzung von altersbedingten Ersatzbeschaffungen.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	200
Kalkulatorische Zinsen	30
Summe	230

Maßnahme: I111102651 Erwerb bew. Vermögensgegenstände -

Produkt: 01011110 Dienstleistungen des Bauhofs

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlaaeverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-30.000	-63.000	-30.000	-30.000	-30.000
		-30.000	-63.000	-30.000	-30.000	-30.000

Neben den laufenden Ersatzbeschaffungen (30.000 €) ist im Jahr 2026 die Ausstattung der Elektrikerwerkstatt mit einer arbeitsschutzrechtlich ordnungsgemäßen Ausstattung (20.000 €) sowie die Anschaffung weiterer elektrotechnischer Prüfgeräte (13.000 €) erforderlich.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	6.300
Kalkulatorische Zinsen	870
Summe	7.170

Budget 700 660 005

Produkt: 111 19 - Immobilienmanagement

Produktbereich:	010	Innere Verwaltung
Budget:	700 660 005	Immobilienmanagement
Gremium:	Ausschuss für Planung, Umwelt und Mobilität	
Verantwortlich:	Herr C. Schmitz	
<u>Produktdefinition:</u>		
Kurzbeschreibung:	- Bedarfsgerechter Einsatz der haustechnischen Dienste - Bewirtschaftung der Gebäude - Energiemanagement - Büroflächenmanagement - Instandhaltung der Gebäude - Fachtechnische Begleitung von Neu- und Erweiterungsbauten, Umbauten und Sanierungsmaßnahmen sowie rechnungstechnische Abwicklung - Erwerb von Grundstücken z. B. zum Ausbau von Straßen, Radwegen, etc. - Bewirtschaftung von Grundvermögen und Verkauf von nicht benötigtem Grundvermögen - Abschluss und Abwicklung von Miet- und Pachtverträgen	
Auftragsgrundlage:	Vorgaben durch Baurecht und technische Richtlinien, Stand der Technik, Vorgaben der Verwaltungsleitung, Beschlüsse der politischen Gremien	
Strategische Ziele:	- Effektive und wirtschaftliche Gebäudebewirtschaftung und -instandhaltung - Vorhalten des für die Wahrnehmung der Kreisaufgaben notwendigen Bedarfs an Liegenschaften	
Nachhaltigkeitsziele:	- 3.3.3: Bis zum Jahr 2030 deckt die Kreisverwaltung den eigenen Strom- und Heizbedarf zu 100% aus erneuerbaren Energien unter Berücksichtigung der Aspekte Regionalität und Dezentralität. - 4.3.2: Die Solarnutzung auf geeigneten Dachflächen liegt bis zum Jahr 2030 über dem Markttrend. - 9.1.2: Im Jahr 2030 wurde gemäß der Potenzialanalyse die maximal mögliche Anzahl kreiseigener Gebäude mit PV-Anlagen ausgestattet. - 9.2.1: Die Kreisverwaltung ist bis zum Jahr 2030 klimaneutral. - 9.2.3: Bis zum Jahr 2030 ist der Anteil des lokalen Stromverbrauchs aus regenerativen Quellen auf mind. 65% gestiegen, in Anlehnung an das EEG werden 80% angestrebt. - 9.2.4: Der Kreis Euskirchen integriert und nutzt bis 2025 ein Energiemanagementsystem, welches den Energieverbrauch bis 2030 um das im Rahmen dessen ermittelte Potential reduziert. - 9.3.2: Bis zum Jahr 2030 sind mindestens vier Maßnahmen zur Etablierung innovativer erneuerbarer Energien im Kreis Euskirchen umgesetzt.	
Zielgruppen:	Verwaltungsleitung, Geschäftsbereiche, Stabsstellen, sonstige Einrichtungen der Kreisverwaltung Bedienstete des Kreises, (Ver-)Mieter, Pächter und die Partner bei Grundstücksgeschäften	

Haushalt 2026

Teilergebnisplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01011119 Immobilienmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Steuern und ähnliche Abgaben						
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	640.592,63	1.174.400	638.100	638.000	637.900	634.400
03	+ Sonstige Transfererträge						
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.366,27	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	383.606,67	745.800	720.000	720.000	720.000	720.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	409.893,78	134.000	100.000	100.000	100.000	100.000
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	692.417,26	67.000	5.100	5.100	5.100	5.100
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	139.708,81	100.000	200.000	200.000	200.000	200.000
09	+/- Bestandsveränderungen						
10	= Ordentliche Erträge	2.282.585,42	2.239.200	1.681.200	1.681.100	1.681.000	1.677.500
11	- Personalaufwendungen	1.456.893,50	1.694.100	2.352.100	2.399.200	2.447.100	2.496.100
12	- Versorgungsaufwendungen						
13	- Aufwend. für Sach- u. Dienstleistungen	5.352.106,94	5.002.600	5.341.000	5.387.800	5.523.600	5.663.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.825.402,60	2.240.300	2.174.700	2.178.800	2.181.400	2.181.000
15	- Transferaufwendungen						
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	835.200,36	528.600	501.200	501.200	501.200	501.200
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.469.603,40	9.465.600	10.369.000	10.467.000	10.653.300	10.841.900
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-7.187.017,98	-7.226.400	-8.687.800	-8.785.900	-8.972.300	-9.164.400
19	+ Finanzerträge						
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Z. 18, 21)	-7.187.017,98	-7.226.400	-8.687.800	-8.785.900	-8.972.300	-9.164.400
23	+ Außerordentliche Erträge	190,66					
24	- Außerordentliche Aufwendungen	190,66					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)						
26	= Ergebnis (Z. 22, 25)	-7.187.017,98	-7.226.400	-8.687.800	-8.785.900	-8.972.300	-9.164.400
27	+ Erträge aus int. Leistungsbeziehungen		8.280.600	9.055.800	9.168.000	9.360.600	9.561.000
28	- Aufwend. aus int. Leistungsbeziehungen	30.445,27	603.200	632.000	649.700	662.300	676.000
29	= Teilergebnis (Z. 26,27,28)	-7.217.463,25	451.000	-264.000	-267.600	-274.000	-279.400

Haushalt 2026

Teilfinanzplan

Kreis Euskirchen

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung und Service
Produkt 01011119 Immobilienmanagement

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	148.035,09	558.000					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen							
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.857,38	18.000	18.000		18.000	18.000	18.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	383.576,43	745.800	720.000		720.000	720.000	720.000
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	460.778,04	134.000	100.000		100.000	100.000	100.000
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.082,50	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen							
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.008.329,44	1.460.800	843.000		843.000	843.000	843.000
10	- Personalauszahlungen	1.416.149,84	1.694.100	2.352.100		2.399.200	2.447.100	2.496.100
11	- Versorgungsauszahlungen							
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	5.125.052,63	5.002.600	5.407.000		5.387.800	5.523.600	5.663.600
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	722,93						
14	- Transferauszahlungen							
15	- Sonstige Auszahlungen	772.755,97	528.500	501.000		501.000	501.000	501.000
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	7.314.681,37	7.225.200	8.260.100		8.288.000	8.471.700	8.660.700
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-6.306.351,93	-5.764.400	-7.417.100		-7.445.000	-7.628.700	-7.817.700
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	25.328,15						
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen							
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten							
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen							
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.328,15						
24	- Ausz. für Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden							
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	7.103.165,51	380.000	20.000		20.000	20.000	20.000
26	- Ausz. für Erwerb von bew. Anlagevermögen	16.420,32	50.000	45.000		15.000	15.000	15.000
27	- Ausz. für Erwerb von Finanzanlagen							
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen							
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen							
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.119.585,83	430.000	65.000		35.000	35.000	35.000
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-7.094.257,68	-430.000	-65.000		-35.000	-35.000	-35.000

Haushalt 2026

Investitionen							
Kreis Euskirchen							
Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2024 Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
I111192657 Erwerb Vermögensgegenstände (Ersatz Hochwasser)						-59.983	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						30.804	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-59.983	
OBERHALB DER WERTGRENZE							
I111192501 Hochbaumaßnahmen (Umbau Röntgenbereich Abt. 53)						-13.495	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-13.495	
I111192504 Erweiterungsbau Kreishaus Euskirchen	-7.103.166					-36.803.179	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						43.500	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.103.166					-36.800.479	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-2.700	
I111192505 Parkplatzerweiterung Kreishaus						-217.053	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-217.053	
I111192507 Mobilfunkversorgung Trakt C+D	-360.000					-360.000	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-360.000					-360.000	
I111192700 Gründungsanteil PV-Gesellschaft AWZ/BKE						-150.000	
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen						-150.000	
I221022501 Hochbaumaßnahmen (Erw. St. Nikolaus-Sch)						-6.930	
12220 Schulen						89.840	
61000 für Zuwendungen						-96.343	
87000 Sonstige Verbindlichkeiten						-426	
I542011901 Veräußerung/Abgang von Grundstücken u. Gebäuden						850	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						850	
I542012576 K 34 OD Harzheim						-1.440	
Summe	-7.103.166 -360.000					-37.551.246	
UNTERHALB DER WERTGRENZE							
I111191900 Veräußerung von bewegl. Anlagegütern						70	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen						70	
I111191901 Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	25.328					506.200	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	25.328					506.200	
I111192500 Hochbaumaßnahmen (allgemein)	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000 -20.000	-129.939	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						8.400	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000	-20.000		-20.000	-20.000 -20.000	-108.794	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-21.145	
I111192605 Lizenzen > 410 Euro						-2.339	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-2.339	
I111192650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände	-16.420 -50.000	-45.000		-15.000	-15.000 -15.000	-195.811	

Haushalt 2026

Investitionen							
Kreis Euskirchen							
Investitionsmaßnahme	Ergebnis 2024 Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE	Plan 2027	Plan 2028 2029	bisher bereitgestellt (bis VJ)	Gesamtein/- auszahlungen
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						15.541	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-16.420 -50.000	-45.000		-15.000	-15.000 -15.000	-195.811	
Summe	8.908 -70.000	-65.000		-35.000	-35.000 -35.000	178.182	
Gesamtsumme	-7.094.258 -430.000	-65.000		-35.000	-35.000 -35.000	-37.433.047	

Standardkennzahlen

Produkt 111 19 - Immobilienmanagement

(Budget 700 660 005)

Bezug Einwohnerzahl: Stand 30.06.2025 = 201.874

	HH 2025	HH 2026
Personalintensität		
Anteil des Personal- und Versorgungsaufwands am Gesamtproduktaufwand	17,7%	22,0%
Transferleistungen		
Anteil des Transferaufwands am Gesamtproduktaufwand	0,0%	0,0%
Sonstige ordentliche Aufwendungen		
Anteil des sonstigen ord. Aufwands am Gesamtproduktaufwand	5,2%	4,6%
Teilergebnis je Einwohner (€/EW)	2,23	-1,31
Personal- und Versorgungsaufwand je Einwohner (€/EW)	8,80	11,99
Transferaufwand je Einwohner (€/EW)	0,00	0,00

111 19 – Immobilienmanagement

(Budget 700 660 005 – Immobilienmanagement)

Erläuterungen zur laufenden Verwaltungstätigkeit

Die Bauunterhaltung und Bewirtschaftung aller kreiseigenen Immobilien wird (mit Ausnahme der Rettungswachen, der Bauten des Abfallwirtschaftszentrums sowie der Bauten des Kreisbauhofs) durch ein zentrales Immobilienmanagement in der Abt. 66 wahrgenommen. Die im Zusammenhang mit der Bauunterhaltung und Bewirtschaftung der Objekte entstehenden Aufwendungen und Erträge bzw. Kosten und Erlöse werden in einer Kosten- und Leistungsrechnung erfasst und nach Verteilschlüsseln (Flächenverbrauch) periodengerecht mit den Nutzern der Immobilien (Produkte) verrechnet. Die Verrechnung erfolgt als Ertrag in Zeile 27 (Erläuterung hierzu siehe weiter unten).

Zeile 02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2025	2026	Diff. 2026/2025
4140000 Zuw. lfd Zwecke vom Bund	0	0	+ 0
4141000 Zuw. lfd Zwecke vom Land	0	0	+ 0
4141033 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (KlnvFG Kapitel II)	-558.000	0	+ 558.000
4141037 Zuw. lfd. Zwecke vom Land (DigitalPakt)	0	0	+ 0
4141100 Zuw. lfd Zwecke vom Land (Konsumtiver Anteil Schul	0	0	+ 0
4161000 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung	-60.000	-60.000	+ 0
4161001 Ertr. Aufl. SoPo aus Zuwendung Gebäude, Aufbauten	-556.400	-578.100	- 21.700
Summe	-1.174.400	-638.100	+ 536.300

In Zeile 2 werden unter anderem erhaltene Zuwendungen für Investitionen parallel zur linearen Abschreibung (=Aufwand) des jeweiligen Anlageguts über die Nutzungsjahre verteilt ergebniswirksam aufgelöst (=Ertrag). Die verursachungsgerechte Weiterleitung dieser Erträge an die Zielpunkte (z.B. an die Schulen) erfolgt über die Interne Leistungsverrechnung.

Zeile 4 des Ergebnisplans (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte) enthält die Entgelte für die Benutzung der Schulsporthallen (Thomas-Eßer-Berufskolleg, Berufskolleg Eifel, Hans-Verbeek-Schule) durch Dritte.

Zeile 5 des Ergebnisplans (Privatrechtliche Leistungsentgelte) enthält:

Zeile 05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	2025	2026	Diff. 2026/2025
4411000 Mieten	-735.800	-710.000	+ 25.800
4411001 Pachten	-10.000	-10.000	+ 0
4421000 Erträge aus Verkauf	0	0	+ 0
Summe	-745.800	-720.000	+ 25.800

SK 4411000

Durch den geplanten Auszug eines Mieters in der Nebenstelle Schwalbenberg reduziert sich der Ansatz gegenüber dem Vorjahr.

Zeile 6 des Ergebnisplans (Kostenerstattungen und Kostenumlagen) enthält:

Zeile 06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2025	2026	Diff. 2026/2025
4480000 Erträge aus Kostenerst. Bund	0	0	+ 0
4481000 Kostenerstattungen vom Land	-15.000	-15.000	+ 0
4483001 Erstattung Personal- u. Sachkosten (Jobcenter)	-119.000	-85.000	+ 34.000
4484001 Erst. Personal- u. Sachkosten (Jobcenter) - alt-	0	0	+ 0
4488000 Kostenerst. übriger Bereich	0	0	+ 0
Summe	-134.000	-100.000	+ 34.000

SK 4481000

Hier wird die Kostenerstattung des Landes für die Erhaltung und Pflege des Ehrenfriedhofs Steinfeld ausgewiesen.

SK 4483001

Es werden hier die abzurechnenden Mietkosten inklusive aller Neben-, Bewirtschaftungs- und Bauunterhaltungskosten der angemieteten Liegenschaften für das Jobcenter EU-aktiv (Benzstraße 7 in Kall) veranschlagt. Für seine Dienstleistungen gegenüber dem Jobcenter, z. B. die bauliche Unterhaltung, Bewirtschaftung, Organisation und Abwicklung der Energieversorgung und Reinigung sowie des Mietvertragsmanagements, erhält das Immobilienmanagement eine jährliche Kostenerstattung. Eine Verringerung der Mietfläche führt hier zu einer niedrigeren Kostenerstattung.

In Zeile 7 des Ergebnisplans (Sonstige ordentliche Erträge) wird der Ersatz aus Versicherungsleistungen dargestellt.

In Zeile 8 ist der Ansatz für die aktivierbaren Eigenleistungen (hier für den Personaleinsatz bei der Planung und Durchführung der für 2025 angesetzten Hochbaumaßnahmen) veranschlagt.

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

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5211000 Unterh. Grundstücke baul. Anl. gültig bis 2013	0	0	+ 0
5211001 Unterh. Grundstücke baul. Anl. (Sondermaßnahmen)	0	0	+ 0
5215000 Instandhaltung der Grundst. u. baulichen Anlagen	400.000	1.005.000	+ 605.000
5215002 Instandh. Grundst. u. baul. Anl. Gute Schule 2020	0	0	+ 0
5215003 Instandh. Grundst. u. baul. Anl. KInvFG Kapitel II	620.000	0	- 620.000
5215004 Instandh. Grundst. u. baul. Anl. DigitalPakt	0	0	+ 0
5221000 Unterh. so. unbew. Vermögen bis 2013	0	0	+ 0
5237000 Erst. Aufw. von Dritten an priv. U.	0	0	+ 0
5241000 Unterh. u. Bew. Grundstücke u. baul. Anl.	3.976.600	4.330.000	+ 353.400
5251000 Unterhaltung von Fahrzeugen	5.000	5.000	+ 0
5255000 Unterhaltung so. bew. Vermögen	1.000	1.000	+ 0
5255003 Reparaturen/Wartung an Geräten u. Maschinen	0	0	+ 0
Summe	5.002.600	5.341.000	+ 338.400

Die Unterhaltung der baulichen Anlagen gliedert sich grundsätzlich in zwei Sachkonten:

- in das SK 5215000 für Instandhaltung (**Sondermaßnahmen**) und
- in das SK 5241000 für die **reguläre Bauunterhaltung** (sog. Grundansätze).

SK 5215000 – Sondermaßnahmen

Diese Position weist den Mittelbedarf aus, der über den Grundansatz des SK 5241000 hinaus zur Instandhaltung/Instandsetzung der kreiseigenen Objekte erforderlich ist. Diese sog. Sondermaßnahmen basieren auf aktuellem Erkenntnisstand der Fachingenieure des Immobilienmanagements. Es wird darauf hingewiesen, dass Änderungen/Ergänzungen der Ansätze in der Finanzplanung 2027 - 2029 nicht auszuschließen sind.

Für das Jahr 2026 sind die folgenden Einzelmaßnahmen geplant:

Objekt	Sondermaßnahme	Betrag in €
Hans-Verbeek-Schule	Dachsanierung	855.000
St. Nikolaus-Schule	Grundlagenermittlung Sanierung	150.000
Summe		1.005.000
davon Schulen		1.005.000

Erläuterungen zu den Einzelmaßnahmen:

1. Hans-Verbeek-Schule - Dachsanierung

Für die Dachsanierung an der Hans-Verbeek-Schule Euskirchen wurden im Haushaltsjahr 2025 bereits Mittel unter Einbeziehung von Fördergeldern aus dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz II (KInvFG II) bereitgestellt.

Im Rahmen der weiteren Detailplanung sowie nach ersten Ausschreibungen und Auftragsvergaben hat sich jedoch gezeigt, dass die veranschlagten Haushaltsmittel nicht ausreichen, um die Gesamtmaßnahme, die nicht in 2025 abgeschlossen werden kann, ordnungsgemäß umzusetzen. Maßgeblich hierfür sind insbesondere gestiegene Baukosten sowie ein erweiterter Sanierungsbedarf, der erst im Zuge der vertieften Planung erkennbar wurde.

Zur Sicherstellung der Durchführung der Dachsanierung ist daher die Bereitstellung zusätzlicher Haushaltsmittel in Höhe von 855.000 € erforderlich. Gleichzeitig werden weitere Fördermöglichkeiten geprüft, um die Haushaltsbelastung so gering wie möglich zu halten.

Die Maßnahme wurde in Bauabschnitte unterteilt, sodass die in 2025 getätigten Aufwendungen im Bereich des Altbaus fristgerecht über KInvFG II abgewickelt werden können.

Die weitere Umsetzung der Maßnahme ist notwendig, um die bauliche Substanz der Schule zu erhalten, die energetische Qualität zu verbessern und die langfristige Nutzung des Standortes zu sichern.

2. St. Nikolaus Schule - Grundlagenermittlung

Mit dem Wiederaufbau sowie der Brandschutzsanierung der St. Nikolaus-Schule in Kall wurden in den vergangenen Jahren bereits erste wichtige Schritte zur baulichen Sicherung und Weiterentwicklung des Schulstandortes unternommen. Diese Maßnahmen haben die Nutzbarkeit der Schule gewährleistet und die dringendsten Anforderungen an den vorbeugenden Brandschutz erfüllt.

Gleichwohl besteht weiterhin ein erheblicher Sanierungsbedarf an der baulichen Substanz. Insbesondere stehen die Sanierung der Fensteranlagen sowie eine grundlegende Erneuerung des Daches an, um sowohl die energetischen Anforderungen als auch die langfristige Werterhaltung des Gebäudes sicherzustellen.

Um die hierfür erforderlichen Investitionen zielgerichtet und wirtschaftlich planen zu können, ist eine umfassende Grundlagenermittlung notwendig. Diese soll den aktuellen baulichen Zustand systematisch erfassen, mögliche Erweiterungspotentiale darstellen sowie die

konkreten Handlungsbedarfe aufzeigen und eine belastbare Grundlage für die weiteren Planungs- und Entscheidungsschritte schaffen.

Die Maßnahme stellt somit einen wesentlichen Zwischenschritt dar, um die nachhaltige Nutzung der Förderschule am Standort Kall auch in den kommenden Jahren gewährleisten zu können.

SK 5241000

Der Ansatz wurde an die Vorjahresergebnisse angepasst. Zudem sind Kostensteigerungen aus Neuabschlüssen von Reinigungsverträgen zu erwarten.

In Zeile 16 des Ergebnisplans werden folgende Aufwendungen nachgewiesen:

Zeile 16 - Sonstige Aufwendungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
5412010 Fortbildung	3.000	7.000	+ 4.000
5412300 Dienstreisen	3.000	3.000	+ 0
5412600 Dienst- u. Schutzkleidung	3.000	6.000	+ 3.000
5422000 Mieten und Pachten	236.000	200.000	- 36.000
5429006 Klimaschutz	0	0	+ 0
5431000 Geschäftsaufwendungen	3.000	3.000	+ 0
5431003 Fernmeldegebühren Festnetz + Mobil, GEZ	0	0	+ 0
5431100 Erwerb Vermögensgegenstände < 410 Euro	0	0	+ 0
5431110 Erwerb Vermögensgegenstände < 800 Euro	15.000	15.000	+ 0
5441005 Gebäudeversicherung bis 2017	0	0	+ 0
5441006 Kfz-Steuer u. Versicherung bis 2017	0	0	+ 0
5445004 Kfz-Steuer ab 2018	0	0	+ 0
5446003 Gebäudeversicherung ab 2018	262.000	262.000	+ 0
5446004 Kfz-Versicherung ab 2018	3.500	5.000	+ 1.500
5473100 Wertberichtigung (Niederschlagungen)	100	100	+ 0
5473101 Wertberichtigung	0	100	+ 100
5499000 Übr. weitere sonst. Aufwendungen aus lfd. Verwaltu	0	0	+ 0
Summe	528.600	501.200	- 27.400

SK 5422000

Nach dem vollständigen Bezug des Erweiterungsbaus reduzieren sich die Mietaufwendungen im Vergleich zu 2025. Es verbleiben nun nur noch die auf Dauer angelegten Mietverhältnisse.

In Zeile 27 sind die Erträge aus den internen Leistungsbeziehungen nachgewiesen:

Zeile 27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2025	2026	Diff. 2026/2025
4811004 ILB Immobilienmanagement	-8.280.600	-9.055.800	- 775.200
Summe	-8.280.600	-9.055.800	- 775.200

Hier werden alle verrechenbaren Leistungen des Produktes Immobilienmanagement für die Produkte, die die Immobilien des Kreises (mit)nutzen bzw. in Anspruch nehmen, nachgewiesen.

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	78.100	60.100	- 18.000
5811002 ILB GUV tarifliche Beschäftigte	5.300	7.600	+ 2.300
5811005 ILB EDV (Normalleistung)	98.800	116.900	+ 18.100
5811007 ILB Dienstleistungen des Bauhofs	410.500	438.900	+ 28.400
5811008 ILB Tankstellen	300	400	+ 100
5811019 ILB Digitalisierung	10.200	8.100	- 2.100
Summe	603.200	632.000	+ 28.800

Kennzahlen

./.

Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Maßnahme: I111192500 Hochbaumaßnahmen (allgemein)

Produkt: 01011119 Immobilienmanagement

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	7851000 Ausz. für Hochbaumaßnahmen	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
		-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000

Für unvorhersehbare Hochbaumaßnahmen an den Liegenschaften des Kreises wird ein Ansatz in Höhe von 20.000 € vorgehalten.

Maßnahme: I111192650 Erwerb bew. Vermögensgegenstände

Produkt: 01011119 Immobilienmanagement

Zeile	Sachkonto	HH 2025	HH 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	7831000 Ausz. Erw. Vermögensg.	-50.000	-45.000	-15.000	-15.000	-15.000
		-50.000	-45.000	-15.000	-15.000	-15.000

Der vorgenannte Ansatz beruht auf Erfahrungswerten und dient im Wesentlichen altersbedingten Ersatzbeschaffungen.

Zusätzlich ist im Jahr 2026 der Austausch der Papierpresse erforderlich, da die im Kreishaus eingesetzte Papierpresse mittlerweile erhebliche technische Mängel aufweist und in den vergangenen Monaten mehrfach ausgefallen ist. Während solcher Stillstandszeiten kann die datenschutzkonforme Entsorgung von Unterlagen nicht in der gewohnten Form erfolgen, sodass kostenintensive externe Entsorgungslösungen in Anspruch genommen werden müssen. Die aktuell entstehenden Reparaturkosten sind in Anbetracht des Alters der vorhandenen Maschine nicht mehr länger wirtschaftlich darstellbar.

Der gewählte Ansatz sieht den Erwerb einer gebrauchten, baugleichen Papierpresse vor. Durch diese Lösung können aufwendige Umbauten vermieden und die vorhandenen betrieblichen Abläufe ohne größere Anpassungen fortgeführt werden.

Folgekostenberechnung p.a.

Abschreibung	4.500
Kalkulatorische Zinsen	620
Summe	5.120