

**#GEMEINSAM  
ZUKUNFT  
GESTALTEN**



# **Haushaltssatzung 2026**

## **Entwurf – Band II**

### **Allgemeine Deckungsmittel**

Produkthaushalt nach der Organisationsstruktur





### Gesamtergebnishaushalt Gesamthaushalt

|           |  | Ergebnis<br>2024      | Ansatz<br>2025     | Ansatz 2026          | Plan 2027            | Plan 2028            | Plan 2029            |
|-----------|--|-----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben   | 9.915.509,77          | 8.800.000          | 10.500.000           | 10.710.000           | 10.924.200           | 11.142.684           |
| 02        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 568.251.352,42        | 600.555.919        | 656.443.153          | 679.870.913          | 697.943.976          | 720.155.580          |
| 03        | Sonstige Transfererträge   | 16.042.739,51         | 14.490.184         | 15.921.586           | 14.474.486           | 14.725.813           | 14.982.168           |
| 04        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 56.376.512,96         | 60.284.105         | 62.796.421           | 62.937.930           | 63.108.435           | 63.284.121           |
| 05        | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 2.158.048,24          | 2.135.635          | 2.201.994            | 2.201.994            | 2.201.994            | 2.201.994            |
| 06        | Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbeteiligungen                    | 242.526.485,06        | 240.795.203        | 254.222.824          | 258.751.460          | 263.584.874          | 270.023.708          |
| 07        | Sonstige ordentliche Erträge   | 15.639.505,85         | 14.961.920         | 15.465.920           | 15.548.642           | 15.624.619           | 15.732.667           |
| 08        | Aktivierte Eigenleistungen   | 112.860,09            | 80.000             | 80.000               | 80.000               | 80.000               | 80.000               |
| 09        | Bestandsveränderungen  | --                    | --                 | --                   | --                   | --                   | --                   |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge</b>   | <b>911.023.013,90</b> | <b>942.102.966</b> | <b>1.017.631.898</b> | <b>1.044.575.425</b> | <b>1.068.193.911</b> | <b>1.097.602.922</b> |
| 11        | Personalaufwendungen   | 153.999.090,25        | 160.282.472        | 170.198.200          | 174.840.038          | 181.741.516          | 188.921.307          |
| 12        | Versorgungsaufwendungen  | 14.250.996,27         | 11.167.624         | 13.528.811           | 14.069.961           | 14.632.753           | 15.218.073           |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 95.088.301,99         | 103.486.453        | 106.664.851          | 104.942.027          | 105.501.027          | 105.737.270          |
| 14        | Abschreibungen   | 15.289.942,66         | 15.747.478         | 17.862.422           | 17.862.422           | 17.862.422           | 17.862.422           |
| 15        | Transferaufwendungen   | 624.153.665,53        | 655.728.671        | 698.568.220          | 722.793.172          | 743.053.904          | 760.476.150          |
| 16        | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 52.497.034,40         | 48.045.806         | 53.261.473           | 46.669.430           | 42.107.827           | 42.225.184           |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>955.279.031,10</b> | <b>994.458.504</b> | <b>1.060.083.977</b> | <b>1.081.177.050</b> | <b>1.104.899.449</b> | <b>1.130.440.406</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-44.256.017,20</b> | <b>-52.355.538</b> | <b>-42.452.079</b>   | <b>-36.601.625</b>   | <b>-36.705.538</b>   | <b>-32.837.484</b>   |
| 19        | Finanzerträge  | 30.719.603,20         | 21.609.392         | 20.671.654           | 20.712.425           | 20.796.338           | 20.728.284           |
| 20        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                     | 1.047.708,22          | 2.926.474          | 3.180.800            | 3.390.800            | 4.110.800            | 4.840.800            |
| <b>21</b> | <b>Finanzergebnis</b>  | <b>29.671.894,98</b>  | <b>18.682.918</b>  | <b>17.490.854</b>    | <b>17.321.625</b>    | <b>16.685.538</b>    | <b>15.887.484</b>    |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-14.584.122,22</b> | <b>-33.672.620</b> | <b>-24.961.225</b>   | <b>-19.280.000</b>   | <b>-20.020.000</b>   | <b>-16.950.000</b>   |
| 23        | Außerordentliche Erträge   | --                    | --                 | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 24        | Außerordentliche Aufwendungen  | --                    | --                 | --                   | --                   | --                   | --                   |
| <b>25</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>--</b>             | <b>--</b>          | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-14.584.122,22</b> | <b>-33.672.620</b> | <b>-24.961.225</b>   | <b>-19.280.000</b>   | <b>-20.020.000</b>   | <b>-16.950.000</b>   |
| 27        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 50.150.567,80         | 46.810.246         | 54.769.571           | 55.730.266           | 56.719.239           | 57.737.545           |
| 28        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                             | 50.150.567,80         | 46.810.246         | 54.769.571           | 55.730.266           | 56.719.239           | 57.737.545           |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis</b>  | <b>-14.584.122,22</b> | <b>-33.672.620</b> | <b>-24.961.225</b>   | <b>-19.280.000</b>   | <b>-20.020.000</b>   | <b>-16.950.000</b>   |
| 30        | globaler Minderaufwand   | --                    | -19.871.477        | -15.900.000          | -16.200.000          | -16.500.000          | -16.950.000          |
| <b>31</b> | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder- aufwand</b>                    | <b>-14.584.122,22</b> | <b>-13.801.143</b> | <b>-9.061.225</b>    | <b>-3.080.000</b>    | <b>-3.520.000</b>    | <b>0</b>             |

### Gesamtfinanzhaushalt Gesamthaushalt

|           |   | Ergebnis<br>2024      | Ansatz<br>2025     | Ansatz 2026          | Plan 2027            | Plan 2028            | Plan 2029            |
|-----------|---|-----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 9.915.509,77          | 8.800.000          | 10.500.000           | 10.710.000           | 10.924.200           | 11.142.684           |
| 2         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 565.577.220,47        | 595.028.048        | 650.358.977          | 673.826.168          | 691.899.231          | 714.110.835          |
| 3         | Sonstige Transfereinzahlungen                         | 12.061.550,53         | 14.490.184         | 15.921.586           | 14.474.486           | 14.725.813           | 14.982.168           |
| 4         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 44.080.459,41         | 60.284.105         | 62.796.421           | 62.937.930           | 63.108.435           | 63.284.121           |
| 5         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 2.199.412,25          | 2.135.635          | 2.201.994            | 2.201.994            | 2.201.994            | 2.201.994            |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 232.393.105,67        | 240.795.203        | 254.222.824          | 258.751.460          | 263.584.874          | 270.023.708          |
| 7         | Sonstige Einzahlungen                                 | 11.118.635,73         | 10.627.719         | 11.891.816           | 11.710.822           | 11.653.555           | 11.666.848           |
| 8         | Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                  | 30.681.521,08         | 21.609.392         | 20.671.654           | 20.712.425           | 20.796.338           | 20.728.284           |
| <b>9</b>  | <b>Einzahl. aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>              | <b>908.027.414,91</b> | <b>953.770.286</b> | <b>1.028.565.272</b> | <b>1.055.325.285</b> | <b>1.078.894.440</b> | <b>1.108.140.642</b> |
| 10        | Personalauszahlungen                                  | 140.987.243,08        | 148.151.172        | 156.482.077          | 160.698.114          | 167.095.338          | 173.748.431          |
| 11        | Versorgungsauszahlungen                               | 12.416.551,76         | 9.218.662          | 10.521.540           | 10.942.399           | 11.380.088           | 11.835.301           |
| 12        | Auszahlungen f. Sach-/Dienstleistungen                | 90.499.228,70         | 103.486.453        | 106.664.851          | 104.942.027          | 105.501.027          | 105.737.270          |
| 13        | Zinsen und Sonst. Finanzauszahlungen                  | 940.898,70            | 2.747.674          | 3.052.000            | 3.262.000            | 3.982.000            | 4.712.000            |
| 14        | Transferauszahlungen                                  | 619.366.666,30        | 655.484.187        | 698.323.736          | 722.548.688          | 742.809.420          | 760.231.666          |
| 15        | Sonstige Auszahlungen                                 | 47.011.433,57         | 46.237.502         | 51.245.351           | 44.573.263           | 39.928.413           | 39.959.193           |
| <b>16</b> | <b>Auszahl. aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>              | <b>911.222.022,11</b> | <b>965.325.650</b> | <b>1.026.289.555</b> | <b>1.046.966.491</b> | <b>1.070.696.286</b> | <b>1.096.223.861</b> |
| <b>17</b> | <b>Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-3.194.607,20</b>  | <b>-11.555.364</b> | <b>2.275.717</b>     | <b>8.358.794</b>     | <b>8.198.154</b>     | <b>11.916.781</b>    |
| 18        | Zuwendungen f. Investitionsmaßn.                      | 10.350.253,78         | 19.687.678         | 20.038.005           | 15.733.335           | 11.926.000           | 5.793.115            |
| 19        | Einzahl. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen              | 370,00                | --                 | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 20        | Einzahl. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 1.170.260,00          | --                 | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 21        | Einzahl. a. Beiträge und ähnliche Entgelte            | --                    | --                 | --                   | --                   | --                   | --                   |
| 22        | Sonstige Investitionseinzahl.                         | 1.096.236,80          | 1.796.695          | 19.850               | 20.076               | 11.281               | 11.412               |
| <b>23</b> | <b>Einzahl. aus Investitionstätigkeit</b>             | <b>12.617.120,58</b>  | <b>21.484.373</b>  | <b>20.057.855</b>    | <b>15.753.411</b>    | <b>11.937.281</b>    | <b>5.804.527</b>     |
| 24        | Auszahl. f.d. Erwerb v. Grundst. u. Geb.              | 1.779.662,29          | 1.255.000          | 1.379.000            | 360.000              | 360.000              | 360.000              |
| 25        | Auszahl. f. Baumaßnahmen                              | 24.530.679,89         | 51.030.500         | 45.879.000           | 19.000.000           | 10.930.000           | 4.740.000            |
| 26        | Auszahl. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagev.              | 13.525.468,29         | 14.985.024         | 13.610.830           | 8.218.246            | 7.527.212            | 5.336.442            |
| 27        | Auszahl. f.d. Erwerb v. Finanzanl.                    | 519.507,00            | --                 | 250.000              | 275.000              | 300.000              | 330.000              |
| 28        | Auszahl. v. aktivierbaren Zuw.                        | 280.000,00            | 3.300.000          | 2.200.000            | --                   | --                   | --                   |
| 29        | Sonst. Investitionsauszahl.                           | 321.304,18            | 1.717.837          | --                   | --                   | --                   | --                   |
| <b>30</b> | <b>Auszahl. a. Investitionstätigkeit</b>              | <b>40.956.621,65</b>  | <b>72.288.361</b>  | <b>63.318.830</b>    | <b>27.853.246</b>    | <b>19.117.212</b>    | <b>10.766.442</b>    |
| <b>31</b> | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-28.339.501,07</b> | <b>-50.803.988</b> | <b>-43.260.975</b>   | <b>-12.099.835</b>   | <b>-7.179.931</b>    | <b>-4.961.915</b>    |
| <b>32</b> | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>            | <b>-31.534.108,27</b> | <b>-62.359.352</b> | <b>-40.985.258</b>   | <b>-3.741.041</b>    | <b>1.018.223</b>     | <b>6.954.866</b>     |
| 33        | Aufn. u. Rückfl. v. Darlehen                          | 17.855.025,43         | 56.484.362         | 45.260.975           | 14.099.835           | 9.179.931            | 6.961.915            |
| 34        | Aufn. u. Rückfl. v. Krediten zur Liquiditätssicherung | 3.225.892,02          | --                 | --                   | --                   | --                   | --                   |
| 35        | Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 12.081.551,69         | 12.273.297         | 8.270.976            | 8.938.614            | 10.335.262           | 11.982.969           |
| 36        | Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssicherung           | 2.641.260,03          | --                 | --                   | --                   | --                   | --                   |
| <b>37</b> | <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>6.358.105,73</b>   | <b>44.211.065</b>  | <b>36.989.999</b>    | <b>5.161.221</b>     | <b>-1.155.331</b>    | <b>-5.021.054</b>    |
| <b>38</b> | <b>Ändrg. Best. eigene Finanzmittel</b>               | <b>-25.176.002,54</b> | <b>-18.148.287</b> | <b>-3.995.259</b>    | <b>1.420.180</b>     | <b>-137.108</b>      | <b>1.933.812</b>     |
| 39        | Anfangsbestand an Finanzmitteln                       | 26.808.422,35         | 1.624.912          | -16.523.375          | -20.518.634          | -19.098.454          | -19.235.562          |
|           | Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln       | -7.507,35             | --                 | --                   | --                   | --                   | --                   |
| 40        | Liquide Mittel  | 1.624.912,46          | -16.523.375        | -20.518.634          | -19.098.454          | -19.235.562          | -17.301.750          |
| 41        | *nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                | --                    | -19.871.477        | -15.900.000          | -16.200.000          | -16.500.000          | -16.950.000          |

## **Dezernat I**

**Dezernent: SR Dr. Tim Grüttemeier, Tel.: 2441**

**- Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 -**

ADM/006

**Teilergebnishaushalt Behördenleitung und Dezernat I**

|           |  | Ergebnis<br>2024     | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>2026     | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-----------|--|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben   | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 02        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 440.994,83           | 437.373            | 302.373            | 302.373            | 302.373            | 302.373            |
| 03        | Sonstige Transfererträge   | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 04        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 05        | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 31.145,42            | 3.250              | 3.250              | 3.250              | 3.250              | 3.250              |
| 06        | Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe-teiligungen                   | 648.453,86           | 466.178            | 90.578             | 135.578            | 90.578             | 820.578            |
| 07        | Sonstige ordentliche Erträge   | 254.706,33           | 270.600            | 285.600            | 277.600            | 277.600            | 277.600            |
| 08        | Aktivierte Eigenleistungen   | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 09        | Bestandsveränderungen  | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge</b>   | <b>1.375.300,44</b>  | <b>1.177.401</b>   | <b>681.801</b>     | <b>718.801</b>     | <b>673.801</b>     | <b>1.403.801</b>   |
| 11        | Personalaufwendungen   | 6.216.245,67         | 6.399.089          | 6.777.686          | 7.048.111          | 7.329.362          | 7.621.851          |
| 12        | Versorgungsaufwendungen  | 1.280.932,15         | 1.013.931          | 1.223.429          | 1.272.367          | 1.323.258          | 1.376.192          |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 485.033,24           | 735.284            | 618.134            | 618.134            | 618.134            | 618.134            |
| 14        | Abschreibungen   | 52.378,38            | 7.931              | 79.224             | 79.224             | 79.224             | 79.224             |
| 15        | Transferaufwendungen   | 17.179.377,08        | 27.032.752         | 26.901.956         | 28.272.870         | 29.340.130         | 30.037.250         |
| 16        | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 5.742.953,38         | 4.176.806          | 3.063.301          | 3.243.601          | 3.093.101          | 3.743.101          |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>30.956.919,90</b> | <b>39.365.793</b>  | <b>38.663.730</b>  | <b>40.534.307</b>  | <b>41.783.209</b>  | <b>43.475.752</b>  |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>29.581.619,46</b> | <b>-38.188.392</b> | <b>-37.981.929</b> | <b>-39.815.506</b> | <b>-41.109.408</b> | <b>-42.071.951</b> |
| 19        | Finanzerträge  | 27.317.297,43        | 18.290.380         | 18.577.001         | 18.567.572         | 18.573.706         | 18.437.469         |
| 20        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                     | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>21</b> | <b>Finanzergebnis</b>  | <b>27.317.297,43</b> | <b>18.290.380</b>  | <b>18.577.001</b>  | <b>18.567.572</b>  | <b>18.573.706</b>  | <b>18.437.469</b>  |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-2.264.322,03</b> | <b>-19.898.012</b> | <b>-19.404.928</b> | <b>-21.247.934</b> | <b>-22.535.702</b> | <b>-23.634.482</b> |
| 23        | Außerordentliche Erträge   | --                   | --                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 24        | Außerordentliche Aufwendungen  | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>25</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>--</b>            | <b>--</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-2.264.322,03</b> | <b>-19.898.012</b> | <b>-19.404.928</b> | <b>-21.247.934</b> | <b>-22.535.702</b> | <b>-23.634.482</b> |
| 27        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 4.914.493,00         | 4.990.115          | 5.312.982          | 5.525.499          | 5.746.520          | 5.976.382          |
| 28        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehun-gen                            | 959.156,64           | 985.502            | 1.141.542          | 1.159.036          | 1.176.943          | 1.195.288          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis</b>  | <b>1.691.014,33</b>  | <b>-15.893.399</b> | <b>-15.233.488</b> | <b>-16.881.471</b> | <b>-17.966.125</b> | <b>-18.853.388</b> |
| 30        | globaler Minderaufwand   | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>31</b> | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderauf-wand</b>                     | <b>1.691.014,33</b>  | <b>-15.893.399</b> | <b>-15.233.488</b> | <b>-16.881.471</b> | <b>-17.966.125</b> | <b>-18.853.388</b> |

**Teilfinanzhaushalt Behördenleitung und Dezernat I**

|           |   | Ergebnis<br>2024     | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>2026     | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-----------|---|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben                          | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 2         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 432.736,24           | 435.200            | 300.200            | 300.200            | 300.200            | 300.200            |
| 3         | Sonstige Transfereinzahlungen                         | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 4         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 5         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 31.145,41            | 3.250              | 3.250              | 3.250              | 3.250              | 3.250              |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 649.346,01           | 466.178            | 90.578             | 135.578            | 90.578             | 820.578            |
| 7         | Sonstige Einzahlungen                                 | 199.770,01           | 270.600            | 285.600            | 277.600            | 277.600            | 277.600            |
| 8         | Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                  | 27.279.206,31        | 18.290.380         | 18.577.001         | 18.567.572         | 18.573.706         | 18.437.469         |
| <b>9</b>  | <b>Einzahl. aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>              | <b>28.592.203,98</b> | <b>19.465.608</b>  | <b>19.256.629</b>  | <b>19.284.200</b>  | <b>19.245.334</b>  | <b>19.839.097</b>  |
| 10        | Personalauszahlungen                                  | 6.218.846,31         | 6.399.089          | 6.777.686          | 7.048.111          | 7.329.362          | 7.621.851          |
| 11        | Versorgungsauszahlungen                               | 1.301.716,06         | 1.013.931          | 1.223.429          | 1.272.367          | 1.323.258          | 1.376.192          |
| 12        | Auszahlungen f. Sach-/Dienstleistungen                | 537.390,63           | 735.284            | 618.134            | 618.134            | 618.134            | 618.134            |
| 13        | Zinsen und Sonst. Finanzauszahlungen                  | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 14        | Transferauszahlungen                                  | 17.624.377,08        | 27.032.752         | 26.901.956         | 28.272.870         | 29.340.130         | 30.037.250         |
| 15        | Sonstige Auszahlungen                                 | 4.699.319,64         | 4.176.806          | 3.063.301          | 3.243.601          | 3.093.101          | 3.743.101          |
| <b>16</b> | <b>Auszahl. aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>              | <b>30.381.649,72</b> | <b>39.357.862</b>  | <b>38.584.506</b>  | <b>40.455.083</b>  | <b>41.703.985</b>  | <b>43.396.528</b>  |
| <b>17</b> | <b>Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-1.789.445,74</b> | <b>-19.892.254</b> | <b>-19.327.877</b> | <b>-21.170.883</b> | <b>-22.458.651</b> | <b>-23.557.431</b> |
| 18        | Zuwendungen f. Investitionsmaßn.                      | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 19        | Einzahl. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen              | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 20        | Einzahl. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | 1.170.260,00         | --                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 21        | Einzahl. a. Beiträge und ähnliche Entgelte            | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 22        | Sonstige Investitionseinzahl.                         | 8.374,71             | --                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>23</b> | <b>Einzahl. aus Investitionstätigkeit</b>             | <b>1.178.634,71</b>  | <b>--</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 24        | Auszahl. f.d. Erwerb v. Grundst. u. Geb.              | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 25        | Auszahl. f. Baumaßnahmen                              | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 26        | Auszahl. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagev.              | 3.082,10             | --                 | 19.000             | 5.000              | 5.000              | 5.000              |
| 27        | Auszahl. f.d. Erwerb v. Finanzanl.                    | 519.507,00           | --                 | 250.000            | 275.000            | 300.000            | 330.000            |
| 28        | Auszahl. v. aktivierbaren Zuw.                        | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 29        | Sonst. Investitionsauszahl.                           | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>30</b> | <b>Auszahl. a. Investitionstätigkeit</b>              | <b>522.589,10</b>    | <b>--</b>          | <b>269.000</b>     | <b>280.000</b>     | <b>305.000</b>     | <b>335.000</b>     |
| <b>31</b> | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>656.045,61</b>    | <b>--</b>          | <b>-269.000</b>    | <b>-280.000</b>    | <b>-305.000</b>    | <b>-335.000</b>    |
| <b>32</b> | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>            | <b>-1.133.400,13</b> | <b>-19.892.254</b> | <b>-19.596.877</b> | <b>-21.450.883</b> | <b>-22.763.651</b> | <b>-23.892.431</b> |
| 33        | Aufn. u. Rückfl. v. Darlehen                          | 2.720,00             | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 34        | Aufn. u. Rückfl. v. Krediten zur Liquiditätssicherung | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 35        | Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 1.661.760,00         | 5.700.000          | 2.000.000          | 2.000.000          | 2.000.000          | 2.000.000          |
| 36        | Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssicherung           | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>37</b> | <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>-1.659.040,00</b> | <b>-5.700.000</b>  | <b>-2.000.000</b>  | <b>-2.000.000</b>  | <b>-2.000.000</b>  | <b>-2.000.000</b>  |
| <b>38</b> | <b>Ändrg. Best. eigene Finanzmittel</b>               | <b>-2.792.440,13</b> | <b>-25.592.254</b> | <b>-21.596.877</b> | <b>-23.450.883</b> | <b>-24.763.651</b> | <b>-25.892.431</b> |
| 39        | Anfangsbestand an Finanzmitteln                       | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
|           | Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln       | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 40        | Liquide Mittel  | -2.792.440,13        | -25.592.254        | -21.596.877        | -23.450.883        | -24.763.651        | -25.892.431        |

## **Dezernat II**

**Dezernentin: KD'in Birgit Nolte, Tel.: 2337**

**- Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 -**

ADM/010

### Teilergebnishaushalt Dezernat II

|           |  | Ergebnis<br>2024      | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>2026     | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-----------|--|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 02        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 861.834,57            | 1.501.025          | 1.193.646          | 1.193.646          | 1.193.646          | 1.193.646          |
| 03        | Sonstige Transfererträge   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 04        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 51.484.544,67         | 56.147.135         | 58.412.227         | 58.603.736         | 58.774.241         | 58.949.927         |
| 05        | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 971.218,92            | 890.860            | 938.253            | 938.253            | 938.253            | 938.253            |
| 06        | Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe-teiligungen                   | 1.575.333,28          | 1.297.201          | 1.256.145          | 1.256.145          | 1.256.145          | 1.256.145          |
| 07        | Sonstige ordentliche Erträge   | 9.814.414,09          | 10.141.869         | 10.668.245         | 10.668.245         | 10.668.245         | 10.668.245         |
| 08        | Aktivierte Eigenleistungen   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 09        | Bestandsveränderungen  | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge</b>   | <b>64.707.345,53</b>  | <b>69.978.090</b>  | <b>72.468.516</b>  | <b>72.660.025</b>  | <b>72.830.530</b>  | <b>73.006.216</b>  |
| 11        | Personalaufwendungen   | 26.332.094,17         | 29.649.103         | 30.974.280         | 32.204.308         | 33.483.545         | 34.813.941         |
| 12        | Versorgungsaufwendungen  | 3.815.834,07          | 3.080.727          | 3.657.897          | 3.804.214          | 3.956.378          | 4.114.634          |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 40.315.703,01         | 44.545.397         | 47.050.055         | 46.915.055         | 46.915.055         | 46.915.055         |
| 14        | Abschreibungen   | 2.243.893,78          | 2.813.633          | 3.661.612          | 3.661.612          | 3.661.612          | 3.661.612          |
| 15        | Transferaufwendungen   | 576.071,55            | 397.000            | 388.000            | 388.000            | 388.000            | 388.000            |
| 16        | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 12.034.087,42         | 15.000.645         | 15.721.111         | 15.118.421         | 15.093.421         | 15.093.421         |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>85.317.684,00</b>  | <b>95.486.505</b>  | <b>101.452.955</b> | <b>102.091.610</b> | <b>103.498.011</b> | <b>104.986.663</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-20.610.338,47</b> | <b>-25.508.415</b> | <b>-28.984.439</b> | <b>-29.431.585</b> | <b>-30.667.481</b> | <b>-31.980.447</b> |
| 19        | Finanzerträge  | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 20        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                     | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>21</b> | <b>Finanzergebnis</b>  | <b>--</b>             | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-20.610.338,47</b> | <b>-25.508.415</b> | <b>-28.984.439</b> | <b>-29.431.585</b> | <b>-30.667.481</b> | <b>-31.980.447</b> |
| 23        | Außerordentliche Erträge   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 24        | Außerordentliche Aufwendungen  | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>25</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>--</b>             | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-20.610.338,47</b> | <b>-25.508.415</b> | <b>-28.984.439</b> | <b>-29.431.585</b> | <b>-30.667.481</b> | <b>-31.980.447</b> |
| 27        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 15.021.237,88         | 15.855.940         | 16.551.304         | 16.950.790         | 17.365.663         | 17.796.554         |
| 28        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehun-gen                            | 13.260.917,54         | 14.444.153         | 15.308.459         | 15.506.873         | 15.711.131         | 15.921.452         |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis</b>  | <b>-18.850.018,13</b> | <b>-24.096.628</b> | <b>-27.741.594</b> | <b>-27.987.668</b> | <b>-29.012.949</b> | <b>-30.105.345</b> |
| 30        | globaler Minderaufwand   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>31</b> | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderauf-wand</b>                     | <b>-18.850.018,13</b> | <b>-24.096.628</b> | <b>-27.741.594</b> | <b>-27.987.668</b> | <b>-29.012.949</b> | <b>-30.105.345</b> |

### Teilfinanzhaushalt Dezernat II

|           |   | Ergebnis<br>2024     | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>2026     | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-----------|---|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben                          | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 2         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 18.260,67            | 770.100            | 165.100            | 165.100            | 165.100            | 165.100            |
| 3         | Sonstige Transfereinzahlungen                         | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 4         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 39.203.690,77        | 56.147.135         | 58.412.227         | 58.603.736         | 58.774.241         | 58.949.927         |
| 5         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 978.832,61           | 890.860            | 938.253            | 938.253            | 938.253            | 938.253            |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 1.554.853,93         | 1.297.201          | 1.256.145          | 1.256.145          | 1.256.145          | 1.256.145          |
| 7         | Sonstige Einzahlungen                                 | 9.656.396,39         | 10.141.869         | 10.668.245         | 10.668.245         | 10.668.245         | 10.668.245         |
| 8         | Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                  | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>9</b>  | <b>Einzahl. aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>              | <b>51.412.034,37</b> | <b>69.247.165</b>  | <b>71.439.970</b>  | <b>71.631.479</b>  | <b>71.801.984</b>  | <b>71.977.670</b>  |
| 10        | Personalauszahlungen                                  | 27.098.323,93        | 29.649.103         | 30.974.280         | 32.204.308         | 33.483.545         | 34.813.941         |
| 11        | Versorgungsauszahlungen                               | 3.874.479,34         | 3.080.727          | 3.657.897          | 3.804.214          | 3.956.378          | 4.114.634          |
| 12        | Auszahlungen f. Sach-/Dienstleistungen                | 38.944.214,57        | 44.545.397         | 47.050.055         | 46.915.055         | 46.915.055         | 46.915.055         |
| 13        | Zinsen und Sonst. Finanzauszahlungen                  | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 14        | Transferauszahlungen                                  | 576.071,55           | 397.000            | 388.000            | 388.000            | 388.000            | 388.000            |
| 15        | Sonstige Auszahlungen                                 | 11.875.544,09        | 15.000.645         | 15.721.111         | 15.118.421         | 15.093.421         | 15.093.421         |
| <b>16</b> | <b>Auszahl. aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>              | <b>82.368.633,48</b> | <b>92.672.872</b>  | <b>97.791.343</b>  | <b>98.429.998</b>  | <b>99.836.399</b>  | <b>101.325.051</b> |
| <b>17</b> | <b>Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>30.956.599,11</b> | <b>-23.425.707</b> | <b>-26.351.373</b> | <b>-26.798.519</b> | <b>-28.034.415</b> | <b>-29.347.381</b> |
| 18        | Zuwendungen f. Investitionsmaßn.                      | 229.126,35           | 150.916            | 6.000              | 0                  | 0                  | 0                  |
| 19        | Einzahl. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen              | --                   | --                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 20        | Einzahl. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 21        | Einzahl. a. Beiträge und ähnliche Entgelte            | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 22        | Sonstige Investitionseinzahl.                         | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>23</b> | <b>Einzahl. aus Investitionstätigkeit</b>             | <b>229.126,35</b>    | <b>150.916</b>     | <b>6.000</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 24        | Auszahl. f.d. Erwerb v. Grundst. u. Geb.              | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 25        | Auszahl. f. Baumaßnahmen                              | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 26        | Auszahl. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagev.              | 8.944.255,02         | 10.145.277         | 10.719.530         | 5.835.530          | 6.161.530          | 3.982.530          |
| 27        | Auszahl. f.d. Erwerb v. Finanzanl.                    | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 28        | Auszahl. v. aktivierbaren Zuw.                        | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 29        | Sonst. Investitionsauszahl.                           | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>30</b> | <b>Auszahl. a. Investitionstätigkeit</b>              | <b>8.944.255,02</b>  | <b>10.145.277</b>  | <b>10.719.530</b>  | <b>5.835.530</b>   | <b>6.161.530</b>   | <b>3.982.530</b>   |
| <b>31</b> | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-8.715.128,67</b> | <b>-9.994.361</b>  | <b>-10.713.530</b> | <b>-5.835.530</b>  | <b>-6.161.530</b>  | <b>-3.982.530</b>  |
| <b>32</b> | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>            | <b>39.671.727,78</b> | <b>-33.420.068</b> | <b>-37.064.903</b> | <b>-32.634.049</b> | <b>-34.195.945</b> | <b>-33.329.911</b> |
| 33        | Aufn. u. Rückfl. v. Darlehen                          | 888,50               | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 34        | Aufn. u. Rückfl. v. Krediten zur Liquiditätssicherung | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 35        | Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 36        | Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssicherung           | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>37</b> | <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>888,50</b>        | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          |
| <b>38</b> | <b>Ändrg. Best. eigene Finanzmittel</b>               | <b>39.670.839,28</b> | <b>-33.420.068</b> | <b>-37.064.903</b> | <b>-32.634.049</b> | <b>-34.195.945</b> | <b>-33.329.911</b> |
| 39        | Anfangsbestand an Finanzmitteln                       | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
|           | Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln       | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 40        | Liquide Mittel  | 39.670.839,28        | -33.420.068        | -37.064.903        | -32.634.049        | -34.195.945        | -33.329.911        |

## **Dezernat III**

**Dezernentin: Annika Schmitz, Tel.: 2020**

**- Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 -**



### Teilergebnishaushalt Dezernat III

|    |   | Ergebnis<br>2024      | Ansatz<br>2025      | Ansatz<br>2026      | Plan 2027           | Plan 2028           | Plan 2029           |
|----|---|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben  | 9.915.509,77          | 8.800.000           | 10.500.000          | 10.710.000          | 10.924.200          | 11.142.684          |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 8.507.895,02          | 9.033.319           | 10.127.082          | 6.812.444           | 6.761.912           | 6.744.458           |
| 03 | Sonstige Transfererträge  | 6.291.607,57          | 4.872.000           | 5.661.000           | 5.774.220           | 5.889.704           | 6.007.497           |
| 04 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                     | 909.221,89            | 620.420             | 684.000             | 684.000             | 684.000             | 684.000             |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 15.132,16             | 150.000             | 147.550             | 147.550             | 147.550             | 147.550             |
| 06 | Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe-teiligungen                    | 235.650.067,04        | 235.409.951         | 247.653.157         | 253.097.507         | 258.670.144         | 264.382.834         |
| 07 | Sonstige ordentliche Erträge  | 196.287,37            | 21.050              | 22.050              | 22.050              | 22.050              | 22.050              |
| 08 | Aktivierte Eigenleistungen  | --                    | --                  | --                  | --                  | --                  | --                  |
| 09 | Bestandsveränderungen   | --                    | --                  | --                  | --                  | --                  | --                  |
| 10 | <b>Ordentliche Erträge</b>  | <b>261.485.720,82</b> | <b>258.906.740</b>  | <b>274.794.839</b>  | <b>277.247.771</b>  | <b>283.099.560</b>  | <b>289.131.073</b>  |
| 11 | Personalaufwendungen  | 45.411.906,04         | 47.707.724          | 50.273.074          | 50.224.798          | 52.233.787          | 54.323.140          |
| 12 | Versorgungsaufwendungen   | 3.619.708,86          | 2.979.770           | 3.213.912           | 3.342.469           | 3.476.166           | 3.615.215           |
| 13 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                 | 13.961.339,59         | 15.033.579          | 15.653.980          | 15.866.084          | 16.326.084          | 16.806.084          |
| 14 | Abschreibungen  | -10.251,29            | 99.090              | 365.838             | 365.838             | 365.838             | 365.838             |
| 15 | Transferaufwendungen  | 368.446.814,47        | 379.582.608         | 401.849.178         | 409.790.316         | 417.887.881         | 426.147.399         |
| 16 | Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 5.500.506,63          | 5.541.781           | 4.901.885           | 4.869.348           | 4.862.833           | 4.862.866           |
| 17 | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>436.930.024,30</b> | <b>450.944.552</b>  | <b>476.257.867</b>  | <b>484.458.853</b>  | <b>495.152.589</b>  | <b>506.120.542</b>  |
| 18 | <b>Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>175.444.303,48</b> | <b>-192.037.812</b> | <b>-201.463.028</b> | <b>-207.211.082</b> | <b>-212.053.029</b> | <b>-216.989.469</b> |
| 19 | Finanzerträge   | --                    | --                  | --                  | --                  | --                  | --                  |
| 20 | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                      | --                    | --                  | --                  | --                  | --                  | --                  |
| 21 | <b>Finanzergebnis</b>   | <b>--</b>             | <b>--</b>           | <b>--</b>           | <b>--</b>           | <b>--</b>           | <b>--</b>           |
| 22 | <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                          | <b>175.444.303,48</b> | <b>-192.037.812</b> | <b>-201.463.028</b> | <b>-207.211.082</b> | <b>-212.053.029</b> | <b>-216.989.469</b> |
| 23 | Außerordentliche Erträge  | --                    | --                  | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 24 | Außerordentliche Aufwendungen   | --                    | --                  | --                  | --                  | --                  | --                  |
| 25 | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   | <b>--</b>             | <b>--</b>           | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| 26 | <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>175.444.303,48</b> | <b>-192.037.812</b> | <b>-201.463.028</b> | <b>-207.211.082</b> | <b>-212.053.029</b> | <b>-216.989.469</b> |
| 27 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 7.492.313,00          | 8.186.487           | 8.577.708           | 8.670.683           | 8.764.899           | 8.860.379           |
| 28 | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-hungen                             | 7.528.780,18          | 8.273.757           | 8.606.662           | 8.788.087           | 8.975.166           | 9.168.111           |
| 29 | <b>Teilergebnis</b>   | <b>--</b>             | <b>-192.125.082</b> | <b>-201.491.982</b> | <b>-207.328.486</b> | <b>-212.263.296</b> | <b>-217.297.201</b> |
| 30 | globaler Minderaufwand  | --                    | --                  | --                  | --                  | --                  | --                  |
| 31 | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-aufwand</b>                      | <b>--</b>             | <b>-192.125.082</b> | <b>-201.491.982</b> | <b>-207.328.486</b> | <b>-212.263.296</b> | <b>-217.297.201</b> |

### Teilfinanzhaushalt Dezernat III

|           |   | Ergebnis<br>2024      | Ansatz<br>2025      | Ansatz<br>2026      | Plan 2027           | Plan 2028           | Plan 2029           |
|-----------|---|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben                          | 9.915.509,77          | 8.800.000           | 10.500.000          | 10.710.000          | 10.924.200          | 11.142.684          |
| 2         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 7.974.069,05          | 9.014.685           | 10.088.067          | 6.773.429           | 6.722.897           | 6.705.443           |
| 3         | Sonstige Transfereinzahlungen                         | 6.275.311,38          | 4.872.000           | 5.661.000           | 5.774.220           | 5.889.704           | 6.007.497           |
| 4         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 916.971,56            | 620.420             | 684.000             | 684.000             | 684.000             | 684.000             |
| 5         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 14.799,93             | 150.000             | 147.550             | 147.550             | 147.550             | 147.550             |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 225.304.999,65        | 235.409.951         | 247.653.157         | 253.097.507         | 258.670.144         | 264.382.834         |
| 7         | Sonstige Einzahlungen                                 | 352.158,92            | 21.050              | 22.050              | 22.050              | 22.050              | 22.050              |
| 8         | Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                  | --                    | --                  | --                  | --                  | --                  | --                  |
| <b>9</b>  | <b>Einzahl. aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>              | <b>250.753.820,26</b> | <b>258.888.106</b>  | <b>274.755.824</b>  | <b>277.208.756</b>  | <b>283.060.545</b>  | <b>289.092.058</b>  |
| 10        | Personalauszahlungen                                  | 45.990.902,74         | 47.707.724          | 50.273.074          | 50.224.798          | 52.233.787          | 54.323.140          |
| 11        | Versorgungsauszahlungen                               | 3.751.794,21          | 2.979.770           | 3.213.912           | 3.342.469           | 3.476.166           | 3.615.215           |
| 12        | Auszahlungen f. Sach-/Dienstleistungen                | 13.886.462,34         | 15.033.579          | 15.653.980          | 15.866.084          | 16.326.084          | 16.806.084          |
| 13        | Zinsen und Sonst. Finanzauszahlungen                  | --                    | --                  | --                  | --                  | --                  | --                  |
| 14        | Transferauszahlungen                                  | 371.838.427,73        | 379.587.608         | 401.854.178         | 409.795.316         | 417.892.881         | 426.152.399         |
| 15        | Sonstige Auszahlungen                                 | 3.712.881,60          | 5.536.781           | 4.896.885           | 4.864.348           | 4.857.833           | 4.857.866           |
| <b>16</b> | <b>Auszahl. aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>              | <b>439.180.468,62</b> | <b>450.845.462</b>  | <b>475.892.029</b>  | <b>484.093.015</b>  | <b>494.786.751</b>  | <b>505.754.704</b>  |
| <b>17</b> | <b>Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>188.426.648,36</b> | <b>-191.957.356</b> | <b>-201.136.205</b> | <b>-206.884.259</b> | <b>-211.726.206</b> | <b>-216.662.646</b> |
| 18        | Zuwendungen f. Investitionsmaßn.                      | 420.037,00            | --                  | --                  | --                  | --                  | --                  |
| 19        | Einzahl. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen              | --                    | --                  | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 20        | Einzahl. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | --                    | --                  | --                  | --                  | --                  | --                  |
| 21        | Einzahl. a. Beiträge und ähnliche Entgelte            | --                    | --                  | --                  | --                  | --                  | --                  |
| 22        | Sonstige Investitionseinzahl.                         | --                    | --                  | --                  | --                  | --                  | --                  |
| <b>23</b> | <b>Einzahl. aus Investitionstätigkeit</b>             | <b>420.037,00</b>     | <b>--</b>           | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| 24        | Auszahl. f.d. Erwerb v. Grundst. u. Geb.              | --                    | --                  | --                  | --                  | --                  | --                  |
| 25        | Auszahl. f. Baumaßnahmen                              | --                    | --                  | --                  | --                  | --                  | --                  |
| 26        | Auszahl. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagev.              | 68.086,85             | 58.955              | 68.362              | 58.362              | 58.362              | 58.362              |
| 27        | Auszahl. f.d. Erwerb v. Finanzanl.                    | --                    | --                  | --                  | --                  | --                  | --                  |
| 28        | Auszahl. v. aktivierbaren Zuw.                        | --                    | --                  | --                  | --                  | --                  | --                  |
| 29        | Sonst. Investitionsauszahl.                           | --                    | --                  | --                  | --                  | --                  | --                  |
| <b>30</b> | <b>Auszahl. a. Investitionstätigkeit</b>              | <b>68.086,85</b>      | <b>58.955</b>       | <b>68.362</b>       | <b>58.362</b>       | <b>58.362</b>       | <b>58.362</b>       |
| <b>31</b> | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>351.950,15</b>     | <b>-58.955</b>      | <b>-68.362</b>      | <b>-58.362</b>      | <b>-58.362</b>      | <b>-58.362</b>      |
| <b>32</b> | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>            | <b>188.074.698,21</b> | <b>-192.016.311</b> | <b>-201.204.567</b> | <b>-206.942.621</b> | <b>-211.784.568</b> | <b>-216.721.008</b> |
| 33        | Aufn. u. Rückfl. v. Darlehen                          | 6.326,45              | --                  | --                  | --                  | --                  | --                  |
| 34        | Aufn. u. Rückfl. v. Krediten zur Liquiditätssicherung | --                    | --                  | --                  | --                  | --                  | --                  |
| 35        | Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 4.680,00              | --                  | --                  | --                  | --                  | --                  |
| 36        | Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssicherung           | --                    | --                  | --                  | --                  | --                  | --                  |
| <b>37</b> | <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>1.646,45</b>       | <b>--</b>           | <b>--</b>           | <b>--</b>           | <b>--</b>           | <b>--</b>           |
| <b>38</b> | <b>Ändrg. Best. eigene Finanzmittel</b>               | <b>188.073.051,76</b> | <b>-192.016.311</b> | <b>-201.204.567</b> | <b>-206.942.621</b> | <b>-211.784.568</b> | <b>-216.721.008</b> |
| 39        | Anfangsbestand an Finanzmitteln                       | --                    | --                  | --                  | --                  | --                  | --                  |
|           | Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln       | --                    | --                  | --                  | --                  | --                  | --                  |
| 40        | Liquide Mittel  | 188.073.051,76        | -192.016.311        | -201.204.567        | -206.942.621        | -211.784.568        | -216.721.008        |

## **Dezernat IV**

**Dezernentin: Susanne Lo Cicero-Marenberg, Tel.: 2526**

**- Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 -**



**Teilergebnishaushalt Dezernat IV**

|           |  | Ergebnis<br>2024      | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>2026     | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-----------|--|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 02        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 4.631.674,03          | 6.572.474          | 6.287.213          | 5.833.133          | 5.373.432          | 4.923.154          |
| 03        | Sonstige Transfererträge   | 622.219,35            | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 04        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 2.153.092,90          | 1.721.550          | 1.863.194          | 1.813.194          | 1.813.194          | 1.813.194          |
| 05        | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 680.935,10            | 611.046            | 614.661            | 614.661            | 614.661            | 614.661            |
| 06        | Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe-teiligungen                   | 1.733.417,93          | 899.542            | 890.142            | 843.460            | 843.460            | 844.260            |
| 07        | Sonstige ordentliche Erträge   | 1.496.307,05          | 261.725            | 272.416            | 272.416            | 272.416            | 272.416            |
| 08        | Aktivierte Eigenleistungen   | 112.860,09            | 80.000             | 80.000             | 80.000             | 80.000             | 80.000             |
| 09        | Bestandsveränderungen  | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge</b>   | <b>11.430.506,45</b>  | <b>10.146.337</b>  | <b>10.007.626</b>  | <b>9.456.864</b>   | <b>8.997.163</b>   | <b>8.547.685</b>   |
| 11        | Personalaufwendungen   | 19.941.492,30         | 21.172.552         | 22.144.035         | 23.022.679         | 23.941.661         | 24.897.412         |
| 12        | Versorgungsaufwendungen  | 1.682.678,71          | 1.380.633          | 1.602.910          | 1.667.027          | 1.733.708          | 1.803.055          |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 24.810.647,47         | 26.429.452         | 26.038.120         | 24.320.292         | 24.419.292         | 24.175.535         |
| 14        | Abschreibungen   | 10.093.979,20         | 10.301.433         | 10.664.264         | 10.664.264         | 10.664.264         | 10.664.264         |
| 15        | Transferaufwendungen   | 1.428.328,21          | 1.425.305          | 1.373.275          | 1.379.401          | 1.385.403          | 1.395.289          |
| 16        | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 7.284.755,53          | 9.405.781          | 9.393.863          | 9.321.863          | 8.422.363          | 8.415.363          |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>65.241.881,42</b>  | <b>70.115.156</b>  | <b>71.216.467</b>  | <b>70.375.526</b>  | <b>70.566.691</b>  | <b>71.350.918</b>  |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>-53.811.374,97</b> | <b>-59.968.819</b> | <b>-61.208.841</b> | <b>-60.918.662</b> | <b>-61.569.528</b> | <b>-62.803.233</b> |
| 19        | Finanzerträge  | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 20        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                     | --                    | 500                | 500                | 500                | 500                | 500                |
| <b>21</b> | <b>Finanzergebnis</b>  | <b>-</b>              | <b>-500</b>        | <b>-500</b>        | <b>-500</b>        | <b>-500</b>        | <b>-500</b>        |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                         | <b>-53.811.374,97</b> | <b>-59.969.319</b> | <b>-61.209.341</b> | <b>-60.919.162</b> | <b>-61.570.028</b> | <b>-62.803.733</b> |
| 23        | Außerordentliche Erträge   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 24        | Außerordentliche Aufwendungen  | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>25</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>-</b>              | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-53.811.374,97</b> | <b>-59.969.319</b> | <b>-61.209.341</b> | <b>-60.919.162</b> | <b>-61.570.028</b> | <b>-62.803.733</b> |
| 27        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                  | 22.314.983,00         | 17.376.636         | 23.915.227         | 24.163.518         | 24.414.659         | 24.668.700         |
| 28        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehun-gen                            | 4.871.043,54          | 5.143.188          | 5.446.688          | 5.588.896          | 5.736.020          | 5.888.268          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis</b>  | <b>-36.367.435,51</b> | <b>-47.735.871</b> | <b>-42.740.802</b> | <b>-42.344.540</b> | <b>-42.891.389</b> | <b>-44.023.301</b> |
| 30        | globaler Minderaufwand   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>31</b> | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderauf-wand</b>                     | <b>-36.367.435,51</b> | <b>-47.735.871</b> | <b>-42.740.802</b> | <b>-42.344.540</b> | <b>-42.891.389</b> | <b>-44.023.301</b> |

### Teilfinanzhaushalt Dezernat IV

|           |   | Ergebnis<br>2024     | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>2026     | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-----------|---|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben                          | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 2         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 1.087.637,52         | 2.693.223          | 2.523.921          | 2.069.841          | 1.610.140          | 1.159.862          |
| 3         | Sonstige Transfereinzahlungen                         | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 4         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 2.070.142,03         | 1.721.550          | 1.863.194          | 1.813.194          | 1.813.194          | 1.813.194          |
| 5         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 700.004,15           | 611.046            | 614.661            | 614.661            | 614.661            | 614.661            |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 1.844.924,79         | 899.542            | 890.142            | 843.460            | 843.460            | 844.260            |
| 7         | Sonstige Einzahlungen                                 | 212.554,87           | 108.750            | 119.900            | 119.900            | 119.900            | 119.900            |
| 8         | Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                  | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>9</b>  | <b>Einzahl. aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>              | <b>5.915.263,36</b>  | <b>6.034.111</b>   | <b>6.011.818</b>   | <b>5.461.056</b>   | <b>5.001.355</b>   | <b>4.551.877</b>   |
| 10        | Personalauszahlungen                                  | 20.379.797,98        | 21.172.552         | 22.144.035         | 23.022.679         | 23.941.661         | 24.897.412         |
| 11        | Versorgungsauszahlungen                               | 1.705.811,93         | 1.380.633          | 1.602.910          | 1.667.027          | 1.733.708          | 1.803.055          |
| 12        | Auszahlungen f. Sach-/Dienstleistungen                | 22.521.874,06        | 26.429.452         | 26.038.120         | 24.320.292         | 24.419.292         | 24.175.535         |
| 13        | Zinsen und Sonst. Finanzauszahlungen                  | --                   | 500                | 500                | 500                | 500                | 500                |
| 14        | Transferauszahlungen                                  | 1.414.822,86         | 1.425.305          | 1.373.275          | 1.379.401          | 1.385.403          | 1.395.289          |
| 15        | Sonstige Auszahlungen                                 | 7.276.375,73         | 9.405.781          | 9.393.863          | 9.321.863          | 8.422.363          | 8.415.363          |
| <b>16</b> | <b>Auszahl. aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>              | <b>53.298.682,56</b> | <b>59.814.223</b>  | <b>60.552.703</b>  | <b>59.711.762</b>  | <b>59.902.927</b>  | <b>60.687.154</b>  |
| <b>17</b> | <b>Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>47.383.419,20</b> | <b>-53.780.112</b> | <b>-54.540.885</b> | <b>-54.250.706</b> | <b>-54.901.572</b> | <b>-56.135.277</b> |
| 18        | Zuwendungen f. Investitionsmaßn.                      | 2.424.014,09         | 12.422.015         | 12.832.895         | 7.381.930          | 6.966.710          | 1.591.750          |
| 19        | Einzahl. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen              | 370,00               | --                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 20        | Einzahl. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 21        | Einzahl. a. Beiträge und ähnliche Entgelte            | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 22        | Sonstige Investitionseinzahl.                         | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>23</b> | <b>Einzahl. aus Investitionstätigkeit</b>             | <b>2.424.384,09</b>  | <b>12.422.015</b>  | <b>12.832.895</b>  | <b>7.381.930</b>   | <b>6.966.710</b>   | <b>1.591.750</b>   |
| 24        | Auszahl. f.d. Erwerb v. Grundst. u. Geb.              | 1.268.502,94         | 260.000            | 769.000            | 360.000            | 360.000            | 360.000            |
| 25        | Auszahl. f. Baumaßnahmen                              | 20.657.592,32        | 40.920.500         | 42.669.000         | 10.020.000         | 7.930.000          | 4.740.000          |
| 26        | Auszahl. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagev.              | 88.192,83            | 423.212            | 305.688            | 250.804            | 169.270            | 157.500            |
| 27        | Auszahl. f.d. Erwerb v. Finanzanl.                    | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 28        | Auszahl. v. aktivierbaren Zuw.                        | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 29        | Sonst. Investitionsauszahl.                           | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>30</b> | <b>Auszahl. a. Investitionstätigkeit</b>              | <b>22.014.288,09</b> | <b>41.603.712</b>  | <b>43.743.688</b>  | <b>10.630.804</b>  | <b>8.459.270</b>   | <b>5.257.500</b>   |
| <b>31</b> | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>19.589.904,00</b> | <b>-29.181.697</b> | <b>-30.910.793</b> | <b>-3.248.874</b>  | <b>-1.492.560</b>  | <b>-3.665.750</b>  |
| <b>32</b> | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>            | <b>66.973.323,20</b> | <b>-82.961.809</b> | <b>-85.451.678</b> | <b>-57.499.580</b> | <b>-56.394.132</b> | <b>-59.801.027</b> |
| 33        | Aufn. u. Rückfl. v. Darlehen                          | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 34        | Aufn. u. Rückfl. v. Krediten zur Liquiditätssicherung | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 35        | Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 500,00               | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 36        | Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssicherung           | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>37</b> | <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>-500,00</b>       | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          |
| <b>38</b> | <b>Ändrg. Best. eigene Finanzmittel</b>               | <b>66.973.823,20</b> | <b>-82.961.809</b> | <b>-85.451.678</b> | <b>-57.499.580</b> | <b>-56.394.132</b> | <b>-59.801.027</b> |
| 39        | Anfangsbestand an Finanzmitteln                       | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
|           | Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln       | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 40        | Liquide Mittel  | 66.973.823,20        | -82.961.809        | -85.451.678        | -57.499.580        | -56.394.132        | -59.801.027        |

## **Dezernat V**

**Dezernent: Markus Terodde, Tel.: 2130**

**- Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt 2026 -**



### Teilergebnishaushalt Dezernat V

|           |   | Ergebnis<br>2024      | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>2026     | Plan 2027          | Plan 2028           | Plan 2029           |
|-----------|---|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben  | --                    | --                 | --                 | --                 | --                  | --                  |
| 02        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 37.118.720,17         | 31.971.452         | 38.309.893         | 33.920.474         | 30.806.973          | 30.093.021          |
| 03        | Sonstige Transfererträge  | 9.128.912,59          | 9.617.184          | 10.259.586         | 8.699.266          | 8.835.109           | 8.973.671           |
| 04        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                     | 1.829.653,50          | 1.795.000          | 1.837.000          | 1.837.000          | 1.837.000           | 1.837.000           |
| 05        | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 459.616,64            | 480.479            | 498.280            | 498.280            | 498.280             | 498.280             |
| 06        | Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe-teiligungen                    | 2.919.212,95          | 2.722.331          | 4.332.852          | 3.418.820          | 2.724.597           | 2.719.941           |
| 07        | Sonstige ordentliche Erträge  | 553.108,67            | 376.726            | 1.013.374          | 840.380            | 783.113             | 796.406             |
| 08        | Aktivierte Eigenleistungen  | --                    | --                 | --                 | --                 | --                  | --                  |
| 09        | Bestandsveränderungen   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                  | --                  |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge</b>  | <b>52.009.224,52</b>  | <b>46.963.172</b>  | <b>56.250.985</b>  | <b>49.214.220</b>  | <b>45.485.072</b>   | <b>44.918.319</b>   |
| 11        | Personalaufwendungen  | 40.682.388,07         | 43.222.704         | 46.313.002         | 48.198.218         | 50.106.983          | 52.092.087          |
| 12        | Versorgungsaufwendungen   | 971.446,48            | 763.601            | 823.392            | 856.322            | 890.578             | 926.205             |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                 | 14.580.143,68         | 16.742.741         | 17.304.562         | 17.222.462         | 17.222.462          | 17.222.462          |
| 14        | Abschreibungen  | 2.455.508,64          | 2.525.391          | 3.091.373          | 3.091.373          | 3.091.373           | 3.091.373           |
| 15        | Transferaufwendungen  | 40.991.240,26         | 43.691.180         | 45.422.129         | 45.736.804         | 46.205.605          | 46.732.787          |
| 16        | Sonstige ordentliche Aufwendungen   | 19.681.682,08         | 11.716.205         | 17.785.969         | 11.658.632         | 8.113.918           | 7.521.121           |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>   | <b>119.362.409,21</b> | <b>118.661.822</b> | <b>130.740.427</b> | <b>126.763.811</b> | <b>125.630.919</b>  | <b>127.586.035</b>  |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis</b>  | <b>-67.353.184,69</b> | <b>-71.698.650</b> | <b>-74.489.442</b> | <b>-77.549.591</b> | <b>-80.145.847</b>  | <b>-82.667.716</b>  |
| 19        | Finanzerträge   | 2.914.581,14          | 3.014.712          | 2.041.553          | 2.091.953          | 2.169.932           | 2.238.315           |
| 20        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                      | --                    | 20.000             | 20.000             | 20.000             | 20.000              | 20.000              |
| <b>21</b> | <b>Finanzergebnis</b>   | <b>2.914.581,14</b>   | <b>2.994.712</b>   | <b>2.021.553</b>   | <b>2.071.953</b>   | <b>2.149.932</b>    | <b>2.218.315</b>    |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                          | <b>-64.438.603,55</b> | <b>-68.703.938</b> | <b>-72.467.889</b> | <b>-75.477.638</b> | <b>-77.995.915</b>  | <b>-80.449.401</b>  |
| 23        | Außerordentliche Erträge  | --                    | --                 | --                 | --                 | --                  | --                  |
| 24        | Außerordentliche Aufwendungen   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                  | --                  |
| <b>25</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>   | <b>--</b>             | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>           | <b>--</b>           |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter-nen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>-64.438.603,55</b> | <b>-68.703.938</b> | <b>-72.467.889</b> | <b>-75.477.638</b> | <b>-77.995.915</b>  | <b>-80.449.401</b>  |
| 27        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                   | 407.540,92            | 401.068            | 412.350            | 419.776            | 427.498             | 435.530             |
| 28        | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-hungen                             | 23.530.669,90         | 17.963.646         | 24.266.220         | 24.687.374         | 25.119.979          | 25.564.426          |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis</b>   | <b>-87.561.732,53</b> | <b>-86.266.516</b> | <b>-96.321.759</b> | <b>-99.745.236</b> | <b>-102.688.396</b> | <b>-105.578.297</b> |
| 30        | globaler Minderaufwand  | --                    | --                 | --                 | --                 | --                  | --                  |
| <b>31</b> | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-aufwand</b>                      | <b>-87.561.732,53</b> | <b>-86.266.516</b> | <b>-96.321.759</b> | <b>-99.745.236</b> | <b>-102.688.396</b> | <b>-105.578.297</b> |

### Teilfinanzhaushalt Dezernat V

|           |   | Ergebnis<br>2024      | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>2026     | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-----------|---|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben                          | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 2         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                    | 39.372.110,76         | 31.117.135         | 37.098.174         | 32.708.755         | 29.595.254         | 28.881.302         |
| 3         | Sonstige Transfereinzahlungen                         | 5.786.239,15          | 9.617.184          | 10.259.586         | 8.699.266          | 8.835.109          | 8.973.671          |
| 4         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte               | 1.889.655,05          | 1.795.000          | 1.837.000          | 1.837.000          | 1.837.000          | 1.837.000          |
| 5         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                    | 474.630,15            | 480.479            | 498.280            | 498.280            | 498.280            | 498.280            |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                  | 3.038.981,29          | 2.722.331          | 4.332.852          | 3.418.820          | 2.724.597          | 2.719.941          |
| 7         | Sonstige Einzahlungen                                 | 607.867,70            | 85.450             | 795.921            | 622.927            | 565.660            | 578.953            |
| 8         | Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                  | 2.914.581,14          | 3.014.712          | 2.041.553          | 2.091.953          | 2.169.932          | 2.238.315          |
| <b>9</b>  | <b>Einzahl. aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>              | <b>54.084.065,24</b>  | <b>48.832.291</b>  | <b>56.863.366</b>  | <b>49.877.001</b>  | <b>46.225.832</b>  | <b>45.727.462</b>  |
| 10        | Personalauszahlungen                                  | 41.298.472,12         | 43.222.704         | 46.313.002         | 48.198.218         | 50.106.983         | 52.092.087         |
| 11        | Versorgungsauszahlungen                               | 989.701,71            | 763.601            | 823.392            | 856.322            | 890.578            | 926.205            |
| 12        | Auszahlungen f. Sach-/Dienstleistungen                | 14.609.233,55         | 16.742.741         | 17.304.562         | 17.222.462         | 17.222.462         | 17.222.462         |
| 13        | Zinsen und Sonst. Finanzauszahlungen                  | --                    | 20.000             | 20.000             | 20.000             | 20.000             | 20.000             |
| 14        | Transferauszahlungen                                  | 40.259.772,14         | 43.441.696         | 45.172.645         | 45.487.320         | 45.956.121         | 46.483.303         |
| 15        | Sonstige Auszahlungen                                 | 19.014.859,70         | 11.706.205         | 17.775.969         | 11.648.632         | 8.103.918          | 7.511.121          |
| <b>16</b> | <b>Auszahl. aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>              | <b>116.172.039,22</b> | <b>115.896.947</b> | <b>127.409.570</b> | <b>123.432.954</b> | <b>122.300.062</b> | <b>124.255.178</b> |
| <b>17</b> | <b>Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                 | <b>-62.087.973,98</b> | <b>-67.064.656</b> | <b>-70.546.204</b> | <b>-73.555.953</b> | <b>-76.074.230</b> | <b>-78.527.716</b> |
| 18        | Zuwendungen f. Investitionsmaßn.                      | 3.931.987,23          | 3.667.578          | 3.380.130          | 4.436.950          | 900.000            | 0                  |
| 19        | Einzahl. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen              | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 20        | Einzahl. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen            | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 21        | Einzahl. a. Beiträge und ähnliche Entgelte            | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 22        | Sonstige Investitionseinzahl.                         | 1.068.650,69          | 1.777.069          | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>23</b> | <b>Einzahl. aus Investitionstätigkeit</b>             | <b>5.000.637,92</b>   | <b>5.444.647</b>   | <b>3.380.130</b>   | <b>4.436.950</b>   | <b>900.000</b>     | <b>0</b>           |
| 24        | Auszahl. f.d. Erwerb v. Grundst. u. Geb.              | 511.159,35            | 995.000            | 610.000            | --                 | --                 | --                 |
| 25        | Auszahl. f. Baumaßnahmen                              | 3.873.087,57          | 10.110.000         | 3.210.000          | 8.980.000          | 3.000.000          | --                 |
| 26        | Auszahl. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagev.              | 4.421.851,49          | 4.357.580          | 2.498.250          | 2.068.550          | 1.133.050          | 1.133.050          |
| 27        | Auszahl. f.d. Erwerb v. Finanzanl.                    | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 28        | Auszahl. v. aktivierbaren Zuw.                        | 280.000,00            | 3.300.000          | 2.200.000          | --                 | --                 | --                 |
| 29        | Sonst. Investitionsauszahl.                           | 321.304,18            | 1.717.837          | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>30</b> | <b>Auszahl. a. Investitionstätigkeit</b>              | <b>9.407.402,59</b>   | <b>20.480.417</b>  | <b>8.518.250</b>   | <b>11.048.550</b>  | <b>4.133.050</b>   | <b>1.133.050</b>   |
| <b>31</b> | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                | <b>-4.406.764,67</b>  | <b>-15.035.770</b> | <b>-5.138.120</b>  | <b>-6.611.600</b>  | <b>-3.233.050</b>  | <b>-1.133.050</b>  |
| <b>32</b> | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>            | <b>-66.494.738,65</b> | <b>-82.100.426</b> | <b>-75.684.324</b> | <b>-80.167.553</b> | <b>-79.307.280</b> | <b>-79.660.766</b> |
| 33        | Aufn. u. Rückfl. v. Darlehen                          | 592,90                | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 34        | Aufn. u. Rückfl. v. Krediten zur Liquiditätssicherung | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 35        | Tilgung und Gewährung von Darlehen                    | 4.879,05              | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 36        | Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssicherung           | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>37</b> | <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>               | <b>-4.286,15</b>      | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          |
| <b>38</b> | <b>Ändrg. Best. eigene Finanzmittel</b>               | <b>-66.499.024,80</b> | <b>-82.100.426</b> | <b>-75.684.324</b> | <b>-80.167.553</b> | <b>-79.307.280</b> | <b>-79.660.766</b> |
| 39        | Anfangsbestand an Finanzmitteln                       | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
|           | Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln       | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 40        | Liquide Mittel  | -66.499.024,80        | -82.100.426        | -75.684.324        | -80.167.553        | -79.307.280        | -79.660.766        |

## AD - Allgemeine Deckungsmittel

# Allgemeine Deckungsmittel

---



### Teilergebnisplan Allgemeine Deckungsmittel

|           |  | Ergebnis<br>2024      | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>2026     | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-----------|--|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 02        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 516.689.861,14        | 551.040.276        | 600.222.996        | 631.808.893        | 653.505.690        | 676.898.978        |
| 03        | Sonstige Transfererträge   | --                    | 1.000              | 1.000              | 1.000              | 1.000              | 1.000              |
| 04        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 05        | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 06        | Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe-<br>teiligungen                     | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 07        | Sonstige ordentliche Erträge   | 3.324.682,34          | 3.889.950          | 3.204.135          | 3.467.851          | 3.601.095          | 3.695.850          |
| 08        | Aktivierte Eigenleistungen   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 09        | Bestandsveränderungen  | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge</b>   | <b>520.014.543,48</b> | <b>554.931.226</b> | <b>603.428.131</b> | <b>635.277.744</b> | <b>657.107.785</b> | <b>680.595.828</b> |
| 11        | Personalaufwendungen   | 15.414.964,00         | 12.131.300         | 13.716.123         | 14.141.924         | 14.646.178         | 15.172.876         |
| 12        | Versorgungsaufwendungen  | 2.880.396,00          | 1.948.962          | 3.007.271          | 3.127.562          | 3.252.665          | 3.382.772          |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 935.435,00            | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 14        | Abschreibungen   | 453.687,60            | --                 | 111                | 111                | 111                | 111                |
| 15        | Transferaufwendungen   | 195.531.833,96        | 203.599.826        | 222.633.682        | 237.225.781        | 247.846.885        | 255.775.425        |
| 16        | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 2.253.049,36          | 2.204.588          | 2.395.344          | 2.457.565          | 2.522.191          | 2.589.312          |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>217.469.365,92</b> | <b>219.884.676</b> | <b>241.752.531</b> | <b>256.952.943</b> | <b>268.268.030</b> | <b>276.920.496</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>302.545.177,56</b> | <b>335.046.550</b> | <b>361.675.600</b> | <b>378.324.801</b> | <b>388.839.755</b> | <b>403.675.332</b> |
| 19        | Finanzerträge  | 487.724,63            | 304.300            | 53.100             | 52.900             | 52.700             | 52.500             |
| 20        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen   | 1.047.708,22          | 2.905.974          | 3.160.300          | 3.370.300          | 4.090.300          | 4.820.300          |
| <b>21</b> | <b>Finanzergebnis</b>  | <b>-559.983,59</b>    | <b>-2.601.674</b>  | <b>-3.107.200</b>  | <b>-3.317.400</b>  | <b>-4.037.600</b>  | <b>-4.767.800</b>  |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>301.985.193,97</b> | <b>332.444.876</b> | <b>358.568.400</b> | <b>375.007.401</b> | <b>384.802.155</b> | <b>398.907.532</b> |
| 23        | Außerordentliche Erträge   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 24        | Außerordentliche Aufwendungen  | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>25</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>--</b>             | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter-<br/>nen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>301.985.193,97</b> | <b>332.444.876</b> | <b>358.568.400</b> | <b>375.007.401</b> | <b>384.802.155</b> | <b>398.907.532</b> |
| 27        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 28        | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis</b>  | <b>301.985.193,97</b> | <b>332.444.876</b> | <b>358.568.400</b> | <b>375.007.401</b> | <b>384.802.155</b> | <b>398.907.532</b> |
| 30        | globaler Minderaufwand   | --                    | -19.871.477        | -15.900.000        | -16.200.000        | -16.500.000        | -16.950.000        |
| <b>31</b> | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>301.985.193,97</b> | <b>352.316.353</b> | <b>374.468.400</b> | <b>391.207.401</b> | <b>401.302.155</b> | <b>415.857.532</b> |

### Teilfinanzplan Allgemeine Deckungsmittel

|           |  | Ergebnis<br>2024      | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>2026     | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-----------|--|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben                               | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 2         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                         | 516.692.406,23        | 550.997.705        | 600.183.565        | 631.808.893        | 653.505.690        | 676.898.978        |
| 3         | Sonstige Transfereinzahlungen                              | --                    | 1.000              | 1.000              | 1.000              | 1.000              | 1.000              |
| 4         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                    | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 5         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                         | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                       | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 7         | Sonstige Einzahlungen                                      | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 8         | Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                       | 487.733,63            | 304.300            | 53.100             | 52.900             | 52.700             | 52.500             |
| <b>9</b>  | <b>Einzahl. aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                   | <b>517.180.139,86</b> | <b>551.303.005</b> | <b>600.237.665</b> | <b>631.862.793</b> | <b>653.559.390</b> | <b>676.952.478</b> |
| 10        | Personalauszahlungen                                       | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 11        | Versorgungsauszahlungen                                    | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 12        | Auszahlungen f. Sach-/Dienstleistungen                     | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 13        | Zinsen und Sonst. Finanzauszahlungen                       | 940.898,70            | 2.727.174          | 3.031.500          | 3.241.500          | 3.961.500          | 4.691.500          |
| 14        | Transferauszahlungen                                       | 187.653.194,94        | 203.599.826        | 222.633.682        | 237.225.781        | 247.846.885        | 255.775.425        |
| 15        | Sonstige Auszahlungen                                      | 345.490,96            | 411.284            | 394.222            | 376.398            | 357.777            | 338.321            |
| <b>16</b> | <b>Auszahl. aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                   | <b>188.939.584,60</b> | <b>206.738.284</b> | <b>226.059.404</b> | <b>240.843.679</b> | <b>252.166.162</b> | <b>260.805.246</b> |
| <b>17</b> | <b>Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                      | <b>328.240.555,26</b> | <b>344.564.721</b> | <b>374.178.261</b> | <b>391.019.114</b> | <b>401.393.228</b> | <b>416.147.232</b> |
| 18        | Zuwendungen f. Investitionsmaßn.                           | 3.345.089,11          | 3.447.169          | 3.818.980          | 3.914.455          | 4.059.290          | 4.201.365          |
| 19        | Einzahl. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen                   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 20        | Einzahl. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen                 | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 21        | Einzahl. a. Beiträge und ähnliche Entgelte                 | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 22        | Sonstige Investitionseinzahl.                              | 19.211,40             | 19.626             | 19.850             | 20.076             | 11.281             | 11.412             |
| <b>23</b> | <b>Einzahl. aus Investitionstätigkeit</b>                  | <b>3.364.300,51</b>   | <b>3.466.795</b>   | <b>3.838.830</b>   | <b>3.934.531</b>   | <b>4.070.571</b>   | <b>4.212.777</b>   |
| 24        | Auszahl. f.d. Erwerb v. Grundst. u. Geb.                   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 25        | Auszahl. f. Baumaßnahmen                                   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 26        | Auszahl. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagev.                   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 27        | Auszahl. f.d. Erwerb v. Finanzanl.                         | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 28        | Auszahl. v. aktivierbaren Zuw.                             | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 29        | Sonst. Investitionsauszahl.                                | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>30</b> | <b>Auszahl. a. Investitionstätigkeit</b>                   | <b>--</b>             | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          |
| <b>31</b> | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>3.364.300,51</b>   | <b>3.466.795</b>   | <b>3.838.830</b>   | <b>3.934.531</b>   | <b>4.070.571</b>   | <b>4.212.777</b>   |
| <b>32</b> | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                 | <b>331.604.855,77</b> | <b>348.031.516</b> | <b>378.017.091</b> | <b>394.953.645</b> | <b>405.463.799</b> | <b>420.360.009</b> |
| 33        | Aufn. u. Rückfl. v. Darlehen                               | 17.844.497,58         | 56.484.362         | 45.259.975         | 14.098.835         | 9.178.931          | 6.960.915          |
| 34        | Aufn. u. Rückfl. v. Krediten zur Liquiditätssiche-<br>rung | 3.225.892,02          | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 35        | Tilgung und Gewährung von Darlehen                         | 10.409.732,64         | 6.573.297          | 6.266.976          | 6.934.614          | 8.331.262          | 9.978.969          |
| 36        | Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssicherung                | 2.641.260,03          | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>37</b> | <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                    | <b>8.019.396,93</b>   | <b>49.911.065</b>  | <b>38.992.999</b>  | <b>7.164.221</b>   | <b>847.669</b>     | <b>-3.018.054</b>  |
| <b>38</b> | <b>Ändrg. Best. eigene Finanzmittel</b>                    | <b>339.624.252,70</b> | <b>397.942.581</b> | <b>417.010.090</b> | <b>402.117.866</b> | <b>406.311.468</b> | <b>417.341.955</b> |
| 39        | Anfangsbestand an Finanzmitteln                            | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
|           | Änderung des Bestandes an fremden Finanz-<br>mitteln       | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 40        | Liquide Mittel   | 339.624.252,70        | 397.942.581        | 417.010.090        | 402.117.866        | 406.311.468        | 417.341.955        |
| 41        | *nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                     | --                    | -19.871.477        | -15.900.000        | -16.200.000        | -16.500.000        | -16.950.000        |

## 160101 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

### Produktbeschreibung und Zielsetzung

**Budgetverantwortung:** Herr Claßen; Tel.: 2424

**Produktverantwortung:** Herr Claßen, Tel: 2424

### Erläuterungen zu (Teil-)Produkten und/oder Sachkonten

#### Zu E/41110 "Schlüsselzuweisungen vom Land":

Der Haushaltsentwurf 2026 berücksichtigt die auf Basis der sog. "Modellrechnung" ermittelten Schlüsselzuweisungen nach dem GFG 2026. Für die Folgejahre wurde die mittelfristige Entwicklung auf Basis der am 25.08.2025 bzw. 26.08.2025 veröffentlichten Orientierungsdaten des Landes mit +2,5 % in 2027, mit +3,7 % in 2028 und mit +3,5 % in 2029 fortgeschrieben.

(Tabelle siehe Vorbericht)

#### Zu E/418410 "Allgemeine Regionsumlage":

Seit dem Haushalt 2019 wird für die übertragenen Aufgaben der Stadt Aachen eine differenzierte Umlage erhoben. Daher beziehen sich die nachstehend dargestellten Zahlen ausschließlich auf die Altkreiscommunen. Der Haushalt 2026 berücksichtigt die auf Basis der sog. "Modellrechnung" ermittelten Umlagegrundlagen. Daraus ergibt sich die Berechnung der Allgemeinen Regionsumlage.

(Tabelle siehe Vorbericht)

#### Zu E/418655 "Regionsumlage-Mehrbelastung Stadt Aachen":

Für die übertragenen Aufgaben der Stadt Aachen wird seit dem Haushaltsjahr 2019 eine differenzierte Umlage erhoben. Diese stellt die Basis für eine rechtlich gesicherte Abrechnung zur Wahrung der Finanzneutralität im Hinblick auf die von der Stadt Aachen übertragenen Aufgaben entsprechend § 56 Abs. 4 der Kreisordnung NRW dar.

(Tabelle siehe Vorbericht)

#### Zu E/418510 "Regionsumlage-Mehrbelastung Jugendhilfe":

Die von den ra. Kommunen Baesweiler, Monschau, Roetgen und Simmerath aufzubringende Regionsumlage-Mehrbelastung für Kosten der Jugendhilfe stellt sich auf der Basis des Haushaltsentwurfs 2026 und der ermittelten Zahlen zum Finanzausgleich 2026 wie veranschlagt dar.

(Tabelle siehe Vorbericht)

#### Zu E/418610 "Regionsumlage-Mehrbelastung ÖPNV":

Die StädteRegion Aachen ist Mitglied des Zweckverbandes Aachener-Verkehrsverbund, der seit dem 17.05.1994 besteht (Inkrafttreten der Zweckverbandssatzung). Gemäß § 12 der Zweckverbandssatzung erhebt der Zweckverband von den Verbandsmitgliedern eine

1. allgemeine Umlage (§ 14 Abs. 2 bis 6 der Zweckverbandssatzung) und eine
2. Sonderumlage (§ 14 Abs. 7 Zweckverbandssatzung).

welche zwischenzeitlich durch eine zu zahlende Ausgleichsleistung ersetzt wurde, was sich aber auf die Höhe nicht auswirkt. Die Verbundabrechnung erfolgt seit dem 01.06.1994.

Die allgemeine Verbandsumlage bzw. Ausgleichszahlung (ohne die Vorteile der StädteRegion aus ihren gesellschaftsrechtlichen Aktivitäten) wird zu 100% auf die städteregionsangehörigen Städte und Gemeinden (ohne Stadt Aachen) umgelegt. Dies ermöglicht eine verursachungsgerechte Verteilung künftig zu erwartenden Kosten für den schienengebundenen Verkehr.

Die 100%ige Verteilung des umlagefähigen Aufwandes erfolgte seit dem Haushaltsjahr 1995 nach dem Verteilungsschlüssel "Linienzeit je Werktag". In seiner Sitzung am 04.09.2001 hat sich der AVV-Beirat mit der Neugestaltung des ÖPNV-Schlüssels befasst; dabei haben sich die ra. Städte und Gemeinden (ohne Stadt Aachen) für die Zukunft auf folgenden Umlageschlüssel verständigt:

| bis Haushaltsjahr 2002                        | ab Haushaltsjahr 2003            |
|---|----------------------------------|
| Linienzeit/Werktag für die 1. Fahrplanperiode | Variante 5: 70% Linienzeit/Woche |
| Linienzeit/Woche für die 2. Fahrplanperiode   | 30% Wg-Nutz-km/Woche             |

Der Umlageschlüssel wird jährlich nach dem Fahrplanwechsel im Sommer angepasst. Ab dem Haushaltsjahr 2027 wird dann für den Verlust des Jahres 2026 erstmals der neu vereinbarte Umlageschlüssel wirksam, der im SRT am 10.07.2025 (SV 2025/0332) sowie in den ra. Kommunen jeweils beschlossen worden ist.

Die Verbandsversammlung des Zweckverbandes AVV hat in ihrer Sitzung am 27.11.2024 den Verbundetat 2025 und die aktualisierte mittelfristige Vorausschau für die AVV-Verbundsumlage bzw. Ausgleichszahlung beschlossen.

(Tabelle siehe Vorbericht sowie Darstellung im Budget A 80, Produkt 120301 auf S. I/104)

**Zu A/537710 "Landschaftsumlage":**

Im Haushalt 2026 zugrunde gelegt wurden,

- die aktuelle Bemessungsgrundlage (Umlagegrundlagen für die Berechnung der Regionsumlage zuzüglich der gemeindlichen Schlüsselzuweisungen gem. Modellrechnung zum GFG vom 27.10.2025)
- sowie
- der vom Landschaftsverband im Doppelhaushalt 2025/2026 beschlossene bzw. für die Mittelfristplanung vorgesehene Umlagesatz von 16,4 % für 2026, von 16,92 % für 2027 sowie von 17,08 % für 2028 und für 2029. Entgegen der vom LVR vorgesehenen weiteren Steigerung für 2029 kommt damit die Erwartung zum Ausdruck, dass der LVR - nicht zuletzt aufgrund der in 2026 erheblich über der eigenen Planung liegenden Steigerung der Umlagegrundlagen und der Schlüsselzuweisungen und der damit eintretenden Mehrerträge "im kleinen dreistelligen Millionenbereich" - in der Lage ist, den weiteren Anstieg über die Marke von 17,08 % in 2028 hinaus zu verhindern.

**Stellenanteile 160101 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

| Stellenart             | Anteile 2024 | Anteil 2025 | Anteil 2026 | Veränderung |
|------------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| Beamte                 | --           | --          | --          | --          |
| Tariflich Beschäftigte | --           | --          | --          | --          |
| <b>Gesamt</b>          | <b>--</b>    | <b>--</b>   | <b>--</b>   | <b>--</b>   |

**Teilergebnisplan 160101 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

|           |  | Ergebnis<br>2024      | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>2026     | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-----------|--|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 02        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 516.591.362,62        | 550.997.705        | 600.183.565        | 631.808.893        | 653.505.690        | 676.898.978        |
| 03        | Sonstige Transfererträge   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 04        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 05        | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 06        | Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe-<br>teiligungen                     | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 07        | Sonstige ordentliche Erträge   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 08        | Aktivierte Eigenleistungen   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 09        | Bestandsveränderungen  | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge</b>   | <b>516.591.362,62</b> | <b>550.997.705</b> | <b>600.183.565</b> | <b>631.808.893</b> | <b>653.505.690</b> | <b>676.898.978</b> |
| 11        | Personalaufwendungen   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 12        | Versorgungsaufwendungen  | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 14        | Abschreibungen   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 15        | Transferaufwendungen   | 195.353.303,12        | 203.477.223        | 222.514.630        | 237.145.781        | 247.766.885        | 255.695.425        |
| 16        | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>195.353.303,12</b> | <b>203.477.223</b> | <b>222.514.630</b> | <b>237.145.781</b> | <b>247.766.885</b> | <b>255.695.425</b> |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>321.238.059,50</b> | <b>347.520.482</b> | <b>377.668.935</b> | <b>394.663.112</b> | <b>405.738.805</b> | <b>421.203.553</b> |
| 19        | Finanzerträge  | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 20        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>21</b> | <b>Finanzergebnis</b>  | <b>--</b>             | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                               | <b>321.238.059,50</b> | <b>347.520.482</b> | <b>377.668.935</b> | <b>394.663.112</b> | <b>405.738.805</b> | <b>421.203.553</b> |
| 23        | Außerordentliche Erträge   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 24        | Außerordentliche Aufwendungen  | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>25</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>--</b>             | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der inter-<br/>nen Leistungsbeziehungen -</b> | <b>321.238.059,50</b> | <b>347.520.482</b> | <b>377.668.935</b> | <b>394.663.112</b> | <b>405.738.805</b> | <b>421.203.553</b> |
| 27        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen  | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 28        | Aufwendungen aus internen Leistungsbezie-<br>hungen                              | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis</b>  | <b>321.238.059,50</b> | <b>347.520.482</b> | <b>377.668.935</b> | <b>394.663.112</b> | <b>405.738.805</b> | <b>421.203.553</b> |
| 30        | globaler Minderaufwand   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>31</b> | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minder-<br/>aufwand</b>                      | <b>321.238.059,50</b> | <b>347.520.482</b> | <b>377.668.935</b> | <b>394.663.112</b> | <b>405.738.805</b> | <b>421.203.553</b> |

**Teilfinanzplan 160101 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

|           |  | Ergebnis<br>2024      | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>2026     | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-----------|--|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben                               | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 2         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                         | 516.692.406,23        | 550.997.705        | 600.183.565        | 631.808.893        | 653.505.690        | 676.898.978        |
| 3         | Sonstige Transfereinzahlungen                              | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 4         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                    | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 5         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                         | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                       | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 7         | Sonstige Einzahlungen                                      | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 8         | Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                       | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>9</b>  | <b>Einzahl. aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                   | <b>516.692.406,23</b> | <b>550.997.705</b> | <b>600.183.565</b> | <b>631.808.893</b> | <b>653.505.690</b> | <b>676.898.978</b> |
| 10        | Personalauszahlungen                                       | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 11        | Versorgungsauszahlungen                                    | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 12        | Auszahlungen f. Sach-/Dienstleistungen                     | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 13        | Zinsen und Sonst. Finanzauszahlungen                       | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 14        | Transferauszahlungen                                       | 187.653.194,94        | 203.477.223        | 222.514.630        | 237.145.781        | 247.766.885        | 255.695.425        |
| 15        | Sonstige Auszahlungen                                      | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>16</b> | <b>Auszahl. aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                   | <b>187.653.194,94</b> | <b>203.477.223</b> | <b>222.514.630</b> | <b>237.145.781</b> | <b>247.766.885</b> | <b>255.695.425</b> |
| <b>17</b> | <b>Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                      | <b>329.039.211,29</b> | <b>347.520.482</b> | <b>377.668.935</b> | <b>394.663.112</b> | <b>405.738.805</b> | <b>421.203.553</b> |
| 18        | Zuwendungen f. Investitionsmaßn.                           | 3.345.089,11          | 3.447.169          | 3.818.980          | 3.914.455          | 4.059.290          | 4.201.365          |
| 19        | Einzahl. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen                   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 20        | Einzahl. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen                 | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 21        | Einzahl. a. Beiträge und ähnliche Entgelte                 | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 22        | Sonstige Investitionseinzahl.                              | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>23</b> | <b>Einzahl. aus Investitionstätigkeit</b>                  | <b>3.345.089,11</b>   | <b>3.447.169</b>   | <b>3.818.980</b>   | <b>3.914.455</b>   | <b>4.059.290</b>   | <b>4.201.365</b>   |
| 24        | Auszahl. f.d. Erwerb v. Grundst. u. Geb.                   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 25        | Auszahl. f. Baumaßnahmen                                   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 26        | Auszahl. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagev.                   | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 27        | Auszahl. f.d. Erwerb v. Finanzanl.                         | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 28        | Auszahl. v. aktivierbaren Zuw.                             | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 29        | Sonst. Investitionsauszahl.                                | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>30</b> | <b>Auszahl. a. Investitionstätigkeit</b>                   | <b>--</b>             | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          |
| <b>31</b> | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>3.345.089,11</b>   | <b>3.447.169</b>   | <b>3.818.980</b>   | <b>3.914.455</b>   | <b>4.059.290</b>   | <b>4.201.365</b>   |
| <b>32</b> | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                 | <b>332.384.300,40</b> | <b>350.967.651</b> | <b>381.487.915</b> | <b>398.577.567</b> | <b>409.798.095</b> | <b>425.404.918</b> |
| 33        | Aufn. u. Rückfl. v. Darlehen                               | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 34        | Aufn. u. Rückfl. v. Krediten zur Liquiditätssiche-<br>rung | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 35        | Tilgung und Gewährung von Darlehen                         | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 36        | Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssicherung                | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>37</b> | <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                    | <b>--</b>             | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          |
| <b>38</b> | <b>Ändrg. Best. eigene Finanzmittel</b>                    | <b>332.384.300,40</b> | <b>350.967.651</b> | <b>381.487.915</b> | <b>398.577.567</b> | <b>409.798.095</b> | <b>425.404.918</b> |
| 39        | Anfangsbestand an Finanzmitteln                            | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
|           | Änderung des Bestandes an fremden Finanz-<br>mitteln       | --                    | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 40        | Liquide Mittel   | 332.384.300,40        | 350.967.651        | 381.487.915        | 398.577.567        | 409.798.095        | 425.404.918        |

## 160101 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

### Anlage Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

| Sachkonto   | Ergebnis<br>2024      | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>ges. 2026 | Altkreis           | Stadt AC           | Ansatz<br>2027     | Ansatz<br>2028     | Ansatz<br>2029     |
|---|-----------------------|--------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Erträge</b>  | <b>516.591.362,62</b> | <b>550.997.705</b> | <b>600.183.565</b>  | <b>365.205.984</b> | <b>234.977.581</b> | <b>631.808.893</b> | <b>653.505.690</b> | <b>676.898.978</b> |
| 411100 - Schlüsselzuwei-<br>sungen vom Land                         | 53.489.515,00         | 58.739.214         | 67.181.590          | 52.983.380         | 14.198.210         | 68.861.130         | 71.408.992         | 73.908.307         |
| 413101 - Zuweisungen für<br>die Schulische Inklusion                | 1.106.295,24          | 935.611            | 1.078.739           | 693.535            | 385.204            | 1.089.526          | 1.100.421          | 1.111.425          |
| 414100 - Zuw. u. Zusch. f.<br>lfd. Zwecke v. Land                   | 6.271.271,00          | 6.304.906          | 6.542.433           | 2.675.905          | 3.866.528          | 6.705.994          | 6.954.116          | 7.197.510          |
| 418410 - StädteRegionsum-<br>lage n. §56,1 KrO                      | 207.155.764,28        | 223.822.610        | 249.324.709         | 249.324.709        | --                 | 265.129.447        | 274.408.978        | 286.747.729        |
| 418510 - StädteRegionsum-<br>lage, Mehrbelastung JA n.<br>§56,5 KrO | 34.029.572,23         | 35.298.802         | 37.064.265          | 37.064.265         | --                 | 40.264.191         | 41.908.336         | 43.611.318         |
| 418610 - StädteRegionsum-<br>lage, andere Mehrbelastun-<br>gen      | 20.619.357,69         | 22.318.588         | 22.464.190          | 22.464.190         | --                 | 23.666.000         | 24.532.000         | 25.114.000         |
| 418655 - Regionsumlage<br>Mehrbelastung Stadt<br>Aachen             | 193.919.587,18        | 203.577.974        | 216.527.639         | 0                  | 216.527.639        | 226.092.605        | 233.192.847        | 239.208.689        |
| <b>Summe Erträge einschl.<br/>ILV</b>                               | <b>516.591.362,62</b> | <b>550.997.705</b> | <b>600.183.565</b>  | <b>365.205.984</b> | <b>234.977.581</b> | <b>631.808.893</b> | <b>653.505.690</b> | <b>676.898.978</b> |
| <b>Aufwendungen</b>   | <b>195.353.303,12</b> | <b>203.477.223</b> | <b>222.514.630</b>  | <b>114.346.257</b> | <b>108.168.373</b> | <b>237.145.781</b> | <b>247.766.885</b> | <b>255.695.425</b> |
| 537710 - Landschaftsver-<br>bandsumlage nach §22<br>LVerbO          | 187.747.720,79        | 203.477.223        | 222.514.630         | 114.346.257        | 108.168.373        | 237.145.781        | 247.766.885        | 255.695.425        |
| 539901 - Regionsumlage<br>Mehrbelastung Jugendhilfe                 | 159.888,64            | --                 | --                  | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 539902 - Regionsumlage<br>Mehrbelastung ÖPNV                        | 7.445.693,69          | --                 | --                  | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>Summe Aufwendungen<br/>einschl. ILV</b>                          | <b>195.353.303,12</b> | <b>203.477.223</b> | <b>222.514.630</b>  | <b>114.346.257</b> | <b>108.168.373</b> | <b>237.145.781</b> | <b>247.766.885</b> | <b>255.695.425</b> |
| <b>Saldo (Zuschussbedarf)</b>                                       | <b>321.238.059,50</b> | <b>347.520.482</b> | <b>377.668.935</b>  | <b>250.859.727</b> | <b>126.809.208</b> | <b>394.663.112</b> | <b>405.738.805</b> | <b>421.203.553</b> |
| Saldo (Zuschussbedarf inkl.<br>glob. Minderaufwand)                 | 321.238.059,50        | 347.520.482        | 377.668.935         | 250.859.727        | 126.809.208        | 394.663.112        | 405.738.805        | 421.203.553        |
| <b>Einzahlungen aus Investi-<br/>tionstätigkeit</b>                 | <b>3.245.277,86</b>   | <b>3.447.169</b>   | <b>3.818.980</b>    | <b>2.292.820</b>   | <b>1.526.160</b>   | <b>3.914.455</b>   | <b>4.059.290</b>   | <b>4.201.365</b>   |
| 231101 - Zugänge SoPo aus<br>Zuwendungen                            | --                    | 3.447.169          | 3.818.980           | 2.292.820          | 1.526.160          | 3.914.455          | 4.059.290          | 4.201.365          |
| 374100 - Erhaltene Anzah-<br>lungen v. Land                         | 3.245.277,86          | --                 | --                  | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |

**Einschätzung Finanzausgleich 2026 - 2029 (Modellrechnung 27.10.2025 und Orientierungsdaten 2027 - 2029)**

|   | Ergebnis<br>2019<br>€ | Ergebnis<br>2020<br>€ | Ergebnis<br>2021<br>€ | Ergebnis<br>2022<br>€ | Ergebnis<br>2023<br>€ | Ergebnis<br>2024<br>€ | Ansatz<br>2025<br>€ | Ansatz<br>2026<br>€ | Ansatz 2026        |                    |                    | Planung<br>2027<br>€ | Planung<br>2028<br>€ | Planung<br>2029<br>€ |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|   |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                     |                     | Kreis              | Stadt              | Insgesamt<br>€     |                      |                      |                      |
| <b>Schlüsselzuweisungen</b>                                 | <b>41.556.366</b>     | <b>45.011.160</b>     | <b>46.595.126</b>     | <b>49.032.558</b>     | <b>52.936.402</b>     | <b>53.489.515</b>     | <b>58.739.214</b>   | <b>52.983.380</b>   | <b>14.198.210</b>  | <b>67.181.590</b>  | <b>68.861.130</b>  | <b>71.408.992</b>    | <b>73.908.307</b>    |                      |
| Steigerung in %<br>(Steigerung lt. Orientierungsdaten in %) | 9,98%                 | 8,31%                 | 3,52%                 | 5,23%                 | 7,96%                 | 9,09%                 | 9,81%               |                     |                    | 14,37%             | 2,50%              | 2,50%                | 3,50%                |                      |
| <b>Allg. Regionsumlage</b>                                  |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                     |                     | 100,00%            | 0,00%              | 100,00%            |                      |                      |                      |
| Umlagegrundlagen  | 480.301.035           | 500.042.418           | 508.347.691           | 529.841.980           | 567.923.189           | 570.677.037           | 590.560.976         | 644.249.893         | 0                  | 644.249.893        | 666.154.389        | 689.469.793          | 711.532.826          |                      |
| Steigerung in %<br>(Steigerung lt. O-Daten in %)            | 4,11%                 | 1,66%                 | 4,23%                 | 7,19%                 | 7,71%                 | 3,48%                 | 9,09%               |                     | 9,09%              | -                  | 3,40%              | 3,40%                | 3,20%                |                      |
| Umlagesatz  | 40,3862%              | 38,3000%              | 37,3000%              | 36,3229%              | 36,3000%              | 37,9000%              | 38,7000%            |                     |                    | 38,7000%           |                    | 39,8000%             | 40,3000%             |                      |
| Regionsumlage   | <b>193.975.337</b>    | <b>201.948.131</b>    | <b>194.697.166</b>    | <b>197.631.059</b>    | <b>204.228.590</b>    | <b>207.155.764</b>    | <b>223.822.610</b>  | <b>249.324.709</b>  | <b>0</b>           | <b>249.324.709</b> | <b>265.129.447</b> | <b>274.408.978</b>   | <b>286.747.729</b>   |                      |
| Abrechnungsbetrag n. § 7 ELÄG                               | <b>1.568.830</b>      | <b>1.539.031</b>      | <b>2.137.310</b>      | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>             | <b>0</b>             |                      |
| <b>Diff. Regionsumlage Stadt AC</b>                         |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                     |                     | 0,00%              | 100,00%            | 100,00%            |                      |                      |                      |
| Umlagegrundlagen  | 468.877.400           | 489.960.706           | 501.767.702           | 533.787.420           | 577.731.094           | 591.029.052           | 606.731.918         | 0                   | 645.365.041        | 645.365.041        | 667.307.452        | 690.663.213          | 712.764.436          |                      |
| Steigerung in %<br>(Steigerung lt. O-Daten in %)            |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                     |                     | 6,37%              | 3,40%              | 3,40%              | 3,50%                | 3,20%                |                      |
| Umlagesatz  | 36,2455%              | 35,9149%              | 34,3420%              | 32,8759%              | 33,0138%              | 32,8105%              | 33,5532%            |                     | 33,5512%           |                    | 33,8813%           | 33,7836%             | 33,5607%             |                      |
| Diff. Regionsumlage   | <b>169.946.916</b>    | <b>175.988.897</b>    | <b>172.317.064</b>    | <b>175.487.418</b>    | <b>188.745.671</b>    | <b>193.919.587</b>    | <b>203.577.974</b>  | <b>0</b>            | <b>216.527.639</b> | <b>216.527.639</b> | <b>226.092.605</b> | <b>233.192.847</b>   | <b>239.208.689</b>   |                      |
| <b>Landschaftsumlage</b>                                    |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                     |                     |                    |                    |                    |                      |                      |                      |
| Bemessungsgrundlage   | 989.212.512           | 1.033.445.454         | 1.055.161.488         | 1.110.524.648         | 1.198.590.685         | 1.215.195.604         | 1.256.032.238       | 697.233.273         | 659.563.251        | 1.356.796.524      | 1.401.570.809      | 1.450.625.787        | 1.497.045.812        |                      |
| Umlagesatz  | 14,43%                | 15,10%                | 15,70%                | 15,30%                | 15,45%                | 16,20%                | 16,40%              |                     | 16,40%             | 16,40%             | 8,02%              | 3,30%                | 3,50%                |                      |
| LSV-Umlage  | 142.743.365           | 156.030.264           | 165.680.354           | 168.799.746           | 183.384.375           | 187.747.721           | 203.477.223         | 114.346.257         | 108.168.373        | 222.514.630        | 237.145.781        | 247.766.885          | 255.695.425          |                      |
| Saldo   | <b>262.735.254</b>    | <b>266.877.924</b>    | <b>247.949.002</b>    | <b>253.351.289</b>    | <b>262.526.288</b>    | <b>266.817.145</b>    | <b>282.662.575</b>  | <b>187.961.832</b>  | <b>122.557.476</b> | <b>310.519.308</b> | <b>322.937.401</b> | <b>331.243.932</b>   | <b>344.169.300</b>   |                      |
| <b>Schul-/Bildungspauschale</b>                             | <b>5.752.064</b>      | <b>5.954.544</b>      | <b>6.117.806</b>      | <b>6.174.559</b>      | <b>6.615.540</b>      | <b>6.271.271</b>      | <b>6.304.906</b>    | <b>2.675.905</b>    | <b>3.886.528</b>   | <b>6.542.433</b>   | <b>6.705.994</b>   | <b>6.954.116</b>     | <b>7.197.510</b>     |                      |
| Steigerung in %   |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                     |                     | 3,77%              | 2,50%              | 3,70%              | 3,70%                | 3,50%                |                      |
| <b>Allgemeine Investitionspauschale</b>                     | <b>2.692.534</b>      | <b>2.791.601</b>      | <b>2.960.683</b>      | <b>3.064.841</b>      | <b>3.318.592</b>      | <b>3.345.089</b>      | <b>3.447.169</b>    | <b>2.292.820</b>    | <b>1.526.160</b>   | <b>3.818.980</b>   | <b>3.914.455</b>   | <b>4.059.290</b>     | <b>4.201.365</b>     |                      |
| Steigerung in %   |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                     |                     | 10,79%             | 2,50%              | 3,70%              | 3,70%                | 3,50%                |                      |

**Teilfinanzplan B - Investitionen 160101 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**

|  | Ergebnis<br>2024    | Ansatz<br>2025   | Ansatz<br>2026   | Plan<br>2027     | Plan<br>2028     | Plan<br>2029     | Bisher<br>bereitgestellt | Gesamteinzahlungen/-<br>auszahlungen |
|--|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------------|--------------------------------------|
| <b>01 - Investitionen<br/>unterhalb der Wert-<br/>grenze v. 40.000 €</b> | <b>3.345.089,11</b> | <b>3.447.169</b> | <b>3.818.980</b> | <b>3.914.455</b> | <b>4.059.290</b> | <b>4.201.365</b> | <b>20.967.419</b>        | <b>3.345.089</b>                     |
| Einzahlungen aus Inves-<br>titionszuwendungen                            | 3.345.089,11        | 3.447.169        | 3.818.980        | 3.914.455        | 4.059.290        | 4.201.365        | 20.967.419               | 3.345.089                            |



## 160201 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

### Produktbeschreibung und Zielsetzung

**Budgetverantwortung:** Herr Claßen; Tel.: 2424

**Produktverantwortung:** Herr Claßen, Tel: 2424

### Veranschlagt werden in diesem Produkt insbesondere

- die zentral veranschlagten Zuführungen, Inanspruchnahmen, Auflösungen pp. von Personalrückstellungen
- die zentral veranschlagten Zinsen und Tilgungen sowie kreditähnliche Rechtsgeschäfte, sofern nicht aus besonderen Gründen die Veranschlagung und Buchung in den Einzelbudgets erfolgt
- der globale Minderaufwand; dieser wird nicht auf die Produkte/Teilprodukte aufgeteilt

### Erläuterungen zu (Teil-)Produkten und/oder Sachkonten

#### Zu E/461200 "Zinserträge von Gemeinden/GV":

Für das der Stadt Herzogenrath aus dem Strukturhilfefonds 1997 gewährte Darlehen für das Projekt "Stadtteilbetrieb" wurden letztmals Zinsen im Jahr 2025 veranschlagt.

#### Zu E/461700 "Zinserträge von Kreditinstituten":

Im Hinblick auf den nicht oft im Jahr positiven Kassenbestand und das gesunkene Zinsniveau kann nur noch mit Zinseinnahmen aus Geldanlagen in der veranschlagten Höhe gerechnet werden.

#### Zu E/461800 "Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich":

Veranschlagt sind hier die Zinsen für gewährte Bedienstetendarlehen. Die Tilgungseinnahmen sind bei E/131822 "Abgänge sonstige Ausleihen (Mitarbeiterdarlehen)" veranschlagt.

#### Zu A/505100, A/505200, A/506100, A/507100, A/507200, A/507600, A/507700, A/515100, A/515200, A/516100, A/549916 sowie E/458200 und E/458201 "Personalrückstellungen":

Die Pensionsrückstellungen wurden wie die übrigen Personalrückstellungen mit 4 % (entsprechend der Personalaufwandssteigerung) nach Erfahrungswerten der Vorjahre fortgeschrieben.

#### Zu A/551100 "Zinsaufwendungen Landesdarlehen":

Aufgrund einer Entscheidung des Ministeriums für Bauen und Wohnen des Landes NRW sind im Zusammenhang mit dem Bau des Kreiskrankenhauses für die Schwesternwohnheime gewährte Landesdarlehen seit 01.07.1994 mit 4% zu verzinsen.

#### Zu A/551710 "Zinsaufwendungen Kreditmarktdarlehen":

Der Haushaltsansatz wurde ermittelt auf der Basis des voraussichtlichen Schuldenstandes zum 31.12.2025, der voraussichtlichen Darlehensneuaufnahmen und der für die Einzeldarlehen zu zahlenden Zinsen. Auf die Erläuterungen im Vorbericht wird verwiesen.

#### Zu A/551720 "Zinsaufwendungen Kreditmarktdarlehen im Zusammenhang mit der euregiobahn":

Das Darlehen musste letztmals 2024 bedient werden und ist vollständig getilgt.

#### Zu A/551730 "Zinsaufwendungen Liquiditätskredite":

Im Hinblick auf die finanzielle Situation der Städteregion und die voraussichtlich weiter abnehmende Kassenliquidität - nicht zuletzt aufgrund der negativen Ergebnisse und der Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage - sowie des aktuellen Zinsniveaus ist ein Haushaltsansatz in der veranschlagten Höhe erforderlich.

#### Zu A/571550 "AfA Betriebs- und Geschäftsausstattung":

Die Abschreibung der Corona-Belastungen ab dem Jahr 2026 gem. NKF-CUIG wurde produktsscharf den jeweiligen Budgets zugeordnet.

#### Zu A/592100 "globaler Minderaufwand":

Erstmals im Haushalt 2025 wurde zur Reduzierung des Umlagebedarfs von der Möglichkeit Gebrauch gemacht, einen globalen Minderaufwand in Höhe von 2 % des ordentlichen Aufwands zu veranschlagen. In 2026 wurde aufgrund nicht mehr zu erwartender Einmaleffekte und der bereits bei der Planung berücksichtigten Einsparungen im Haushalt die maximal im Rahmen der Bewirtschaftung erreichbare Einsparung auf 1,5 % der ordentlichen Aufwendungen fixiert, was einem Betrag von 15,9 Mio. € entspricht. Wie in 2025 wird unterstellt, dass davon 3/4 auf die Allgemeine Regionsumlage und 1/4 auf die differenzierte Umlage der Stadt Aachen entfällt. Um das damit gesteckte Ziel zu erreichen, werden erneut erhebliche Anstrengungen erforderlich sein, gepaart mit einem engmaschigen Controlling. Es wird erwartet, dass u.a. erneut die spätere Rechtskraft des Haushalts in 2026 aufgrund der späteren Verabschiedung und die damit einhergehende verlängerte Übergangswirtschaft hierzu einen Beitrag leisten wird. Im Hinblick auf die auch in den Vorjahren regelmäßig gegenüber der Planung deutlich verbesserten Ergebnisse und auf die Prognose, dass die Einsparvorgabe in 2025 nicht zuletzt aufgrund der erlassenen Bewirtschaftungsregeln, die sich bewährt haben und somit in 2026 fortgeschrieben werden sollen, erscheint dieses Ziel realistisch. Dennoch birgt diese Veranschlagung des globalen Minderaufwands ein ganz erhebliches Bewirtschaftungsrisiko für den Haushalt, insbesondere wenn nicht planbare Verschlechterungen bzw. Belastungen, wie in 2024

der sprunghafte Anstieg der Sozialleistungen - auch in 2025 gab es hier überproportionale Steigerungen in einigen Bereichen und damit erheblichen überplanmäßige Aufwendungen - eintreten sollten.

**Zu E/326731 "Zugänge Investitionskredite vom priv. Kreditmarkt (>5 Jahre)" und E/325135 "Zugänge Investitionskredit Gute Schule 2020":**

Im Ansatz 2026 ist zur Steuerung der Liquiditätslage die komplette Finanzierung des Saldos aus der Investitionstätigkeit über Darlehensaufnahmen veranschlagt. Enthalten sind mit 2 Mio. € (Vorjahr: 5,7 Mio. €) die geplanten Ausleihungen an Beteiligungen (vgl. Produkt 150201 bei A 80). Der Darlehensbedarf aus der geplanten Investitionstätigkeit liegt somit unterhalb des Vorjahresniveaus.

#### **Stellenanteile 160201 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

| Stellenart             | Anteile 2024 | Anteil 2025 | Anteil 2026 | Veränderung |
|------------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| Beamte                 | --           | --          | --          | --          |
| Tariflich Beschäftigte | --           | --          | --          | --          |
| <b>Gesamt</b>          | <b>--</b>    | <b>--</b>   | <b>--</b>   | <b>--</b>   |

**Teilergebnisplan 160201 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

|           |  | Ergebnis<br>2024     | Ansatz<br>2025     | Ansatz<br>2026     | Plan 2027          | Plan 2028          | Plan 2029          |
|-----------|--|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 01        | Steuern und ähnliche Abgaben   | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 02        | Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 98.498,52            | 42.571             | 39.431             | 0                  | 0                  | 0                  |
| 03        | Sonstige Transfererträge   | --                   | 1.000              | 1.000              | 1.000              | 1.000              | 1.000              |
| 04        | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 05        | Privatrechtliche Leistungsentgelte   | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 06        | Kostenerstattungen und -umlagen, Leistungsbe-<br>teiligungen                   | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 07        | Sonstige ordentliche Erträge   | 3.324.682,34         | 3.889.950          | 3.204.135          | 3.467.851          | 3.601.095          | 3.695.850          |
| 08        | Aktivierte Eigenleistungen   | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 09        | Bestandsveränderungen  | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>10</b> | <b>Ordentliche Erträge</b>   | <b>3.423.180,86</b>  | <b>3.933.521</b>   | <b>3.244.566</b>   | <b>3.468.851</b>   | <b>3.602.095</b>   | <b>3.696.850</b>   |
| 11        | Personalaufwendungen   | 15.414.964,00        | 12.131.300         | 13.716.123         | 14.141.924         | 14.646.178         | 15.172.876         |
| 12        | Versorgungsaufwendungen  | 2.880.396,00         | 1.948.962          | 3.007.271          | 3.127.562          | 3.252.665          | 3.382.772          |
| 13        | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                    | 935.435,00           | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 14        | Abschreibungen   | 453.687,60           | --                 | 111                | 111                | 111                | 111                |
| 15        | Transferaufwendungen   | 178.530,84           | 122.603            | 119.052            | 80.000             | 80.000             | 80.000             |
| 16        | Sonstige ordentliche Aufwendungen  | 2.253.049,36         | 2.204.588          | 2.395.344          | 2.457.565          | 2.522.191          | 2.589.312          |
| <b>17</b> | <b>Ordentliche Aufwendungen</b>  | <b>22.116.062,80</b> | <b>16.407.453</b>  | <b>19.237.901</b>  | <b>19.807.162</b>  | <b>20.501.145</b>  | <b>21.225.071</b>  |
| <b>18</b> | <b>Ordentliches Ergebnis</b>   | <b>18.692.881,94</b> | <b>-12.473.932</b> | <b>-15.993.335</b> | <b>-16.338.311</b> | <b>-16.899.050</b> | <b>-17.528.221</b> |
| 19        | Finanzerträge  | 487.724,63           | 304.300            | 53.100             | 52.900             | 52.700             | 52.500             |
| 20        | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen   | 1.047.708,22         | 2.905.974          | 3.160.300          | 3.370.300          | 4.090.300          | 4.820.300          |
| <b>21</b> | <b>Finanzergebnis</b>  | <b>-559.983,59</b>   | <b>-2.601.674</b>  | <b>-3.107.200</b>  | <b>-3.317.400</b>  | <b>-4.037.600</b>  | <b>-4.767.800</b>  |
| <b>22</b> | <b>Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                             | <b>19.252.865,53</b> | <b>-15.075.606</b> | <b>-19.100.535</b> | <b>-19.655.711</b> | <b>-20.936.650</b> | <b>-22.296.021</b> |
| 23        | Außerordentliche Erträge   | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 24        | Außerordentliche Aufwendungen  | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>25</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b>  | <b>-</b>             | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          | <b>--</b>          |
| <b>26</b> | <b>Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen<br/>Leistungsbeziehungen -</b> | <b>19.252.865,53</b> | <b>-15.075.606</b> | <b>-19.100.535</b> | <b>-19.655.711</b> | <b>-20.936.650</b> | <b>-22.296.021</b> |
| 27        | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                                      | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| 28        | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehun-<br>gen                            | --                   | --                 | --                 | --                 | --                 | --                 |
| <b>29</b> | <b>Teilergebnis</b>  | <b>-</b>             | <b>-15.075.606</b> | <b>-19.100.535</b> | <b>-19.655.711</b> | <b>-20.936.650</b> | <b>-22.296.021</b> |
| 30        | globaler Minderaufwand   | --                   | -19.871.477        | -15.900.000        | -16.200.000        | -16.500.000        | -16.950.000        |
| <b>31</b> | <b>Teilergebnis nach Abzug globaler Minderauf-<br/>wand</b>                    | <b>-</b>             | <b>4.795.871</b>   | <b>-3.200.535</b>  | <b>-3.455.711</b>  | <b>-4.436.650</b>  | <b>-5.346.021</b>  |

**Teilfinanzplan 160201 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

|           |  | Ergebnis<br>2024    | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>2026    | Plan 2027         | Plan 2028         | Plan 2029         |
|-----------|--|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1         | Steuern und ähnliche Abgaben                               | --                  | --                | --                | --                | --                | --                |
| 2         | Zuwendungen und allgemeine Umlagen                         | --                  | --                | --                | --                | --                | --                |
| 3         | Sonstige Transfereinzahlungen                              | --                  | 1.000             | 1.000             | 1.000             | 1.000             | 1.000             |
| 4         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                    | --                  | --                | --                | --                | --                | --                |
| 5         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                         | --                  | --                | --                | --                | --                | --                |
| 6         | Kostenerstattungen und Kostenumlagen                       | --                  | --                | --                | --                | --                | --                |
| 7         | Sonstige Einzahlungen                                      | --                  | --                | --                | --                | --                | --                |
| 8         | Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen                       | 487.733,63          | 304.300           | 53.100            | 52.900            | 52.700            | 52.500            |
| <b>9</b>  | <b>Einzahl. aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                   | <b>487.733,63</b>   | <b>305.300</b>    | <b>54.100</b>     | <b>53.900</b>     | <b>53.700</b>     | <b>53.500</b>     |
| 10        | Personalauszahlungen                                       | --                  | --                | --                | --                | --                | --                |
| 11        | Versorgungsauszahlungen                                    | --                  | --                | --                | --                | --                | --                |
| 12        | Auszahlungen f. Sach-/Dienstleistungen                     | --                  | --                | --                | --                | --                | --                |
| 13        | Zinsen und Sonst. Finanzauszahlungen                       | 940.898,70          | 2.727.174         | 3.031.500         | 3.241.500         | 3.961.500         | 4.691.500         |
| 14        | Transferauszahlungen                                       | --                  | 122.603           | 119.052           | 80.000            | 80.000            | 80.000            |
| 15        | Sonstige Auszahlungen                                      | 345.490,96          | 411.284           | 394.222           | 376.398           | 357.777           | 338.321           |
| <b>16</b> | <b>Auszahl. aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                   | <b>1.286.389,66</b> | <b>3.261.061</b>  | <b>3.544.774</b>  | <b>3.697.898</b>  | <b>4.399.277</b>  | <b>5.109.821</b>  |
| <b>17</b> | <b>Saldo aus lfd. Verw.-tätigkeit</b>                      | <b>-798.656,03</b>  | <b>-2.955.761</b> | <b>-3.490.674</b> | <b>-3.643.998</b> | <b>-4.345.577</b> | <b>-5.056.321</b> |
| 18        | Zuwendungen f. Investitionsmaßn.                           | --                  | --                | --                | --                | --                | --                |
| 19        | Einzahl. a.d. Veräußerung v. Sachanlagen                   | --                  | --                | --                | --                | --                | --                |
| 20        | Einzahl. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen                 | --                  | --                | --                | --                | --                | --                |
| 21        | Einzahl. a. Beiträge und ähnliche Entgelte                 | --                  | --                | --                | --                | --                | --                |
| 22        | Sonstige Investitionseinzahl.                              | 19.211,40           | 19.626            | 19.850            | 20.076            | 11.281            | 11.412            |
| <b>23</b> | <b>Einzahl. aus Investitionstätigkeit</b>                  | <b>19.211,40</b>    | <b>19.626</b>     | <b>19.850</b>     | <b>20.076</b>     | <b>11.281</b>     | <b>11.412</b>     |
| 24        | Auszahl. f.d. Erwerb v. Grundst. u. Geb.                   | --                  | --                | --                | --                | --                | --                |
| 25        | Auszahl. f. Baumaßnahmen                                   | --                  | --                | --                | --                | --                | --                |
| 26        | Auszahl. f.d. Erwerb v. bewegl. Anlagev.                   | --                  | --                | --                | --                | --                | --                |
| 27        | Auszahl. f.d. Erwerb v. Finanzanl.                         | --                  | --                | --                | --                | --                | --                |
| 28        | Auszahl. v. aktivierbaren Zuw.                             | --                  | --                | --                | --                | --                | --                |
| 29        | Sonst. Investitionsauszahl.                                | --                  | --                | --                | --                | --                | --                |
| <b>30</b> | <b>Auszahl. a. Investitionstätigkeit</b>                   | <b>--</b>           | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         | <b>--</b>         |
| <b>31</b> | <b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>19.211,40</b>    | <b>19.626</b>     | <b>19.850</b>     | <b>20.076</b>     | <b>11.281</b>     | <b>11.412</b>     |
| <b>32</b> | <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>                 | <b>-779.444,63</b>  | <b>-2.936.135</b> | <b>-3.470.824</b> | <b>-3.623.922</b> | <b>-4.334.296</b> | <b>-5.044.909</b> |
| 33        | Aufn. u. Rückfl. v. Darlehen                               | 17.844.497,58       | 56.484.362        | 45.260.975        | 14.099.835        | 9.179.931         | 6.961.915         |
| 34        | Aufn. u. Rückfl. v. Krediten zur Liquiditätssiche-<br>rung | 3.225.892,02        | --                | --                | --                | --                | --                |
| 35        | Tilgung und Gewährung von Darlehen                         | 10.409.732,64       | 6.573.297         | 6.270.976         | 6.938.614         | 8.335.262         | 9.982.969         |
| 36        | Tilgung v. Krediten z. Liquiditätssicherung                | 2.641.260,03        | --                | --                | --                | --                | --                |
| <b>37</b> | <b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                    | <b>8.019.396,93</b> | <b>49.911.065</b> | <b>38.989.999</b> | <b>7.161.221</b>  | <b>844.669</b>    | <b>-3.021.054</b> |
| <b>38</b> | <b>Ändrg. Best. eigene Finanzmittel</b>                    | <b>7.239.952,30</b> | <b>46.974.930</b> | <b>35.522.175</b> | <b>3.540.299</b>  | <b>-3.486.627</b> | <b>-8.062.963</b> |
| 39        | Anfangsbestand an Finanzmitteln                            | --                  | --                | --                | --                | --                | --                |
|           | Änderung des Bestandes an fremden Finanzmit-<br>teln       | --                  | --                | --                | --                | --                | --                |
| 40        | Liquide Mittel   | 7.239.952,30        | 46.974.930        | 35.522.175        | 3.540.299         | -3.486.627        | -8.062.963        |
| 41        | *nachrichtlich: Globaler Minderaufwand                     | --                  | -19.871.477       | -15.900.000       | -16.200.000       | -16.500.000       | -16.950.000       |

## 160201 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

### Anlage Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| Sachkonto   | Ergebnis 2024        | Ansatz 2025       | Ansatz ges. 2026  | Altkreis          | Stadt AC         | Ansatz 2027       | Ansatz 2028       | Ansatz 2029       |
|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Erträge</b>  | <b>3.910.905,49</b>  | <b>4.237.821</b>  | <b>3.297.666</b>  | <b>2.862.294</b>  | <b>435.372</b>   | <b>3.521.751</b>  | <b>3.654.795</b>  | <b>3.749.350</b>  |
| 416100 - Erträge aus d. Auflösung v. SoPo/PRAP aus Zuwend.  | 98.498,52            | 42.571            | 39.431            | 39.431            | --               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 423110 - Schuldendiensthilfen Gute Schule 2020 Zinsdeckung  | --                   | 1.000             | 1.000             | 1.000             | --               | 1.000             | 1.000             | 1.000             |
| 458200 - Erträge aus d. Auflös. od. Herabs. v. Rückstellung | 243.783,34           | --                | --                | --                | --               | --                | --                | --                |
| 458201 - Erträge aus d. Auflös. od. Herabs. Personalrückst. | 3.080.899,00         | 3.889.950         | 3.204.135         | 2.768.763         | 435.372          | 3.467.851         | 3.601.095         | 3.695.850         |
| 461100 - Zinserträge v. Land                                | 21.414,00            | --                | --                | --                | --               | --                | --                | --                |
| 461200 - Zinserträge v. Gemeinden/GV                        | --                   | 1.000             | --                | --                | --               | --                | --                | --                |
| 461500 - Zinserträge v. verb. Untern., Beteil., Sonderverm. | 3.043,72             | 2.800             | 2.600             | 2.600             | --               | 2.400             | 2.200             | 2.000             |
| 461700 - Zinserträge v. Kreditinstituten                    | 462.880,79           | 300.000           | 50.000            | 50.000            | --               | 50.000            | 50.000            | 50.000            |
| 461800 - Zinserträge v. sonst. inländischen Bereich         | 386,12               | 500               | 500               | 500               | --               | 500               | 500               | 500               |
| <b>Summe Erträge einschl. ILV</b>                           | <b>3.910.905,49</b>  | <b>4.237.821</b>  | <b>3.297.666</b>  | <b>2.862.294</b>  | <b>435.372</b>   | <b>3.521.751</b>  | <b>3.654.795</b>  | <b>3.749.350</b>  |
| <b>Aufwendungen</b>   | <b>23.163.771,02</b> | <b>19.313.427</b> | <b>22.398.201</b> | <b>20.122.426</b> | <b>2.275.775</b> | <b>23.177.462</b> | <b>24.591.445</b> | <b>26.045.371</b> |
| 505100 - Zuführungen zu Pensionsrückst. für Beschäftigte    | 7.735.209,96         | 7.459.653         | 8.044.618         | 7.175.799         | 868.819          | 8.366.403         | 8.701.059         | 9.049.101         |
| 505200 - Zuführungen zu sonst. Rückst. §107 b - Aktive      | 220.114,00           | 138.820           | 228.919           | 228.919           | --               | 238.076           | 247.599           | 257.503           |
| 506100 - Zuführungen zu Beihilferückst. f. Beschäftigte     | 2.184.112,00         | 1.821.726         | 2.271.476         | 2.026.157         | 245.319          | 2.362.335         | 2.456.828         | 2.555.101         |
| 507100 - Zuführ. z. Rückst f.nicht in Anspr. gen. Urlaub    | 2.122.775,17         | 115.908           | 120.544           | 88.033            | 32.511           | 125.366           | 130.381           | 135.596           |
| 507200 - Zuführ. z. Rückst f.geleistete Überstunden         | 1.094.724,54         | 207.901           | 216.217           | 157.903           | 58.314           | 224.866           | 233.861           | 243.215           |
| 507300 - Zuführ. z. Rückst f. Inanspr. v. Altersteilzeit    | --                   | 439.380           | 227.491           | 227.491           | --               | 113.746           | 56.873            | 0                 |
| 507600 - Zuführ z Rückst Jubiläumszuwendungen               | 83.883,33            | 116.402           | 87.239            | 63.711            | 23.528           | 90.729            | 94.358            | 98.132            |
| 507700 - Zuführ z Rückst Leistungsorientierte Bezahlung     | 1.974.145,00         | 1.821.510         | 2.053.111         | 1.499.387         | 553.724          | 2.135.235         | 2.220.644         | 2.309.470         |
| 507800 - Zuführ z Rückst Jahresfreistellung                 | --                   | 10.000            | 466.508           | 417.549           | 48.959           | 485.168           | 504.575           | 524.758           |
| 515100 - Zuführung z.Pensionsrückst.f.Versorgungsempfänger  | 1.841.247,00         | 1.457.153         | 1.914.897         | 1.708.088         | 206.809          | 1.991.493         | 2.071.153         | 2.153.999         |
| 515200 - Zuführung z.sonst.Rückstellungen §107b             | -9.567,00            | 1.643             | 1.709             | 1.709             | --               | 1.777             | 1.848             | 1.922             |
| 516100 - Zuführung z.Beihilferückst.f.Versorgungsempfänger  | 1.048.716,00         | 490.166           | 1.090.665         | 972.873           | 117.792          | 1.134.292         | 1.179.664         | 1.226.851         |
| 531200 - Sonst. Zuw. u. Zusch. an Gemeinden/GV              | 80.000,00            | 80.000            | 80.000            | 80.000            | --               | 80.000            | 80.000            | 80.000            |
| 531516 - Zusch. Modernisierungsmaßn.Krank (Konjunkturpaket) | 98.530,84            | 42.603            | 39.052            | 39.052            | --               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 542301 - Leasingkosten Kreishauserweiterung                 | 168.531,17           | 160.284           | 153.027           | 153.027           | --               | 145.506           | 137.712           | 129.633           |
| 542304 - Leasingkosten sonst. Gebäude                       | 160.329,19           | 151.000           | 141.195           | 141.195           | --               | 130.892           | 120.065           | 108.688           |
| 543163 - Geräte, Ausstattung allgemein (60 bis 800€)        | --                   | 100.000           | 100.000           | 100.000           | --               | 100.000           | 100.000           | 100.000           |
| 544514 - Steuernachforderung Finanzamt                      | 33,00                | --                | --                | --                | --               | --                | --                | --                |
| 545220 - Zuf.zu Rückst Erstattungen an                      | 935.435,00           | --                | --                | --                | --               | --                | --                | --                |

| Sachkonto   | Ergebnis<br>2024     | Ansatz<br>2025    | Ansatz<br>ges. 2026 | Altkreis          | Stadt AC         | Ansatz<br>2027    | Ansatz<br>2028    | Ansatz<br>2029    |
|---|----------------------|-------------------|---------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| die Stadt AC  |                      |                   |                     |                   |                  |                   |                   |                   |
| 549916 - Abtretung von Forderungen                                | 1.924.156,00         | 1.793.304         | 2.001.122           | 2.001.122         | --               | 2.081.167         | 2.164.414         | 2.250.991         |
| 551100 - Zinsaufwendungen Landesdar-<br>lehen                     | 403,32               | 500               | 500                 | 500               | --               | 500               | 500               | 500               |
| 551710 - Zinsaufwendungen Kreditmarktdarlehen                     | 845.817,85           | 2.575.674         | 2.580.000           | 2.580.000         | --               | 2.790.000         | 3.510.000         | 4.240.000         |
| 551720 - Zinsaufw Kreditmarktdarl (Zu-<br>sammenhang Euregiobahn) | 4.150,77             | --                | --                  | --                | --               | --                | --                | --                |
| 551730 - Zinsaufwendungen Liquiditäts-<br>kredite                 | 111.196,64           | 150.000           | 450.000             | 450.000           | --               | 450.000           | 450.000           | 450.000           |
| 551801 - Zuführung PRAP Zinsen Halde<br>Kali Chemie               | 76.551,06            | 170.000           | 118.000             | 0                 | 118.000          | 118.000           | 118.000           | 118.000           |
| 551802 - Zuführung PRAP Zinsen Rück-<br>lage EVS                  | 6.791,81             | 8.800             | 8.800               | 8.800             | --               | 8.800             | 8.800             | 8.800             |
| 551803 - Zuführung Zinsen Ersatzgelder §<br>5 LG NRW              | 2.796,77             | --                | 2.000               | 0                 | 2.000            | 2.000             | 2.000             | 2.000             |
| 551804 - Zinsaufwendungen Gute Schule<br>2020                     | --                   | 1.000             | 1.000               | 1.000             | --               | 1.000             | 1.000             | 1.000             |
| 571550 - AfA Betriebs- u. Geschäftsaus-<br>stattung               | --                   | --                | 111                 | 111               | --               | 111               | 111               | 111               |
| 573120 - AfA auf Forder. u. Sonst. VG<br>(Wertberichtigung JA)    | 453.687,60           | --                | --                  | --                | --               | --                | --                | --                |
| Summe Personalaufwendungen  | 15.414.964,00        | 12.131.300        | 13.716.123          | 11.884.949        | 1.831.174        | 14.141.924        | 14.646.178        | 15.172.876        |
| Summe Versorgungsaufwendungen                                     | 2.880.396,00         | 1.948.962         | 3.007.271           | 2.682.670         | 324.601          | 3.127.562         | 3.252.665         | 3.382.772         |
| <b>Summe Personal-/<br/>Versorgungsaufwand</b>                    | <b>18.295.360,00</b> | <b>14.080.262</b> | <b>16.723.394</b>   | <b>14.567.619</b> | <b>2.155.775</b> | <b>17.269.486</b> | <b>17.898.843</b> | <b>18.555.648</b> |
| <b>Summe Aufwendungen einschl. ILV</b>                            | <b>23.163.771,02</b> | <b>19.313.427</b> | <b>22.398.201</b>   | <b>20.122.426</b> | <b>2.275.775</b> | <b>23.177.462</b> | <b>24.591.445</b> | <b>26.045.371</b> |
| <b>Saldo (Zuschussbedarf)</b>                                     | <b>19.252.865,53</b> | <b>15.075.606</b> | <b>19.100.535</b>   | <b>17.260.132</b> | <b>1.840.403</b> | <b>19.655.711</b> | <b>20.936.650</b> | <b>22.296.021</b> |
| globaler Minderaufwand  | --                   | 19.871.477        | 15.900.000          | 11.925.000        | 3.975.000        | 16.200.000        | 16.500.000        | 16.950.000        |
| 592100 - globaler Minderaufwand                                   | --                   | 19.871.477        | 15.900.000          | 11.925.000        | 3.975.000        | 16.200.000        | 16.500.000        | 16.950.000        |
| Saldo (Zuschussbedarf inkl. glob. Minder-<br>aufwand)             | 19.252.865,53        | -4.795.871        | 3.200.535           | 5.335.132         | 2.134.597        | 3.455.711         | 4.436.650         | 5.346.021         |
| <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>17.863.708,98</b> | <b>56.503.988</b> | <b>45.280.825</b>   | <b>45.280.825</b> | --               | <b>14.119.911</b> | <b>9.191.212</b>  | <b>6.973.327</b>  |
| 131535 - Abg. Ausleihungen an verbun-<br>dene Unternehmen         | 1.434,96             | 1.456             | 1.480               | 1.480             | --               | 1.504             | 1.528             | 1.552             |
| 131538 - Abg. Ausleihungen Grenzland-<br>theater                  | 17.776,44            | 18.170            | 18.370              | 18.370            | --               | 18.572            | 9.753             | 9.860             |
| 131822 - Abg. Sonstige Ausleihungen<br>(Mitarbeiterdarlehen)      | 3.783,58             | 3.000             | 1.000               | 1.000             | --               | 1.000             | 1.000             | 1.000             |
| 326731 - Zugänge Inv. Kredite v. priv.<br>Kreditmarkt (>5 J.)     | 17.840.714           | 56.481.362        | 45.259.975          | 45.259.975        | --               | 14.098.835        | 9.178.931         | 6.960.915         |
| <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                     | <b>13.952.882,31</b> | <b>6.573.297</b>  | <b>6.270.976</b>    | <b>6.270.976</b>  | --               | <b>6.938.614</b>  | <b>8.335.262</b>  | <b>9.982.969</b>  |
| 141002 - Zugang Fondsanteile Kommuna-<br>ler Versorgungsfonds     | 3.490.523,84         | --                | --                  | --                | --               | --                | --                | --                |
| 325132 - Abgänge Investitionskredite vom<br>Land (> 5 Jahre)      | --                   | 4.000             | 4.000               | 4.000             | --               | 4.000             | 4.000             | 4.000             |
| 326732 - Abgänge Inv. Kredite v. priv.<br>Kreditmarkt (>5 J.)     | 9.853.877,78         | 6.142.000         | 5.820.000           | 5.820.000         | --               | 6.467.000         | 7.842.000         | 9.467.000         |
| 343103 - Abg. Verb aus Leasing Kreis-<br>hauserweiterung          | 394.938,81           | 199.441           | 206.698             | 206.698           | --               | 214.219           | 222.014           | 230.092           |
| 343112 - Abg. Verb. aus Leasing Erweite-<br>rung BK Eschweiler    | 183.513,93           | 193.640           | 203.485             | 203.485           | --               | 213.830           | 224.702           | 236.126           |
| 343122 - Abg. Verb. aus Leasing RW<br>Bardenberg                  | 30.027,95            | 34.216            | 36.793              | 36.793            | --               | 39.565            | 42.546            | 45.751            |

#### **Teilfinanzplan B - Investitionen 160201 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

|  | Ergebnis<br>2024 | Ansatz<br>2025 | Ansatz<br>2026 | Plan 2027     | Plan 2028     | Plan 2029     | Bisher be-<br>reitgestellt | Gesamteinzahlungen/-<br>auszahlungen |
|--|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------------------|--------------------------------------|
| <b>01 - Investiti-<br/>onen unter-<br/>halb der<br/>Wertgrenze<br/>v. 40.000 €</b> | <b>19.211,40</b> | <b>19.626</b>  | <b>19.850</b>  | <b>20.076</b> | <b>11.281</b> | <b>11.412</b> | <b>82.245</b>              | <b>19.211</b>                        |
| Rückflüsse<br>von Auslei-<br>hungen  | 19.211,40        | 19.626         | 19.850         | 20.076        | 11.281        | 11.412        | 82.245                     | 19.211                               |

ADM/044



## StädteRegion Aachen

Der Städteregionsrat  
A 20 | Kämmerei/Kasse  
52090 Aachen

Thomas Claßen  
Telefon +49 241 5198-2424  
E-Mail thomas.classen@staedteregion-aachen.de  
Internet staedteregion-aachen.de

Mehr von uns auf

