



Stadt Köln

Entwurf Haushalt 2025/2026

Band 1/Teil 1

- Haushaltssatzung
- Vorbericht inklusive Übersichten
- Haushaltsplan einschließlich Finanzplanung bis 2029
- Produktbereichs- und organisationsbezogene Darstellung
 - Produktbereiche 01 bis 10

Haushaltssatzung.....	9
Ergebnisplan	23
Finanzplan.....	27
Vorbericht.....	29
I. Vorbericht.....	33
II. Tabellen und Grafiken.....	83
Teilpläne nach Produktbereichen	133
Produktbereich 01 - Innere Verwaltung.....	141
Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung	215
Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben.....	307
Produktbereich 04 - Kultur und Wissenschaft	339
Produktbereich 05 - Soziale Hilfen.....	461
Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	509
Produktbereich 07 - Gesundheitsdienste	555
Produktbereich 08 - Sportförderung.....	569
Produktbereich 09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	591
Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen	623
Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung.....	667
Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	681
Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege.....	749
Produktbereich 14 - Umweltschutz	791
Produktbereich 15 - Wirtschaft und Tourismus	805
Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	817
Produktbereich 17 - Stiftungen.....	831

Produktbereich 18 - Bezirksbezogene Mittel.....	967
Organisationsbezogene Darstellung	975
Dezernat OB - Oberbürgermeisterin	977
Dezernat I - Allgemeine Verwaltung und Ordnung.....	997
Dezernat II - Finanzen und Recht	1055
Dezernat III - Mobilität.....	1095
Dezernat IV - Bildung, Jugend und Sport.....	1171
Dezernat V - Soziales, Gesundheit und Wohnen.....	1241
Dezernat VI - Planen und Bauen	1275
Dezernat VII - Kunst und Kultur	1301
Dezernat VIII - Klima, Umwelt, Grün und Liegenschaften.....	1385
Dezernat IX - Stadtentwicklung, Wirtschaft, Digitalisierung und Regionales.....	1435

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit Anlagen für die Haushaltsjahre 2025/ 2026

wird hiermit

aufgestellt gemäß § 80 Abs. 1 GO NRW

Köln, den 30.10.2024



Prof. Dr. Dörte Diemert
Stadtkämmerin

bestätigt gemäß § 80 Abs. 1 GO NRW

Köln, den 31.10.2024



Henriette Reker
Oberbürgermeisterin

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung der Stadt Köln für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen vom 14.07.1994 (GV NRW S. 666) in der z. Z. geltenden Fassung hat der Rat der Stadt Köln mit Beschluss vom folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1 Ergebnisplan und Finanzplan

Der **Haushaltsplan** für die Haushaltsjahre **2025 und 2026**, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

	<u>2025</u>	<u>2026</u>
im Ergebnisplan mit dem		
Gesamtbetrag der Erträge auf	6.049.062.447	6.220.774.927
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	6.459.512.378	6.677.621.068
abzüglich globaler Minderaufwand von	0	45.000.000
somit auf	6.459.512.378	6.632.621.068
im Finanzplan mit dem		
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender	5.863.014.450	6.029.860.122
Verwaltungstätigkeit auf		
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender	6.154.187.609	6.317.527.283
Verwaltungstätigkeit auf		
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	218.316.823	235.244.085
auf		
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.399.846.251	1.293.271.768
auf		

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	17.140.905.469	17.036.083.844
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	15.672.503.000	15.690.389.000

festgesetzt.

§ 2 Kreditermächtigung für Investitionen

	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf	1.181.529.429	1.058.027.683
festgesetzt.		
<i>Davon Betrag der Kredite, die auf städtische Beteiligungen entfallen:</i>	553.773.000	473.161.000

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf	672.201.601	581.023.411

festgesetzt.

§ 4 Ausgleichsrücklage, Allgemeine Rücklage und Verlustvortrag

	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage auf Basis des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf	21.518.337	0

Die Verringerung der allgemeinen Rücklage auf Basis des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf	388.931.593	221.846.141
Der Verlustvortrag auf Basis des verbleibenden Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf	0	190.000.000
festgesetzt.		

§ 5
Kredite zur Liquiditätssicherung

	<u>2025</u>	<u>2026</u>
Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf	2.800.000.000	3.000.0000.000
festgesetzt.		

§ 6
Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für die Haushaltsjahre 2025/2026 wie folgt festgesetzt:

	<u>2025</u>	<u>2026</u>
1. Grundsteuer		
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	165 v. H.	165 v. H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	515 v. H.	515 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	475 v. H.	475 v. H.

Die in dieser Haushaltssatzung festgesetzten Hebesätze gelten, soweit nicht durch separate Hebesatzsatzung der Stadt Köln abweichende Hebesätze festgelegt werden.

§ 7
Haushaltssicherungskonzept

entfällt

§ 8

Bildung von Budgets

Der Haushaltsplan ist in die Perspektiven „Produktgruppen“ und „Organisationseinheiten“ gegliedert, für die jeweils Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne (für Investitions- und Finanzierungstätigkeit) ausgewiesen werden.

Als Budgets im Sinne von § 21 KomHVO NRW werden die organisationsbezogenen Teilpläne der Dienststellen nach den folgenden Regelungen definiert:

1. Teilergebnispläne

Alle Erträge und Aufwendungen eines organisationsbezogenen Teilergebnisplanes – mit Ausnahme der bezirksbezogenen Haushaltsmittel nach § 37 Abs. 3 GO NRW – werden gem. § 21 KomHVO NRW zu einem Budget verbunden. Die bezirksbezogenen Haushaltsmittel sind organisationsübergreifend je Bezirk zu einem Budget verbunden.

Von diesen Budgets ausgenommen, sind die nachstehend geregelten Teilbudgets des Gesamthaushaltes:

- a) Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie korrespondierende Erträge werden gesamtstädtisch zu einem teilplanübergreifenden Budget verbunden und zentral durch das Personal- und Verwaltungsmanagement geplant und bewirtschaftet.
- b) Die Büroraummieten werden gesamtstädtisch zu einem teilplanübergreifenden Budget verbunden und zentral durch das Zentrale Raummanagement geplant und bewirtschaftet.
- c) Die Gerichtskosten werden gesamtstädtisch zu einem teilplanübergreifenden Budget verbunden und zentral durch das Amt für Recht, Vergabe und Versicherungen geplant und bewirtschaftet.

Die Internen Leistungsverrechnungen sind nicht Bestandteil des Budgets.

2. Teilfinanzpläne

Die Ausgangsbasis für die Bildung von Budgets gem. § 21 KomHVO NRW bilden alle investiven Einzahlungen und Auszahlungen eines organisationsbezogenen Teilfinanzplans – mit Ausnahme der bezirksbezogenen Haushaltsmittel nach § 37 Abs. 3 GO NRW. Innerhalb dieses Rahmens werden die Budgets nach den Produktgruppen oder ihren Teilen gebildet, die eine Dienststelle bewirtschaftet. Die bezirksbezogenen Haushaltsmittel sind organisationsübergreifend je Bezirk zu einem Budget verbunden.

In den einzelnen Teilplänen definierte Programmbudgets ermöglichen es, die Maßnahmen innerhalb der Programmbudgets unterjährig zu konkretisieren. Über alle unterjährigen Konkretisierungen von investiven Einzelmaßnahmen aus Programmbudgets ist der Rat regelmäßig zu unterrichten.

§ 9

Flexible Haushaltsführung

1. Echte Deckung

Alle Aufwendungen und investiven Auszahlungen sind innerhalb ihrer Budgets jeweils gegenseitig deckungsfähig. Innerhalb der Budgets kann zahlungswirksamer Mehraufwand nur durch zahlungswirksamen Minderaufwand ausgeglichen werden. Zahlungswirksame Aufwendungen sind darüber hinaus einseitig deckungsfähig zugunsten nicht zahlungswirksamer Aufwendungen.

2. Unechte Deckung

In den Budgets können zahlungswirksame Mehrerträge / Mehreinzahlungen für korrespondierende Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen verwendet werden. Gleichermaßen verpflichten Mindererträge / Mindereinzahlungen zu korrespondierenden Minderaufwendungen / Minderauszahlungen.

Zweckgebundene Mehrerträge / Mehreinzahlungen sind ausschließlich im Rahmen der Zweckbindung zu verwenden.

Haushaltsvermerke in den einzelnen Teilplänen können abweichende Regelungen treffen.

3. Haushaltsübergreifende Budgetverschiebungen (konsumtiv nach investiv)

Auszahlungsermächtigungen des Gesamtfinanzplans, die sich aus Aufwendungen für Projekte und Maßnahmen eines organisationsbezogenen Teilergebnisplans ergeben, können nach Genehmigung durch die Stadtkämmerin zur Deckung von Auszahlungen für Investitionen im Rahmen dieser Projekte oder Maßnahmen verwendet werden.

Der Gesamtbetrag der Kreditermächtigungen für Investitionen gem. § 2 darf nicht überschritten werden.

4. Verpflichtungsermächtigungen

Im Finanzplan veranschlagte Verpflichtungsermächtigungen können gem. § 12 Abs. 2 KomHVO NRW auch für andere Investitionen innerhalb des Budgets gem. § 8 Nr. 2 in Anspruch genommen werden. Hierdurch darf der in § 3 festgelegte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen nicht überschritten werden.

§ 10

Über- und außerplanmäßige Mittelbereitstellungen

Können Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen nicht im Rahmen der vorhandenen Budgets gedeckt werden, müssen überplanmäßige oder außerplanmäßige Mittel gem. § 83 GO NRW bereitgestellt werden.

1. Die Befugnis der Kämmerin, über die Leistung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen gemäß § 83 GO NRW zu entscheiden, wird auf Beträge bis zu 500.000 Euro je Aufwands- bzw. Auszahlungsposition beschränkt.

Diese Beschränkungen gelten nicht bei Beträgen, die

- aufgrund rechtlicher Verpflichtungen bereitgestellt werden müssen,
- der Finanzierung von IT-Projekten und Lizenzkäufen dienen und aus dem Teilplan der Kunden-Dienststelle zum IT-Dienstleister in die Produktgruppe 0104 umgeschichtet werden müssen,
- als Eigenmittel für Sonderausstellungen der Museen oder im Rahmen des Renovierungsprogramms für Museen und Kulturbauten zentral in der Produktgruppe 0401 (Museumsreferat) veranschlagt sind und nach entsprechendem Ausschussbeschluss haushaltsneutral in die sachlich zuständigen Teilpläne umgeschichtet werden müssen,
- aus finanzstatistischen Gründen haushaltsneutral in einem anderen Teilplan oder außerplanmäßig bei einer anderen Teilplanzeile desselben Teilplans bereitgestellt werden müssen,
- die rechtlich unselbständigen Stiftungen der Stadt Köln betreffen, sofern eine Deckung durch die Stiftungsrücklagen erfolgt,
- im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten bekannt werden und zu buchen sind,
- für Beschaffungen beweglichen Anlagevermögens zur Einrichtung von Behindertenarbeitsplätzen erforderlich sind, soweit hierfür Mittel des Integrationsfonds in der Produktgruppe 0103 zur Deckung in anderen Teilplänen herangezogen werden.

Über die von der Kämmerin erteilten Genehmigungen zur Leistung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen bzw. Auszahlungen ist der Rat regelmäßig zu unterrichten.

2. Die Befugnis der Kämmerin, über die Inanspruchnahme von über- und außerplanmäßigen Verpflichtungsermächtigungen gemäß § 85 in Verbindung mit § 83 GO NRW zu entscheiden, wird auf Beträge bis zu 500.000 Euro je Maßnahme beschränkt.
Über die von der Kämmerin erteilten Genehmigungen zur Inanspruchnahme von über- und außerplanmäßigen Verpflichtungsermächtigungen ist der Rat regelmäßig zu unterrichten.

3. Die Befugnis zur Leistung über- und außerplanmäßiger Aufwendungen bzw. Auszahlungen bis zu 100.000 Euro je organisationsbezogenem Budget wird auf die jeweils zuständigen Fachbeigeordneten übertragen, wenn die Deckung im Rahmen des jeweiligen Zuständigkeitsbereiches erfolgt und darüber hinaus keine zusätzliche Belastung der Folgejahre entsteht. Hinsichtlich der Unterrichtung des Rates über die genehmigten Mehraufwendungen bzw. -auszahlungen ist entsprechend den Bestimmungen der Nummer 1 zu verfahren.

§ 11

Nachtragssatzung / Nachtragshaushaltsplan

1. Als erheblich im Sinne des § 81 Abs. 2 Nr. 1 GO NRW gilt in der Regel ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 3 % des Gesamtbetrages der Aufwendungen. Über Ausnahmen entscheidet der Rat.
2. Als erhebliche Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen im Sinne des § 81 Abs. 2 Nr. 2 GO NRW gelten in der Regel bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen oder Auszahlungen, wenn sie im Einzelfall die Höhe von 1 % der Gesamtaufwendungen bzw. der Gesamtauszahlungen übersteigen. Über Ausnahmen entscheidet der Rat.
3. Als geringfügig im Sinne von § 81 Abs. 3 GO NRW gelten Auszahlungen für Investitionen, die als Einzelmaßnahme den Betrag von 50.000.000 Euro nicht übersteigen. Bei Auszahlungen im Zusammenhang mit der unterjährigen Konkretisierung von investiven Einzelmaßnahmen innerhalb von Programmbudgets, die durch Haushaltsvermerk in den einzelnen Teilplänen definiert sind, wird keine Nachtragspflicht ausgelöst.

§ 12

Berichtspflichten

Der Rat ist unverzüglich zu unterrichten, wenn sich abzeichnet, dass

- gemäß § 25 Abs. 1 Nr. 1 KomHVO NRW sich das Ergebnis des Ergebnisplanes oder des Finanzplanes wesentlich verschlechtert. Eine Verschlechterung gilt als wesentlich ab einer Höhe von 1,0 % des Gesamtbetrages der Aufwendungen bzw. der Auszahlungen.
- gemäß § 25 Abs. 1 Nr. 2 KomHVO NRW sich die Gesamtauszahlungen einer Maßnahme des Finanzplanes nach § 4 Abs. 4 Satz 3 KomHVO NRW wesentlich erhöhen werden. Als wesentlich gelten Erhöhungen um mehr als 10% der Investitionsauszahlungen einer Einzelmaßnahme, mindestens 100.000 Euro. Erhöhungen um mehr als 500.000 Euro gelten in jedem Fall als wesentliche Verschlechterung. Mehraufwendungen und / oder Mehrauszahlungen aus unabweisbaren Leistungen aus dem Projekt „Nord-Süd-Stadtbahn, 1 und 2. Baustufe“, die sich nicht aus einer Änderung des Bausolls oder aus Standardveränderungen ergeben und die gem. § 7 des Nord-Süd Stadtbahn Vertrages durch die Stadt Köln auszugleichen sind, gelten ab einem Betrag von 2.000.000 Euro als wesentliche Erhöhung.

§ 13

Weitere Regelungen zur Ausführung des Haushalts

1. Sofern in den Erläuterungen zu den Teilergebnisplänen eine Aufteilung des in Teilplanzeile 15 – Transferaufwendungen veranschlagten Gesamtbetrages auf einzelne Zuwendungsempfängende / Projekte vorgenommen wurde, ist diese hinsichtlich der Mittelverwendung verbindlich. Über eine anderweitige Verwendung sowie über zusätzliche Zuschussgewährungen entscheidet der zuständige Fachausschuss, sofern die Entscheidung nicht im Rahmen des § 41 Abs. 1 GO NRW dem Rat obliegt.
2. Die Wertgrenze für Einzeldarstellungen von Investitionsmaßnahmen in den Teilplänen gemäß § 4 Abs. 4 KomHVO NRW wird auf 500.000 Euro festgelegt.

§ 14

Stellenplan

1. Die im Stellenplan enthaltenen Vermerke "künftig umzuwandeln" (= ku) und "künftig wegfallend" (= kw) werden beim Ausscheiden des bisherigen Stelleninhabers aus dieser Stelle wirksam.
2. Stellenbesetzungen sind intern vorzunehmen (Regelung i. S. d. § 8 Abs. 2 Satz 1 Landesgleichstellungsgesetz). Die Oberbürgermeisterin kann hiervon Ausnahmen zulassen. Die Bestimmungen des Landesgleichstellungsgesetzes zur Frauenförderung bleiben davon unberührt.

§ 15

Finanzierungsinstrumente

Ergänzend zu den bisher bereits unter dem Gesichtspunkt einer angemessenen Risikostreuung praktizierten zeitlich vorgezogenen Zinssatzneuevereinbarungen und Darlehensaufnahmen mit terminlich hinaus geschobenen Valutierungsdaten wird die Kämmerin ermächtigt, auf der Basis einer sorgsam und verantwortungsbewusst gebildeten Zinsmeinung folgende Finanzierungsinstrumente in Anspruch zu nehmen, wobei der Finanzausschuss nachträglich zu unterrichten ist.

1. Zinscap (= Zinsdeckel)

Um sich bei einem Darlehen mit variablem Zinssatz gegen das Risiko steigender Zinsen zu schützen, darf ein Cap gegen Zahlung einer Prämie abgeschlossen werden. Hierbei verpflichtet sich der Verkäufer zur Leistung einer Ausgleichszahlung an die Stadt Köln für den Fall, dass der variable Darlehenszinssatz die vereinbarte Zinsobergrenze an den Zinsanpassungsterminen überschreitet.

2. Floor (= Zinsboden)

Bei einem Darlehen mit variablem Zinssatz darf die Stadt Köln als Floorverkäuferin auftreten und erhält eine Prämie, d. h. fällt der variable Darlehenszinssatz unter die vereinbarte Zinsuntergrenze, ist die Stadt Köln zu einer Ausgleichszahlung verpflichtet.

3. Collar (= Zinsband)

Der Collar stellt eine Kombination aus dem gleichzeitigen Kauf eines Cap und dem Verkauf eines Floor dar.

Durch den Kauf des Cap sichert sich die Stadt Köln gegen steigende Zinsen ab. Auf der anderen Seite verzichtet sie aber durch den Verkauf des Floor auf Zinsvorteile bei sinkenden Zinsen.

4. Zinsswaps (= Zinstauschvereinbarungen)

Bei Zinsswaps vereinbaren zwei Parteien den regelmäßigen Austausch von Zinszahlungen über einen festgelegten Zeitraum.

Mit einem Zinsswap darf ein Darlehen mit variablem Zinssatz als Grundgeschäft umgekehrt werden in ein Darlehen mit einem festen Zinssatz

Außerdem darf ein Darlehen mit einem festen Zinssatz als Grundgeschäft umgekehrt werden in ein Darlehen mit einem variablen Zinssatz, aber nur in Verbindung mit dem Kauf eines Zinscaps bzw. Collars.

Der Laufzeitbeginn eines Zinsswaps kann auch auf einen in der Zukunft liegenden Zeitpunkt verschoben werden (Forward-Swap). Darüber hinaus darf eine Swaption angekauft werden. Damit wird das Recht, nicht aber die Pflicht erworben, innerhalb einer Frist oder aber an einem konkreten Termin als Zahler in einen Zinsswap mit bereits fixierten Konditionen einzutreten. Sofern dies nach der Marktsituation unter wirtschaftlichen Gesichtspunkten sinnvoll ist, kann eine solche Swaption auch verkauft werden. Hierbei ist eine Risikobewertung vorzunehmen und die Zinserwartung zu dokumentieren.

Allgemeine Hinweise zu Teilergebnisplänen und Teilfinanzplänen

Wertgrenze für Einzeldarstellungen von Investitionsmaßnahmen

Gemäß § 13 Nr. 2 der Haushaltssatzung wird die Wertgrenze für Einzeldarstellungen von Investitionsmaßnahmen in den Teilplänen auf 500.000 Euro festgesetzt. Dies hat zur Folge, dass im Druckwerk 2025/2026 nur Finanzstellen ab 500.000 Euro dargestellt werden.

Werte zum Jahresergebnis 2023:

Die Arbeiten zum Jahresabschluss 2023 dauern zum Zeitpunkt der Erstellung des Entwurfs zum Haushaltsplan 2025/2026 noch an. Die ausgewiesenen Beträge sind als vorläufig zu verstehen.

Ergebnisplan

Haushaltsplan 2025/2026

Ergebnisplan

Angaben in Euro

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.979.421.638	2.837.608.646	3.086.568.641	3.203.889.325	3.319.168.187	3.421.688.749	3.527.742.833
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.188.564.057	1.205.270.330	1.294.180.140	1.317.027.235	1.328.670.173	1.356.353.309	1.378.618.662
3	+ Sonstige Transfererträge	85.470.803	80.775.875	83.112.762	83.565.033	84.033.357	84.490.098	84.971.835
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	363.602.973	382.065.270	396.939.032	404.875.491	413.649.680	422.547.598	431.021.568
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.496.336	96.146.344	98.609.839	98.709.811	98.733.190	99.620.743	99.535.467
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	716.759.689	715.322.858	737.053.590	746.685.075	762.269.511	774.228.769	801.592.339
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	326.512.609	210.358.481	219.051.852	220.051.338	219.575.243	218.115.126	218.154.657
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	3.192.731	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
9	+/- Bestandsveränderungen	1.712.045	902.261	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	5.757.732.879	5.528.450.065	5.918.015.855	6.077.303.307	6.228.599.343	6.379.544.392	6.544.137.362
11	- Personalaufwendungen	1.279.403.297	1.339.098.933	1.492.014.618	1.532.679.657	1.544.952.120	1.563.177.701	1.584.062.894
12	- Versorgungsaufwendungen	119.035.107	47.035.340	56.995.223	56.995.223	56.995.223	56.995.223	56.995.223
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	748.178.819	805.586.041	791.322.794	815.328.928	837.623.593	867.658.082	893.387.409
14	- Bilanzielle Abschreibungen	199.971.091	183.969.927	187.869.832	193.057.201	197.916.114	202.412.422	204.668.515
15	- Transferaufwendungen	2.295.808.170	2.209.076.080	2.493.666.644	2.563.659.451	2.616.280.902	2.658.996.934	2.715.344.109
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.135.809.129	1.232.861.836	1.270.869.556	1.313.090.580	1.293.759.055	1.336.288.848	1.379.438.630
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.778.205.612	5.817.628.157	6.292.738.667	6.474.811.041	6.547.527.007	6.685.529.211	6.833.896.781
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-20.472.733	-289.178.092	-374.722.811	-397.507.734	-318.927.664	-305.984.819	-289.759.419
19	+ Finanzerträge	114.094.715	103.235.269	131.046.592	143.471.620	157.080.203	159.324.462	161.677.212
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	146.762.441	100.082.588	166.773.711	202.810.027	243.005.537	234.586.302	230.852.958
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-32.667.727	3.152.681	-35.727.119	-59.338.407	-85.925.334	-75.261.840	-69.175.746
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-53.140.459	-286.025.411	-410.449.931	-456.846.141	-404.852.998	-381.246.659	-358.935.165
23	+ Außerordentliche Erträge	47.005.006	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	3.066.072	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	43.938.934	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (22 und 25)	-9.201.525	-286.025.411	-410.449.931	-456.846.141	-404.852.998	-381.246.659	-358.935.165
27	- globaler Minderaufwand	0	0	0	-45.000.000	-130.000.000	-130.000.000	-135.000.000
28	= Jahresergebnis n. Abz. glob. Minderaufw. (26 und 27)	-9.201.525	-286.025.411	-410.449.931	-411.846.141	-274.852.998	-251.246.659	-223.935.165

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	21.898.289	22.870.000	26.680.000	26.680.000	26.680.000	26.680.000	26.680.000
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	1.564.558	0	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	7.416.750	3.856.000	3.732.024	3.329.000	3.530.747	3.329.000	6.427.471
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	400.073	0	25.000	223.000	0	0	0
33	Verrechnungssaldo (= 29 bis 32)	15.646.024	19.014.000	22.922.976	23.128.000	23.149.253	23.351.000	20.252.529

Finanzplan

Haushaltsplan 2025/2026

Finanzplan

Angaben in Euro

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Plan			Mittelfristplanung		
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.821.595.571	2.837.608.646	3.001.619.470	3.115.032.493	3.227.112.509	3.326.595.234	3.429.511.231
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlage	1.137.745.464	1.138.551.967	1.227.622.466	1.251.575.466	1.263.370.998	1.291.048.683	1.313.879.113
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	68.067.647	80.775.875	83.112.762	83.565.033	84.033.357	84.490.098	84.971.835
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	284.656.531	369.203.731	383.784.730	391.700.821	400.446.842	409.296.440	417.680.942
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	88.706.046	96.050.424	98.609.839	98.709.811	98.733.190	99.620.743	99.535.467
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	659.019.754	711.322.858	733.383.590	743.015.075	758.599.511	770.558.769	797.922.339
7	+ Sonstige Einzahlungen	257.960.848	189.646.102	203.835.001	202.789.803	202.651.903	202.919.416	203.163.167
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	95.911.255	103.235.269	131.046.592	143.471.620	157.080.203	159.324.462	161.677.212
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeiten	5.413.663.115	5.526.394.873	5.863.014.450	6.029.860.122	6.192.028.514	6.343.853.845	6.508.341.307
10	- Personalauszahlungen	1.158.832.029	1.201.971.652	1.367.009.062	1.406.149.788	1.418.412.218	1.436.623.467	1.457.492.627
11	- Versorgungsauszahlungen	125.435.525	133.500.000	169.400.000	176.400.000	183.400.000	183.400.000	183.400.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	729.479.307	812.121.974	803.457.604	824.282.343	839.878.809	869.926.409	895.817.334
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	156.212.364	129.290.968	206.954.711	242.991.027	283.186.537	274.767.302	271.033.958
14	- Transferauszahlungen	2.220.188.738	2.216.830.698	2.466.517.057	2.485.857.537	2.546.659.788	2.605.625.858	2.674.411.084
15	- Sonstige Auszahlungen	1.068.899.504	1.202.865.329	1.140.849.175	1.181.846.587	1.160.114.068	1.175.711.935	1.198.630.519
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.459.047.469	5.696.580.621	6.154.187.609	6.317.527.283	6.431.651.420	6.546.054.970	6.680.785.522
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-45.384.353	-170.185.749	-291.173.159	-287.667.161	-239.622.906	-202.201.126	-172.444.215
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	159.796.187	127.227.962	155.307.623	160.199.885	164.007.215	162.062.934	111.805.530
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.761.412	36.800.100	36.730.100	36.730.100	36.730.100	36.730.100	36.730.100
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	80.576	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.431.721	4.600.000	3.800.000	3.500.000	3.200.000	2.800.000	2.500.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	4.707.421	34.063.100	22.479.100	34.814.100	44.492.100	54.395.100	68.657.100
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	191.777.317	202.691.162	218.316.823	235.244.085	248.429.415	255.988.134	219.692.730
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24.096.065	76.200.000	76.200.000	76.200.000	73.460.000	76.200.000	77.500.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	196.833.425	369.678.645	364.259.018	438.067.697	504.089.030	397.157.846	454.395.117
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	61.768.362	106.174.077	151.746.297	193.256.071	181.161.374	120.330.749	118.489.931
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	27.396.459	39.578.000	112.846.000	152.618.000	223.370.000	221.052.000	224.269.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	83.319.663	52.751.402	194.625.936	54.791.000	53.415.850	55.379.600	23.646.600
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	274.875.381	368.174.486	500.169.000	378.339.000	371.268.000	344.330.000	356.191.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	668.289.355	1.012.556.610	1.399.846.251	1.293.271.768	1.406.764.253	1.214.450.195	1.254.491.648
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-476.512.038	-809.865.448	-1.181.529.429	-1.058.027.683	-1.158.334.838	-958.462.061	-1.034.798.918
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-521.896.392	-980.051.197	-1.472.702.588	-1.345.694.844	-1.397.957.744	-1.160.663.187	-1.207.243.133

Haushaltsplan 2025/2026

Finanzplan

Angaben in Euro

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-521.896.392	-980.051.197	-1.472.702.588	-1.345.694.844	-1.397.957.744	-1.160.663.187	-1.207.243.133
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.722.907.438	1.366.016.648	2.287.680.629	2.164.178.883	2.264.486.038	2.064.612.061	2.140.948.918
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	9.172.570.809	14.481.951.549	14.853.224.840	14.871.904.961	14.842.839.706	14.818.571.126	14.864.771.215
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	964.026.116	767.917.000	1.472.503.000	1.490.389.000	1.509.368.000	1.522.520.000	1.598.477.000
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	9.410.390.815	14.100.000.000	14.200.000.000	14.200.000.000	14.200.000.000	14.200.000.000	14.200.000.000
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	521.061.316	980.051.197	1.468.402.469	1.345.694.844	1.397.957.744	1.160.663.187	1.207.243.133
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (32 und 37)	-835.075	0	-4.300.119	0	0	0	0
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	21.204.468	19.300.119	19.300.119	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000
40	+/- Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.069.273	0	0	0	0	0	0
41	= Liquide Mittel (38, 39 und 40)	19.300.119	19.300.119	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000

Vorbericht
über
die Grundlagen und die Entwicklung
der Haushaltswirtschaft der Stadt Köln

Übersicht

I. Vorbericht	33
A. Einleitung	35
B. Eckdaten, Konsolidierung und andere wesentliche Themen des Doppelhaushaltes 2025/2026	35
C. Ausgangslage und Rahmenbedingungen	37
1. Rückblick	37
a) Ausgangslage Haushaltsplan 2023/2024	37
b) Entwicklung der Haushaltswirtschaft in 2023 und 2024	39
c) Jahresabschlüsse	45
2. Rahmenbedingungen	46
a) Wirtschaftliche Rahmenbedingungen	46
b) Haushaltssituation Bund und Land	47
c) Ausstehende Altschuldenlösung und Entwicklung der Zinsbelastung	47
d) Tarifabschlüsse	48
e) Herausforderungen für den Haushalt 2025/2026 und die Mittelfristplanung bis 2029	48
f) Nachwirkungen Corona und Ukraine/ Auslaufen der Bilanzierungshilfe	48
g) Transparenz für Europa – die EPSAS (European Public Sector Accounting Standards)	50
3. Aufstellungsprozess und im Aufstellungsprozess ergriffene Gegensteuerungsmaßnahmen	50
D. Haushaltsplan 2025/2026 und Mittelfristplanung bis 2029	54
1. Ziele und Strategien	54
a) Stadtstrategie „Kölner Perspektiven 2030+“ - Schwerpunkte im Haushalt 2025/2026	54
b) Wirkungsorientierter Haushalt und Nachhaltigkeitshaushalt	61
2. Ergebnisplan - Darstellung wesentlicher Haushaltspositionen	62
a) Entwicklung des Steueraufkommens sowie der Schlüsselzuweisungen	62

b)	Zinsen	64
c)	Personal- und Versorgungsaufwendungen	65
d)	Kinder und Jugend	65
e)	Schulische Bildung	66
f)	Soziales (inkl. Geflüchtete)	67
g)	Städtische Beteiligungen	68
3.	Finanzplan 2025/2026 und große Investitionen	70
a)	Große Investitionen im Kernhaushalt	70
b)	Investitionen im Beteiligungsbereich	74
c)	Investitionskredite	75
4.	Entwicklung der Jahresergebnisse und des Vermögens	77
a)	Jahresergebnisse	77
b)	Entwicklung des Eigenkapitals / des Bestandes der allgemeinen Rücklage und der Ausgleichsrücklage	78
c)	Entwicklung der Liquiditätskredite inkl. Abbaupfad	80
E.	Ausblick	82
II.	Tabellen und Grafiken	83

I. Vorbericht

A. Einleitung

Nach § 1 Abs. 2 Nr. 1 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Dieser soll nach § 7 Abs. 1 KomHVO „... einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplanes geben“, der die Entwicklung und die aktuelle Lage der Kommune einschließt. Weiter ist in § 7 Abs. 2 KomHVO normiert, über welche Themen der Vorbericht Aussagen treffen soll.

Der Vorbericht dient unter anderem dazu, die Haushalts- und mittelfristige Finanzplanung auf der Ebene des Gesamthaushalts darzustellen. Um daher einen möglichst vollständigen Überblick über die Haushaltslage der Stadt Köln zu geben, werden in den nachfolgenden Kapiteln sowohl die Entwicklung der Haushaltswirtschaft der Vorjahre¹ inkl. der bisher vorliegenden Daten der Jahresabschlüsse als auch die Rahmenbedingungen für die Aufstellung des Doppelhaushaltes 2025/2026 und die wesentlichen Haushaltspositionen des Ergebnisplans sowie bedeutsame Investitionen dargestellt. Daneben werden wichtige Strategien und Zielsetzungen sowie äußere Rahmenbedingungen, die sich auf die Haushaltsplanung ausgewirkt haben, aufgezeigt.

B. Eckdaten, Konsolidierung und andere wesentliche Themen des Doppelhaushaltes 2025/2026

Der nunmehr vorliegende Haushaltsplan 2025/2026 ist das Ergebnis eines intensiven Haushaltsaufstellungsprozesses.

Bereits Ende 2023 hat sich insbesondere durch den hohen Tarifabschluss, der für die Besoldung der Beamt*innen übernommen wurde, durch die allgemeinen Kostenentwicklungen im Bereich der Transferaufwendungen und der Wirtschaftlichen Jugendhilfe, durch die Auswirkungen der Zinswende auf die städtischen Zinsaufwendungen sowie aufgrund der Finanzierungsbedarfe der Kliniken der Stadt Köln gGmbH abgezeichnet, dass die ursprünglich für die Jahre 2025 ff geplanten Ansätze nicht auskömmlich sein werden. Vielmehr wurde deutlich, dass ohne Gegensteuerungsmaßnahmen erhebliche Defizite entstehen werden und die Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes erforderlich werden könnte.

Der daraufhin aufgesetzte Haushaltsaufstellungsprozess, der zugunsten einer intensivierten Konsolidierungsdiskussion eine Verschiebung der Einbringung des Haushaltsplanentwurfs auf den 14.11.2024 erforderlich machte, hat zur Generierung einer Vielzahl von Gegensteuerungsmaßnahmen mit dem Ziel geführt, die Defizithöhe, den damit verbundenen Anstieg der Verschuldung sowie den Eigenkapitalverzehr zu begrenzen. Dennoch ist eine Anwendung der durch das Dritte Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land Nordrhein-Westfalen (3. NKF WG) erweiterten bzw. geschaffenen Instrumente des Globalen Minderaufwands sowie des Verlustvortrags unvermeidbar (siehe Kapitel D, 4.).

¹ Im gesamten Druckwerk des Doppelhaushaltes ist das Ergebnis des Jahres 2023 als vorläufiges Ergebnis zu verstehen, da der Jahresabschluss noch nicht aufgestellt ist.

Mit den eingeleiteten Gegensteuerungsmaßnahmen sowie dem nunmehr vorliegenden Haushalt 2025/2026 sichert die Stadt Köln ihre Handlungs- sowie Zukunftsfähigkeit. Die rechtlichen Rahmenbedingungen und die Voraussetzungen für eine Genehmigungsfähigkeit des städtischen Haushalts sind erfüllt. So werden die durch § 76 GO NRW vorgegebenen Schranken für den Verzehr der Allgemeinen Rücklage eingehalten und die Zahlungsfähigkeit der Stadt Köln wird sichergestellt. Unabhängig davon ist die Planung auf eine konsequente Fortführung des Konsolidierungsprozesses angelegt. So ist der globale Minderaufwand in der unterjährigen Bewirtschaftung zu konkretisieren. Weiter ist in der mittelfristigen Finanzplanung eine grundlegende Verbesserung der Haushaltswirtschaft zu erreichen, so dass die planerisch derzeit notwendigen Verlustvorträge reduziert oder sogar vermieden werden können und kein übermäßiger Eigenkapitalverzehr ausgelöst wird (siehe Kapitel C, 3.).

Die im Rahmen des Haushaltsaufstellungsprozesses in einem ersten Schritt generierten Konsolidierungsmaßnahmen wurden mit dem Ziel einer gerechten Verteilung der Lasten auf die aktuell und zukünftig Betroffenen erstellt. Sparmaßnahmen in der Verwaltung, die Aufnahme neuer Schulden und moderate Anpassungen bei Steuern und Abgaben wurden in einem ausgewogenen Verhältnis gehalten.

Das Haushaltsvolumen wächst auch in Zukunft weiter auf, um den gestiegenen Aufgaben der Stadt sowie der allgemeinen Kostenentwicklung Rechnung zu tragen. Wichtige soziale und kulturelle Projekte und Aufgaben der Daseinsvorsorge können so erhalten bleiben, damit alle Kölner Einwohnerinnen und Einwohner weiterhin von einem starken städtischen Angebot profitieren können (siehe Kapitel D, 2.).

Trotz der Notwendigkeit Haushaltsmittel zu priorisieren und den Konsolidierungsprozess in den kommenden Jahren fortzusetzen, werden Investitionen in wichtige Zukunftsbereiche wie Bildung, Soziales, Infrastruktur und Umweltschutz weiter stattfinden können (siehe Kapitel D, 1.). Damit bleibt Köln auch in den kommenden Jahren eine attraktive und lebenswerte Stadt.

Insgesamt weist der Haushalt folgende Daten auf:

Tab. 1: Gesamtübersicht Haushalt 2025/2026

Haushaltsjahr	2025	2026	2027	2028	2029
Zeilen Ergebnishaushalt Beträge in Mio. €	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
10 = Ordentliche Erträge	5.918,0	6.077,3	6.228,6	6.379,5	6.544,1
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.292,7	6.474,8	6.547,5	6.685,5	6.833,9
18 = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-374,7	-397,5	-318,9	-306,0	-289,8
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	-35,7	-59,3	-85,9	-75,3	-69,2
22 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-410,4	-456,8	-404,9	-381,2	-358,9
25 = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 = Jahresergebnis (22 und 25)	-410,4	-456,8	-404,9	-381,2	-358,9
Globaler Minderaufwand	0,0	45,0	130,0	130,0	135,0
Jahresergebnis nach globalem Minderaufwand	-410,4	-411,8	-274,9	-251,2	-223,9
Verlustvortrag	0,0	-190,0	0,0	-55,0	0,0
Verringerung der Allgemeinen Rücklage in %	-7,93%	-4,91%	-6,40%	-4,88%	-5,86%

C. Ausgangslage und Rahmenbedingungen

1. Rückblick

a) Ausgangslage Haushaltsplan 2023/2024

Der Rat hat in seiner Sitzung am 10.11.2022 die Haushaltssatzung für den Doppelhaushalt der Jahre 2023/2024 beschlossen. Durch die Anwendung der Bilanzierungshilfe nach dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und des Ukraine-Krieges folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten und zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit sowie der Anpassung weiterer haushaltsrechtlicher Vorschriften (NKF CUIG) schloss die Planung für das Haushaltsjahr 2023 mit einem Überschuss von 2,9 Mio. € ab. Ohne Anwendung der Bilanzierungshilfe hätte das Jahr 2023 mit einem Defizit von 191,2 Mio. € abgeschlossen. Für das Haushaltsjahr 2024 wurde mit einem Defizit von 286,0 Mio. € gerechnet. Dieses Defizit wurde ohne Anwendung der Bilanzierungshilfe ermittelt, da zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushalts nicht von deren Anwendbarkeit auf das zweite Planungsjahr des Doppelhaushalts 2023/2024 ausgegangen werden konnte.

Die Bezirksregierung Köln hat den vorgelegten Doppelhaushalt 2023/2024 und die Verringerung der allgemeinen Rücklage nach Maßgabe der Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023/2024 mit Bescheid vom 19. Dezember 2022 gemäß § 75 Abs. 4 GO NRW genehmigt.

Die damalige Planung gestaltete sich wie folgt:

Tab. 2: Haushalt 2023/2024 (wie beschlossen)

Haushaltsplan 2023/2024	2023	2024	2025	2026	2027
in Euro					
Summe ordentliche Erträge	5.412.287.978	5.528.450.065	5.618.470.983	5.665.461.757	5.780.980.812
Summe ordentliche Aufwendungen	5.600.407.075	5.817.628.157	5.837.531.321	5.773.456.746	5.835.191.096
Finanzergebnis	-3.093.193	3.152.681	9.897.840	6.217.170	6.226.320
außerordentlicher Ertrag COVID-19	11.928.930				
außerordentlicher Ertrag Ukraine	182.163.721	0	147.284.026	70.670.229	28.294.061
Jahresergebnis	2.880.362	-286.025.411	-61.878.473	-31.107.591	-19.689.903
Entnahmequote der allgemeinen Rücklage	0,00%	5,35%	1,22%	0,62%	0,40%

Zum Zeitpunkt der Einbringung des Doppelhaushaltes 2023/2024 in den Rat und anschließender Vorlage bei der Bezirksregierung Köln lag lediglich der Gesetzentwurf zum NKF-CUIG-E vor, sodass in der damaligen Planung – entsprechend diesem Gesetzentwurf – die Corona-bedingten Belastungen nur in 2023, die Belastungen aus dem Ukraine-Krieg in 2023 sowie der mittelfristigen Finanzplanung von 2025 bis einschließlich 2027, jedoch nicht in 2024 berücksichtigt wurden. Am 15. Dezember 2022 ist dann das NKF-CUIG in Kraft getreten, welches in diesen Punkten grundlegende Änderungen gegenüber dem ursprünglichen Gesetzentwurf vorsah. Auf Basis dieser kurz vor Jahresschluss verabschiedeten Gesetznovelle hätte in der Nachbetrachtung eine Isolierung der Ukraine-Krieg-bedingten Belastungen auch im Plan für das Jahr 2024 jedoch nicht für das Jahr 2027 erfolgen müssen.

Unter Berücksichtigung der Isolierung auch im Jahr 2024 und nicht in 2027 würde sich folgendes Bild ergeben:

Tab. 3: Haushalt 2023/2024 (Bilanzierungshilfe NKF CUIG)

Haushaltsplan 2023/2024	2023	2024	2025	2026	2027
in Euro					
Summe ordentliche Erträge	5.412.287.978	5.528.450.065	5.618.470.983	5.665.461.757	5.780.980.812
Summe ordentliche Aufwendungen	5.600.407.075	5.817.628.157	5.837.531.321	5.773.456.746	5.835.191.096
Finanzergebnis	-3.093.193	3.152.681	9.897.840	6.217.170	6.226.320
außerordentlicher Ertrag COVID-19	11.928.930				
außerordentlicher Ertrag Ukraine	182.163.721	191.546.732	147.284.026	70.670.229	0
Jahresergebnis	2.880.362	-94.478.679	-61.878.473	-31.107.591	-47.983.964
Entnahmequote der allgemeinen Rücklage	0,00%	1,77%	1,18%	0,60%	0,93%

b) Entwicklung der Haushaltswirtschaft in 2023 und 2024

Der Entwurf des Jahresabschlusses 2023 ist zum Zeitpunkt der Einbringung dieses Haushaltsplanentwurfs noch nicht aufgestellt, sodass sich die Darstellung der Entwicklung der Haushaltswirtschaft in 2023 auf das prognostizierte Jahresergebnis zum Stand 04. Oktober 2024 bezieht.

Tab.4: Haushaltswirtschaft 2023; *Spalten „Plan“ und „Ist“: Erträge bzw. Entlastungen (-); Aufwendungen bzw. Belastungen (+).

	Plan*	Ist*	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
	in Mio. Euro		
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	-2.732,3	-2.979,4	247,1
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	-1.205,0	-1.188,6	-16,5
3 + Sonstige Transfererträge	-81,5	-85,5	3,9
4 + Öffentl.rechtl. Leistungsentgelte	-375,3	-363,6	-11,6
5 + Privatrechtl. Leistungsentgelte	-96,0	-92,5	-3,5
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-712,1	-716,8	4,7
7 + Sonstige ordentliche Erträge	-208,4	-326,5	118,1
8 + aktivierte Eigenleistungen	0,0	-3,2	3,2
9 + Bestandsveränderungen	-1,6	-1,7	0,1
10 = Ordentliche Erträge	-5.412,3	-5.757,7	345,4
11 - Personalaufwendungen	1.284,0	1.279,4	4,6
12 - Versorgungsaufwendungen	57,0	119,0	-62,0
13 - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	782,4	748,2	34,2
14 - Bilanzielle Abschreibungen	181,3	200,0	-18,7
15 - Transferaufwendungen	2.097,4	2.295,8	-198,4
16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.198,3	1.135,8	62,5
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.600,4	5.778,2	-177,8
18 = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	188,1	20,5	167,6
19 + Finanzerträge	-85,9	-114,1	28,2
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	89,0	146,8	-57,7
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	3,1	32,7	-29,6
22 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	191,2	53,1	138,1
23 + Außerordentliche Erträge	-194,1	-47,0	-147,1
24 + Außerordentliche Aufwendungen	0,0	3,1	-3,1
25 = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	-194,1	-43,9	-150,2
26 = Jahresergebnis (22 und 25)	-2,9	9,2	-12,1

Unter Berücksichtigung von Rundungsdifferenzen weist die Ergebnisrechnung für 2023 einen geringfügigen Jahresfehlbetrag von 9,2 Mio. € aus. Der Ergebnisplan 2023 weist demgegenüber einen leichten Jahresüberschuss von 2,9 Mio. € aus. Es ergibt sich damit insgesamt eine nur geringfügige Verschlechterung gegenüber dem Plan von 12,1 Mio. €. Damit gelingt mit dem vorläufigen Jahresergebnis 2023 im Vergleich zur Planung quasi eine „Punktlandung“. Besonders erfreulich ist die deutliche Verbesserung beim Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit. Hier fiel das ursprünglich geplante Defizit von 191,2 Mio. € mit 53,1 Mio. € deutlich niedriger aus, was eine Verbesserung um 138,1 Mio. € darstellt. Im Einzelnen:

Bei den ordentlichen Erträgen ergeben sich die um 345,4 Mio. € höheren Erträge hauptsächlich aus Verbesserungen der Zeilen 1 – Steuern und ähnliche Abgaben sowie Zeile 7– sonstige ordentliche Erträge mit 118,1 Mio. €.

Die Verbesserungen in Zeile 1 um 247,1 Mio. € resultieren vorrangig aus der in 2023 besonders positiven Entwicklung der Gewerbesteuer, bei der deutliche Aufholeffekte nach der Corona-Pandemie zu verzeichnen waren. Diese schließt mit einem Überschuss von 213,4 Mio. € über dem coronabedingt vorsichtig kalkulierten Planansatz ab. Auch der Gemeindeanteil der Einkommensteuer hat eine um 26,9 Mio. € bessere Entwicklung als die ursprüngliche Planung. Reduziert werden die Erträge im Vergleich zum Plan 2023 durch die investive statt ursprünglich geplante konsumtive Verwendung der Bildungspauschale des Landes NRW i. H. v. 49,3 Mio. €. Daraus ergeben sich langfristig weitere Entlastungseffekte für den Haushalt.

Zeile 7 schließt aufgrund der Entwicklungen in der allgemeinen Finanzwirtschaft ebenfalls besser ab, was in Verbindung mit Zinserträgen im Zusammenhang mit Zinsbescheiden zur Gewerbesteuer, Rückstellungsaufösungen und Wertberichtigung steht.

Die Verschlechterung bei den ordentlichen Aufwendungen i. H. v. rd. 177,8 Mio. € ergibt sich insbesondere aus höher ausfallenden Transferleistungen (Zeile 15, 198,4 Mio. €) und signifikant gestiegenen Versorgungsaufwendungen (Zeile 12) i. H. v. rd. 62,0 Mio. €. Demgegenüber wirken Verbesserungen i. H. v. rd. 62,5 Mio. € bei Zeile 16 - sonstigen ordentlichen Aufwendungen (kommunale Leistungen nach SGB II) entlastend.

Die Verschlechterung bei den Transferaufwendungen betrifft vor allem die Bereiche Gesundheitsdienste, allgemeine Finanzwirtschaft sowie die Hilfe für junge Menschen und ihre Familien. Bei den Gesundheitsdiensten erhielten die Kliniken einen außerplanmäßigen Betriebskostenzuschuss i. H. v. 67,2 Mio. €. Die Mehrbelastungen bei der Hilfe für junge Menschen und ihre Familien (47,7 Mio. €) sind vor allem auf überproportionale Kostensteigerungen bei einigen Angeboten zurückzuführen, u. a. bedingt durch Tarifikostensteigerungen und die Inflation sowie die deutliche Zunahme von Security-Einsätzen und der Notwendigkeit, auf teure Zwischenlösungen (wegen verzögerter Verfügbarkeit von Inobhutnahmeangeboten) zurückzugreifen. Weitere Mehraufwendungen der Transferleistungen fallen im Bereich allg. Finanzwirtschaft an. Für die Landschaftsumlage ist gem. § 88 GO NRW i. V. m. § 37 Abs. 5 Satz 3 KomHVO NRW eine Rückstellung i. H. v. 45,9 Mio. € erfasst worden, da im Haushaltsjahr 2023 ungewöhnlich hohe Steuereinzahlungen zu verzeichnen waren, welche eine entsprechend höhere Heranziehung von Landschaftsumlagen in künftigen Jahren nach sich ziehen werden.

Die Versorgungsaufwendungen werden durch die Anpassung der Rückstellungen für ehemalige Beschäftigte zusätzlich belastet.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen wirken sich vor allem Verbesserungen bei den kommunalen Leistungen nach dem SGB II i. H. v. 121,3 Mio. € positiv aus, die auf geringere Energiekosten aufgrund der staatlichen Preisbremse sowie geringere Aufwendungen für die Unterbringung von Geflüchteten aus der Ukraine beruhen. Verschlechterungen z. B. bei der Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum, der allgemeinen Finanzwirtschaft sowie den Schulträgeraufgaben stehen dieser positiven Entwicklung entgegen.

Aus dem Finanzergebnis (Zeile 21) ergibt sich eine Mehrbelastung von rd. 29,6 Mio. €. Dieses Finanzergebnis ist im Einzelnen von den folgenden, teilweise gegenläufigen Effekten geprägt: Die um 28,2 Mio. € höheren Finanzerträge in Zeile 19 resultieren vor allem aus zusätzlichen Zinserträgen in der allgemeinen Finanzwirtschaft i. H. v. rd. 12,5 Mio. € sowie weiteren Finanzerträgen aus den städtischen Beteiligungen mit insgesamt 12,7 Mio. €. Die Mehraufwendungen in Zeile 20 - Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen von rd. 57,7 Mio. € liegen hauptsächlich in der allgemeinen Finanzwirtschaft begründet. Hier ausgewiesenen Mehraufwendungen bei den Erstattungszinsen im Zusammenhang mit der Aufarbeitung von Zinsbescheiden nach einem BVerfG-Urteil i. H. v. 56,1 Mio. € stehen korrespondierende Mehrerträge aus der Verzinsung der

Gewerbsteuer in Zeile 7 gegenüber. Bei den Zinsen führt die Zinswende sowie die Entwicklung bei den Liquiditätskrediten zu Mehraufwendungen i. H. v. 26,1 Mio. €. Dementgegen stehen geringere Zinsaufwendungen bei den Krediten für Investitionen i. H. v. 28,6 Mio. €.

Das außerordentliche Ergebnis (Zeile 25) schließt mit rd. 150,2 Mio. € schlechter ab als geplant. Auf Basis des Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie und des Ukraine-Krieges folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten und zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit sowie der Anpassung weiterer haushaltsrechtlicher Vorschriften (NKF-CUIG) sind die durch die Corona-Pandemie sowie den Ukraine-Krieg entstandenen Mindererträge bzw. Mehraufwendungen wie auch schon für den Jahresabschluss 2022 haushaltsrechtlich zu isolieren (siehe auch Kapitel C, 2. f). Der zu isolierende Corona/Ukraine-bedingte Schaden bei der Stadt Köln im Haushaltsjahr 2023 wird voraussichtlich „nur“ rd. 47,0 Mio. € betragen. Dass der Schaden geringer ausfällt, als ursprünglich kalkuliert, liegt u.a. an der deutlich verbesserten Steuerentwicklung. Da mit einer Isolierung von 194,1 Mio. € geplant wurde, kommt es hier zu einer negativen Planabweichung von 147,1 Mio. €.

Für das Haushaltsjahr 2024 wurde eine Prognose zum Jahresergebnis 2024 auf der Grundlage des Buchungsstandes 31. August 2024 erstellt.

Tab. 5: Haushaltswirtschaft 2024*Spalte "Diff. Plan-Prognose": (-) Haushaltsverschlechterung (Mehraufwand bzw. Wenigerertrag); (+) Haushaltsverbesserung (Wenigeraufwand bzw. Mehrertrag), in den übrigen Spalten grundsätzlich: Erträge (-); Aufwendungen (+).

	Plan 2024	Fortg. Plan 2024 Stand 30.08.2024	Ist 30.08.2024	Prognose 2024	Diff. Plan- Prognose
	in Mio. Euro				
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	-2.837,6	-2.896,5	-2.309,7	-2.941,3	103,7
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	-1.205,3	-1.222,8	-956,6	-1.290,6	85,4
3 + Sonstige Transfererträge	-80,8	-88,6	-85,4	-153,9	73,1
4 + Öffentl.rechtl. Leistungsentgelte	-382,1	-382,9	-183,0	-363,3	-18,8
5 + Privatrechtl. Leistungsentgelte	-96,1	-96,5	-66,2	-99,0	2,8
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-715,3	-715,7	-428,1	-763,8	48,5
7 + Sonstige ordentliche Erträge	-210,4	-210,4	-187,0	-224,4	14,0
8 + aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	-2,5	2,5
9 + Bestandsveränderungen	-0,9	-0,9	0,0	-0,6	-0,3
10 = Ordentliche Erträge	-5.528,5	-5.614,3	-4.215,9	-5.839,3	310,9
11 - Personalaufwendungen	1.339,1	1.341,9	829,2	1.387,1	-48,0
12 - Versorgungsaufwendungen	47,0	47,0	91,8	47,0	0,0
13 - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	805,6	820,2	442,2	811,2	-5,6
14 - Bilanzielle Abschreibungen	184,0	184,1	118,6	192,2	-8,2
15 - Transferaufwendungen	2.209,1	2.316,6	1.705,9	2.475,9	-266,8
16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.232,9	1.271,4	821,1	1.245,9	-13,1
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.817,6	5.981,2	4.008,7	6.159,3	-341,7
18 = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	289,2	366,9	-207,2	320,0	-30,8
19 + Finanzerträge	-103,2	-120,3	-113,4	-132,5	29,2
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	100,1	100,1	78,0	133,5	-33,4
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	-3,2	-20,2	-35,4	1,1	-4,2
22 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	286,0	346,7	-242,7	321,0	-35,0
26 = Jahresergebnis (22 und 25)	286,0	346,7	-242,7	321,0	-35,0

Zum Jahresabschluss 2024 wird auf Basis dieser Prognose ein Jahresdefizit von rd. 321,0 Mio. € erwartet, was gegenüber dem Plan eine Ergebnisverschlechterung von 35,0 Mio. € bedeuten würde. Die prognostizierte Haushaltsverschlechterung ergibt sich insbesondere aus deutlich höheren Transferaufwendungen, gestiegenen Personalaufwendungen sowie gestiegenen Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen. Diese Mehraufwendungen können durch die prognostizierten Mehrerträge im Bereich der Gewerbe- und Einkommensteuer, Zuwendungen und allg. Umlagen sowie sonstigen Transfererträgen nicht vollständig kompensiert werden. Im Einzelnen:

Die ordentlichen Erträge (Zeile 10) werden im Vergleich zum Plan 2024 um 310,9 Mio. € höher prognostiziert. Das resultiert zum Großteil aus Mehrerträgen bei Steuern und ähnlichen Abgaben (Zeile 1), den Zuwendungen und allg. Umlagen (Zeile 2), sonstigen Transfererträgen (Zeile 3) sowie Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Zeile 6).

Die Mehrerträge in Zeile 1 i. H. v. 103,7 Mio. € sind hauptsächlich auf Mehrerträge i. H. v. 97,2 Mio. € bei der Gewerbesteuer zurückzuführen. Diese Verbesserungen gehen zwar noch auf die Steuerschätzung im Mai 2024 zurück, weshalb die Steuerschätzung im Oktober 2024 gegebenenfalls Anpassungsbedarfe insbesondere für die Folgejahre begründen kann. Da nach einer zwischenzeitlichen Abflachung der Steuerentwicklung in der Jahresmitte inzwischen wieder eine positive Entwicklung zu beobachten ist, stützt sich die aktuelle Prognose für 2024

derzeit allerdings maßgeblich auf die tatsächliche unterjährige Steuerentwicklung und -prognose. Weitere positive Abweichungen mit in Summe 30,7 Mio. € werden für weitere Steuerarten bzw. Abgaben erwartet. Einen gegenläufigen Effekt haben die geringer ausfallenden Zuwendungen des Landes für die Grundsicherung Arbeitssuchender. Diese ist um 24,3 Mio. € geringer als geplant.

Die in der Zeile 2 prognostizierten Mehrerträge der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen i. H. v. 85,4 Mio. € resultieren zum einen aus Mehrerträgen aus der Landeszuweisung (39,3 Mio. €) aus dem Sondervermögen „Bewältigung der Krisensituation in Folge des russischen Angriffskriegs in der Ukraine“ und zur Beteiligung an den Kosten für die Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen. Zum anderen werden Mehrerträge von rd. 36,1 Mio. € durch Schlüsselzuweisungen erzielt. Weiteren Entlastungen stehen Mindererträge in Höhe von 28,6 Mio. € gegenüber, da das Land für die Personengruppe der illegal Eingereisten, die in Köln einen überdurchschnittlichen Anteil der Geflüchteten darstellen, keine Erstattungen leistet.

Die sonstigen Transfererträge in Zeile 3 weisen in der Prognose Mehrerträge von 73,1 Mio. € aus. Der Hauptanteil dieser Erträge ist auf die Kostenerstattung im Bereich Hilfe für junge Menschen und ihre Familien (51,2 Mio. €) zurückzuführen. Weitere 7,9 Mio. € Mehrerträge ergeben sich aus Rückforderungen aus dem Beteiligungsbereich. Hinzu kommen 6,2 Mio. € Erträge durch die Erstattungen zuvor geleisteter Aufwendungen der Stadt durch das Jobcenter.

Die Mehrerträge der Kostenerstattung und Kostenumlage i. H. v. 48,5 Mio. € (Zeile 6) basieren zum Großteil auf prognostizierten Mehrerträgen von insgesamt 80,4 Mio. € aus Bundes- und Landeserstattungen in Zusammenhang mit SGB XII-Leistungen sowie Unterhaltsvorschüssen, Erstattung von Kosten für die Unterbringung von Geflüchteten und Leistungen für Bildung und Teilhabe. Für Leistungen nach dem SGB II wird eine Verschlechterung von rd. 40,6 Mio. € prognostiziert. Diese ergibt sich aus geringeren Kosten der Unterkunft und einer daraus resultierenden geringeren Bundesbeteiligung.

Die ordentlichen Aufwendungen weisen in der Prognose eine Mehrbelastung i. H. v. 341,7 Mio. € aus. Diese ergibt sich insbesondere aus der Zeile 15 Transferleistungen sowie aus höheren Personalkosten in der Zeile 11.

Für die Transferleistungen werden aktuell Mehraufwendungen von 266,8 Mio. € prognostiziert. 103,5 Mio. € davon ergeben sich aus steigenden Fallzahlen und erhöhten Aufwendungen im Bereich Hilfe für junge Menschen und ihre Familien u. a. aufgrund von Kostensteigerungen, vermehrten Sicherheitsmaßnahmen und externen Unterbringungsangeboten. Für die Leistungen nach SGB XII werden u.a. aufgrund erhöhter Regelsätze sowie gestiegener Mietkosten Mehraufwendungen i. H. v. 79,2 Mio. € erwartet. Weitere Mehraufwendungen sind auf nicht geplante Betriebskostenzuschüsse für die Kliniken der Stadt Köln i. H. v. 73,3 Mio. € zurückzuführen. Ein gegenläufiger Effekt wird in der allg. Finanzwirtschaft verzeichnet. Der um 30,7 Mio. € geringere Aufwand basiert auf der geringeren Landschaftsumlage.

Für die Personalaufwendungen der Zeile 11 werden Mehraufwendungen von 48,0 Mio. € prognostiziert. Diese ergeben sich insbesondere aus den Tarifabschlüssen des öffentlichen Dienstes, der damit einhergehenden Besoldungsanpassung im Beamtenbereich sowie den Personalmehrbedarfen zur Umsetzung der Wohngeldreform.

Aus dem Finanzergebnis (Zeile 21) ergeben sich Mehrbelastungen von rd. 4,2 Mio. €. Die um 29,2 Mio. € höheren Finanzerträge der Zeile 19 resultieren vor allem aus zusätzlichen Zinserträgen in der allgemeinen Finanzwirtschaft. H. v. rd. 17,5 Mio. €, sowie weiteren Finanzerträgen aus

den städtischen Beteiligungen mit insgesamt 9,2 Mio. €. Die Mehraufwendungen der Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen (Zeile 20) i. H. v. 33,4 Mio. € ergeben sich im Wesentlichen aus den steigenden Zinsentwicklungen.

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen werden nicht prognostiziert. Die Isolierung der Corona- und Ukraine-Krieg-bedingten Schäden nach NKF-CUIG über das außerordentliche Ergebnis findet letztmalig Anwendung zum Jahresabschluss 2023 und kommt damit im Jahresabschluss 2024, der Gegenstand der Prognose ist, nicht mehr zum Tragen.

c) Jahresabschlüsse

Die Feststellung des Jahresabschlusses 2020 durch den Rat ist am 07.09.2023 erfolgt.

Die Jahresabschlüsse für die Jahre 2021 und 2022 sind eingebracht worden und liegen dem Rechnungsprüfungsamt zur Prüfung vor (Vorlagen 2386/2023 sowie 0545/2024). Die Prüfung der beiden Jahresabschlüsse erfolgt parallel und ist derzeit noch nicht abgeschlossen.

Es ist beabsichtigt den Jahresabschluss für das Jahr 2023 noch im Jahr 2024 aufzustellen.

2. Rahmenbedingungen

Die Aufstellung des Haushalts 2025/2026 steht unter schwierigen Rahmenbedingungen sowie zahlreichen Herausforderungen vor Ort sowie bei Bund und Land.

a) Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Das Bundesministerium für Wirtschaft und Klimaschutz hat am 13.09.2024² bestätigt, dass die wirtschaftliche Schwäche in Deutschland weiterhin anhält:

„Die deutsche Wirtschaft befindet sich auch zu Beginn des dritten Quartals 2024 weiterhin in einer Stagnation. Die Industrieproduktion ist vor allem infolge der anhaltend rückläufigen Auslandsnachfrage und sinkender Auftragsbestände weiterhin in einem Abschwung; zuletzt tendierten auch wichtige Dienstleistungsbereiche wie Handel, Verkehr, Gastgewerbe sowie sonstige Dienstleister schwächer. Erschwert wird die aktuelle Bewertung der Entwicklung im Dienstleistungssektor durch die umstellungsbedingt derzeit stark eingeschränkte Datenverfügbarkeit der Konjunkturstatistiken im Handel und Dienstleistungsbereich.

Aktuelle Stimmungs- und Frühindikatoren deuten keine kurzfristige konjunkturelle Erholung an. Die Industrieproduktion und die Auftragseingänge – bereinigt um Großaufträge – waren im Juli erneut rückläufig, wobei bei der Produktion ferienbedingte Sondereffekte eine Rolle gespielt haben dürften. Der ifo Geschäftsklimaindex ist im August zum dritten Mal in Folge gefallen, die Unternehmen bewerteten zuletzt sowohl die aktuelle Lage als auch die Geschäftserwartungen pessimistischer. Im Verarbeitenden Gewerbe gab der Index besonders deutlich nach, was zum Teil auf die erwartete Wachstumsverlangsamung in wichtigen Absatzmärkten, insbesondere den USA und China, zurückzuführen sein dürfte. Angesichts der weiterhin schwachen Auslandsnachfrage, der anhaltenden geopolitischen Unsicherheiten und der erst langsam und mit Verzögerung wirkenden entlastenden Effekte der geldpolitischen Lockerung dürfte sich die industrielle Schwächephase zunächst fortsetzen und die exportorientierte deutsche Industrie dämpfen.

Auch im Dienstleistungsbereich setzte sich die Eintrübung des Geschäftsklimas vor allem mit Blick auf die Geschäftserwartungen fort. Trotz der rückläufigen Inflation und der deutlich gestiegenen Kaufkraft im Zuge der höheren Reallöhne tendierten zuletzt auch wichtige Stimmungsindikatoren der privaten Haushalte, namentlich das GfK-Konsumklima und das HDE-Konsumbarometer, schwächer.

Vor diesem Hintergrund gehen daher auch die meisten Wirtschaftsforschungsinstitute in ihren Herbstprognosen von einer fortgesetzten wirtschaftlichen Stagnation in der zweiten Jahreshälfte und einer konjunkturellen Belebung erst im Verlauf des kommenden Jahres, getragen von einer Erholung des privaten Konsums, einer anziehenden Auslandsnachfrage und einer Trendumkehr bei der Investitionsentwicklung, aus.“

Auch die im Oktober aktualisierte Einschätzung des Ministeriums³ bestätigt diese Entwicklung und schließt sogar einen erneuten, leichten Rückgang der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung nicht aus.

² Pressemitteilung vom 13.09.2024, abrufbar unter [BMWK - Die wirtschaftliche Lage in Deutschland im September 2024](#)

³ Pressemitteilung vom 14.10.2024, abrufbar unter [BMWK - Die wirtschaftliche Lage in Deutschland im Oktober 2024](#)

b) Haushaltssituation Bund und Land

Der Bundeshaushalt wurde im Entwurf am 16.08.2024 vorgelegt und befindet sich nach der 1. Lesung im Bundestag vom 13.09.2024 aktuell in der Beratung. Die Schlussabstimmung ist für den 29.11.2024 vorgesehen. Der Bundesrechnungshof als Bundesbeauftragter für Wirtschaftlichkeit in der Verwaltung (BWV) führt in seiner Stellungnahme vom 16.04.2024⁴ aus: „Die Aufstellung des Bundeshaushalts sowie der Finanzplanung werden in diesem Jahr noch einmal schwieriger als in den Jahren zuvor. Das Urteil des Bundesverfassungsgerichts zum Zweiten Nachtragshaushaltsgesetz 2021 lässt die bereits vorher nur noch geringen haushaltspolitischen Spielräume weiter schrumpfen und erhöht den Druck für eine bisher versäumte strukturelle Konsolidierung der Bundesfinanzen. Gleichzeitig zeigen die politischen und gesellschaftlichen Auseinandersetzungen im Zusammenhang mit den Anpassungen des Bundeshaushalts 2024 die großen Akzeptanzprobleme, auf die notwendige Konsolidierungsmaßnahmen stoßen können. Die Herausforderungen für die Haushaltsaufstellung 2025 und die neue Finanzplanung sind enorm. Nur ein ungeschminktes Bild der tatsächlichen Situation der Bundesfinanzen wird durchgreifende Veränderungsprozesse initiieren können und deren Durchsetzung ermöglichen. Der BMV hält es für unabdingbar, sich hierzu der überaus ernsten Lage der Bundesfinanzen bewusst zu werden. Dringend erforderliche strukturelle Konsolidierungsschritte dürfen nicht länger auf die lange Bank geschoben werden.“

Das Land NRW hat seinen Haushalt 2025 am 13.09.2024 eingebracht. Die Etatentwürfe sehen eine klare Prioritätensetzung in den Bereichen Kinder, Bildung, Sicherheit und industrieller Transformation vor. Ein weiterer großer Posten im Landeshaushalt betrifft die Kommunen. Mit dem Haushaltsplanentwurf für 2025 und der Finanzplanung für die Folgejahre erhalten die Kommunen Planungssicherheit. Ab dem kommenden Jahr plant die Landesregierung zudem den Einstieg des Landes in die Altschuldenlösung für die Kommunen mit jährlich 250 Mio. €.

c) Ausstehende Altschuldenlösung und Entwicklung der Zinsbelastung

Altschuldenlösung

Der Großteil der nordrheinwestfälische Kommunen ist in einer finanziell schlechten Situation, was zu einem Aufbau von Liquiditätskrediten geführt hat und weiterhin führt. Diese Schulden belasten die Haushalte erheblich und schränken die finanzielle Handlungsfähigkeit der Kommunen ein. Für das Land Nordrhein-Westfalen gibt es bisher noch keine abschließende Lösung zur Bewältigung der Schuldenproblematik. Dies führt dazu, dass Kommunen weiterhin mit hohen finanziellen Belastungen konfrontiert sind.

Am 04.06.2024 hat die Landesregierung von Nordrhein-Westfalen beschlossen, beginnend ab 2025 über 30 Jahre jährlich 250 Mio. € für die Ablösung übermäßiger kommunaler Liquiditätskredite zur Verfügung zu stellen („kommunale Altschulden“) und hat gleichzeitig ihrer Erwartung Ausdruck verliehen, dass die Bundesregierung den Weg für die zugesagte Bundesbeteiligung ebnet. Konkrete Gespräche und Entscheidungen dazu stehen noch aus. Aktuell ist nicht absehbar, ob und wie die Stadt Köln im Falle einer „Altschuldenlösung“ partizipieren kann.

Zinsentwicklung

Um der aufgrund des Ukraine-Kriegs gestiegenen Inflation entgegenzuwirken, hat die Europäische Zentralbank (EZB) – nach einer Phase historisch niedriger Zinsen – ihren Leitzins beginnend mit Juli 2022 in mehreren Schritten von 0% auf 4,50 % angehoben. Diese Zinsentwicklung hatte und hat in den Jahren 2022-2024 Auswirkungen auf die Zinsaufwendungen der Stadt Köln. Durch die gestiegenen Zinsen erhöhten sich

⁴ Stellungnahme BRH vom 16.04.2024, abrufbar unter [Stellungnahme des BWV an das BMF zur Aufstellung des Bundeshaushalts 2025 und der Finanzplanung bis 2028 Risiken und Fluchten beenden – Rahmenbedingungen für eine durchgreifende Konsolidierung des Bundeshaushalts \(bundesrechnungshof.de\)](https://www.bundesrechnungshof.de/Presse/Stellungnahme-des-BWV-an-das-BMF-zur-Aufstellung-des-Bundeshaushalts-2025-und-der-Finanzplanung-bis-2028-Risiken-und-Fluchten-beenden-Rahmenbedingungen-fuer-eine-durchgreifende-Konsolidierung-des-Bundeshaushalts)

nicht nur die Zinsaufwendungen für bestehende Geschäfte (variable Darlehen, Liquiditätskredite), sondern auch die Finanzierungskosten für Neuaufnahmen, Umschuldungen und Prolongationen und damit die mit Investitionen verbundenen Aufwendungen.

Inzwischen hat die EZB den Leitzins in mehreren Schritten wieder reduziert. Dennoch sind die Refinanzierungszinsen für die Stadt Köln weiterhin höher als vor dem Ukraine-Krieg. Zudem ist festzustellen, dass sich die Zinskurven wieder normalisieren, d. h. langfristige Finanzierungen mit höheren Zinssätzen verbunden sind als kurzfristige Refinanzierungen. Der branchenübliche Margenaufschlag für Kommunen hat sich auf den Kreditmärkten jedoch allgemein erhöht. Im Ergebnis ist damit festzustellen, dass eine Reduktion des Leitzinses durch die EZB aufgrund anderer Einflussfaktoren nicht direkt und in gleicher Höhe zu einer Reduktion der Zinsaufwendungen der Stadt Köln führt.

Die Haushaltsplanung berücksichtigt die geplanten Liquiditäts- und Investitionskredite, das aktuelle Zinsniveau, eine weitere leichte Reduktion des Leitzinses und eine leichte Reduktion der langfristigen Kreditzinsen. Die Prognosen zur weiteren Entwicklung des Leitzinses und der langfristigen Kreditzinsen in den Jahren 2025 und 2026 sind gleichwohl mit Risiken verbunden, da das Vorgehen der EZB und der Kreditmärkte nicht nur von der Inflationsentwicklung, sondern auch noch von weiteren Faktoren (Wirtschaftswachstum in Europa, globale wirtschaftliche Bedingungen, Finanzmarktentwicklungen, politische Faktoren) abhängig ist. Diese Risiken sind nicht vermeidbar. Es wird daher auch in den kommenden Jahren eine intensive Beobachtung aller für die Stadt Köln relevanten Kreditmärkte und ein enges Controlling der Zinsaufwendungen erfolgen.

d) Tarifabschlüsse

Die Tarifvertragsparteien haben sich nach langen Verhandlungen im Herbst 2023 auf einen historischen Tarifabschluss verständigt. Danach steigen bei einer Laufzeit von 24 Monaten (01.01.2023 – 31.12.2024) die Entgelte der Tarifbeschäftigten um mindestens 340 €/Monat (+5,5%). Ferner wurden Sonderzahlungen vereinbart.

Die Tarifabschlüsse im TV-L wurden auf die Beamt*innen übertragen (Laufzeit 01.10.2023 – 31.10.2025). Auch hier kam es zu Besoldungserhöhungen um 5,5% bzw. Sonderzahlungen. Durch Mindestenerhöhungen sowohl im Tarif- als auch im Besoldungsbereich führen die Abschlüsse insgesamt zu Erhöhungen, die im Mittel über 10% liegen. Damit führen diese Abschlüsse zu erheblichen Mehrbelastungen im Haushalt der Stadt Köln und die Personalaufwendungen steigen um einen dreistelligen Millionenbetrag im Vergleich zum Vorjahr.

e) Herausforderungen für den Haushalt 2025/2026 und die Mittelfristplanung bis 2029

Neben den bereits vorgenannten Rahmenbedingungen und Herausforderungen binden die Kostenentwicklungen im Bereich der Schulträgeraufgaben (insbesondere Mieten für zusätzliche Schulgebäude), der Finanzierungsbedarf der Kliniken der Stadt Köln gGmbH, die Mehraufwendungen für Bedarfe des Offenen Ganztags, der Kindertagesstätten, die Unterbringungskosten für Geflüchtete, die (kommunalen) Leistungen nach SGB XII aber auch die Tarif- und Besoldungsanpassungen erhebliche Ressourcen. Über die sich abzeichnenden Entwicklungen wurden Finanzausschuss und Rat bereits im Dezember 2023 (Vorlage 3702/2023) unterrichtet.

f) Nachwirkungen Corona und Ukraine/ Auslaufen der Bilanzierungshilfe

In den vergangenen Jahren hat die COVID-19-Pandemie und die Bewältigung der Auswirkungen des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine die öffentlichen Haushalte und damit auch die Stadt Köln vor große Herausforderungen gestellt. Die finanziellen Auswirkungen sind bis heute spürbar.

Um die finanziellen Belastungen abzufedern und die Handlungsfähigkeit der Kommunen sicherzustellen, hat der Landtag NRW im September 2020 das NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) beschlossen. Dieses wurde Ende 2022 auch auf Belastungen aufgrund des Ukraine-Krieges ausgeweitet (jetzt NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz, NKF-CUIG). Nach § 5 NKF-CUIG mussten die Kommunen in NRW die Corona- und Ukraine-Krieg-bedingten Mehraufwendungen und Mindererträge ermitteln. Diese Belastungen wurden im Jahresabschluss über die Bildung einer Bilanzierungshilfe isoliert und belasteten das Jahresergebnis somit nicht. Corona-bedingte Belastungen wurden in den Jahren 2020 bis 2023 isoliert, Ukraine-Krieg-bedingte Belastungen für die Jahre 2022 und 2023. Das Gesetz regelt, dass die resultierende Bilanzposition nach § 6 NKF-CUIG entweder ab 2026 ganz oder anteilig einmalig mit der allgemeinen Rücklage zu verrechnen ist oder über längstens 50 Jahre linear abgeschrieben wird.

Das NKF-CUIG regelt den Umgang mit diesen Krisen-bedingten Belastungen bis einschließlich zum Jahresabschluss 2023, sodass die Möglichkeit und Pflicht zur Isolierung ab dem Jahr 2024 entfällt. Obgleich dies nicht bedeutet, dass insbesondere im Rahmen des Ukraine-Krieges auch für die Jahre 2024ff. keine Belastungen mehr für den städtischen Haushalt anfallen.

Bei der Stadt Köln ist im Jahr 2020 ein Corona-bedingter Schaden in Höhe von 155,5 Mio. € entstanden. Für das Jahr 2021 kann über eine Corona-bedingte Belastung von 150,0 Mio. € berichtet werden. Im Jahr 2022 führten Corona-Pandemie und Ukraine-Krieg zu einem Schaden von 62,5 Mio. €. Im Rahmen der letztmaligen Corona und Ukraine-Krieg-bedingten Isolierung im Jahr 2023 wird es voraussichtlich auf eine Belastung in Höhe von 76,7 Mio. € hinauslaufen. Insgesamt führt dies über die Jahre 2020 bis 2023 zu einer Gesamt-Belastung des städtischen Haushaltes in Höhe von 444,9 Mio. €⁵.

Diese kriseninduzierte Haushaltsverschlechterung ist hauptsächlich durch Steuerausfälle insbesondere beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der sonstigen Vergnügungssteuer entstanden. Durch die Corona-Pandemie und den Ukraine-Krieg ist zudem in allen Jahren ein erhöhter Reinigungsaufwand für öffentliche Gebäude, Verwaltungsgebäude und Flüchtlingsunterkünfte entstanden. Auch erhöhte Personalaufwendungen für die Einstellung von zusätzlichem Personal oder aufgrund von hohen Tarifsteigerungen werden auf beide Krisen zurückgeführt. Corona-bedingt führten behördliche Schließungen von Schulen, Kultureinrichtungen und Weiterbildungseinrichtungen zu hohen Ertragsausfällen durch verminderte Elternbeiträge, entgangene Eintrittsgelder und Kursentgelte.

Ukraine-Krieg-bedingt führte die Unterbringung von Geflüchteten sowie die Gewährung von Sozialleistungen zu einer starken Belastung des städtischen Haushaltes.

Die von Bund und Land gewährten Erstattungen konnten die entstanden Belastungen nur zu einem Teil kompensieren.

Die Bilanzierungshilfe wird vorbehaltlich der Ratsentscheidung der Stadt Köln ab 2026 linear über 50 Jahre abgeschrieben. Dies bedeutet eine zusätzliche Haushaltsbelastung pro Jahr in Höhe von 8,9 Mio. €⁶. Neben der Belastung der zukünftigen Haushalte bedeutet dies ebenso eine Belastung der nachfolgenden Generationen. In der Ergebnisrechnung ist diese Haushaltsbelastung - vorbehaltlich der Ratsentscheidung - bereits berücksichtigt.

⁵ Die Werte sind vorläufig und bilden den Stand zur Erstellung des Haushaltsplanentwurfes 2025/2026 ab. Mit dem Entwurf zum Jahresabschluss 2023 werden Verbesserungen erwartet, die mit dem 1. Veränderungsnachweis verarbeitet werden, sodass sich auch die zukünftige Haushaltsbelastung leicht verbessert.

⁶ wie vor.

g) Transparenz für Europa – die EPSAS (European Public Sector Accounting Standards)

Neben Wirkungsorientierung und Nachhaltigkeit bilden die Schaffung größtmöglicher Transparenz der Finanzdaten sowie die Mitwirkung bei der Entwicklung von Instrumenten hierfür einen Schwerpunkt in Köln.

Hierzu kann die Entwicklung der EPSAS eine wichtige Rolle spielen. Das Europäische Amt für Statistik (Eurostat) wurde von der Europäischen Kommission beauftragt, einheitliche Rechnungslegungsstandards für den öffentlichen Sektor in der EU zu entwickeln. In diesen Prozess ist für Deutschland das Bundesfinanzministerium involviert. Über den deutschen Städtetag beobachtet die Stadt Köln die Entwicklungen, um bei Inkrafttreten - ein genauer Zeitpunkt ist derzeit noch nicht absehbar - optimal darauf vorbereitet zu sein.

3. Aufstellungsprozess und im Aufstellungsprozess ergriffene Gegensteuerungsmaßnahmen

Die Arbeiten zum Haushalt 2025 ff. starteten Ende des Jahres 2023 mit dem Ziel, spätestens im November 2024 den Haushalt im Rat zu verabschieden und somit zum 01.01.2025 einen von der Bezirksregierung Köln genehmigten und in Kraft getretenen Haushalt - wie in den Vorjahren - vorliegen zu haben. Der stadtweite Aufstellungsprozess wurde mit einem Auftakt im Verwaltungsvorstand am 09. und 16.01.2024 sowie am 05.02.2024 im Finanzausschuss begonnen. Die Verwaltung hat dem Finanzausschuss empfohlen, einen Doppelhaushalt für die Jahre 2025/2026 aufzustellen.

Aufgrund der herausfordernden Haushaltslage der Stadt Köln waren die Fachdezernate von Beginn aufgefordert, Vorschläge zur Priorisierung und vor allen Dingen zur Konsolidierung und damit zur Entlastung des Haushalts zu erarbeiten. Gleichzeitig mussten unvermeidliche Mehrbedarfe geprüft und im Haushalt berücksichtigt werden. Prozessbegleitend fanden Budgetgespräche auf Amts- und Dezernatsebene, Berichterstattungen im Verwaltungsvorstand sowie eine Haushaltsklausur der Beigeordneten statt, die von Gesprächen der Oberbürgermeisterin flankiert wurden.

Basis für den Aufstellungsprozess bildete die sog. Budgetvorgabe, die bereits bekannte Chancen und Risiken gegenüber der bisherigen Mittelfristplanung berücksichtigte (vgl. auch Vorlage 3702/2023) und gleichzeitig Priorisierungs- und Konsolidierungsentscheidungen der Dezernate erforderlich machte.

Die im Rahmen des Aufstellungsprozesses untersuchten und entwickelten Priorisierungen und Konsolidierungen betreffen alle Bereiche der Stadtverwaltung. Sie wirken sowohl auf die Ertrags- als auch die Aufwandsseite und erfassen auch die internen Prozesse und Strukturen sowie die Leistungen der Verwaltung. Insgesamt haben diese Maßnahmen ein Volumen von 93,5 Mio. € in 2025 und wachsen bis 2029 auf 115,1 Mio. € auf. Nachfolgend werden wesentliche Bestandteile dieser Gegensteuerung umrissen. Details lassen sich den betreffenden Teilplänen entnehmen.

Bei den Gebühren und Kostenerstattungen wurden Anpassungen an die Kostenentwicklung nachgeholt, die insbesondere in der Pandemie und zu Beginn des Ukraine-Krieges aus Rücksicht auf die Herausforderungen der Bürgerinnen und Bürger zurückgestellt worden waren. Dies betrifft beispielsweise die Anpassung der Essensentgelte im Bereich der Kindertagesstätten, der Gebühren der Stadtbibliothek und der Rheinischen Musikschule sowie der Parkentgelte bzw. des Bewohnerparkens. So sollen u.a. die Parkgebühren in städtischen Parkhäusern erhöht und an die ortsüblichen Parkgebühren privat betriebener Parkhäuser angeglichen werden. Da die städtischen Parkhäuser einem erheblichen Sanierungsstau unterliegen, wird die geplante Einnahmeerhöhung zur Reduzierung der Mehrbedarfe für die Gebäudeunterhaltung sowie zur Bestands- und Qualitätssicherung der Parkhäuser eingesetzt.

Eine Reihe von Aktualisierungen wurden dem Rat schon vorgelegt und teilweise auch schon entschieden; andere sind derzeit in der Vorbereitung und werden einer separaten Beschlussfassung durch den Rat zugeführt. Dies betrifft auch die Anpassung der Elternbeiträge im Bereich der Offenen Ganztagschulen. Bedingt durch die vergleichsweise hohen Tarifsteigerungen in der Vergangenheit haben die Träger*innen der Offenen Ganztagschulen in Köln höhere Personalkosten. Dies hat zur Folge, dass finanzielle Mehrbedarfe im Hinblick auf die Erfüllung der Aufgabe bestehen. Zur Finanzierung dieser Mehrbedarfe ist es unerlässlich, die Elternbeitragssatzung für die Kindertagesbetreuung erstmals seit 2016 entsprechend anzupassen. Die Erhöhung soll sozial abgewogen erfolgen und sich in den Einkommensstufen bis 100.000 € auf lediglich 3 bis 6 % belaufen, größere prozentuale Steigerungen sind erst ab höheren Einkommen vorgesehen. Der Beitrag in der höchsten Einkommensstufe wird auf 228 €/Monat entsprechend dem aktuellen Ganztagerlass NRW erhöht, der eine Staffelung bei diesem Betrag enden lässt (ab 01.08.2025: 234 €). Im Gegenzug soll in den unteren Einkommensstufen eine soziale Entlastung erfolgen und Familien mit Einkünften bis 36.813 € beitragsfrei gestellt werden.

Eine Absenkung des Hebesatzes der Grundsteuer, wie sie im Rahmen der Grundsteuerreform diskutiert wird, ist angesichts der im interkommunalen Vergleich unterdurchschnittlichen Steuersätze in der derzeitigen Haushaltslage und mit Blick auf die Verpflichtung defizitärer Gemeinden zur Ausschöpfung aller Ertrags- und Einsparmöglichkeiten nicht darstellbar, weshalb der Haushaltsplanentwurf entsprechende Mehrerträge von rd. 23 Mio. € bei der Grundsteuer berücksichtigt.

Angesichts der Konsolidierungsnotwendigkeiten im Kernhaushalt wurden auch die Betriebskostenzuschüsse der städtischen Beteiligungsgesellschaften auf ihre zwingende Notwendigkeit hin überprüft und teilweise, soweit dies vertretbar erschien, mit Konsolidierungsvorgaben versehen. Dies betrifft die Köln Tourismus GmbH, die KoelnBusiness GmbH und die Aktiengesellschaft Zoologischer Garten Köln. Im Bereich der städtischen Kliniken wurden schon Mitte 2024 weitergehende Konsolidierungsvorgaben für den städtischen Betriebskostenzuschuss formuliert, die im Haushaltsplanentwurf ebenfalls Berücksichtigung finden. Bei der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Wallraf-Richartz-Museum / Foundation Corboud konnten ebenfalls Anpassungen an den aktuellen Bedarf vorgenommen werden. Einzelne Gesellschaften sollen mit Blick auf die auch zukünftig notwendige Konzentration der verfügbaren Finanzmittel schließlich nicht langfristig weitergeführt werden. Dies betrifft die Acht Brücken GmbH und die Akademie der Künste der Welt / Köln gGmbH. Bei diesen berücksichtigt der Haushalt entsprechende Betriebskostenzuschüsse nur noch temporär.

Parallel wurden die Zuführungen der Beteiligungen an den städtischen Haushalt betrachtet. Sofern keine Ausschüttungssperren (wie z. B. bei der KoelnMesse GmbH) bestehen, wurden auch hier mögliche Potentiale eruiert. Dies betrifft z. B. die GAG AG und die SWK GmbH. Während bei der GAG AG eine erhöhte Ausschüttung mit der dortigen Finanzlage ohne Mieterhöhungen in Einklang zu bringen ist, musste auf eine weitere Erhöhung der Ausschüttung des SWK-Konzerns über die in der bisherigen mittelfristigen Finanzplanung verankerten Ansätze hinaus verzichtet werden. Angesichts der finanziellen Herausforderungen durch die Mobilitäts- und Energiewende wird die derzeit eingeplante Höhe von 50 Mio. € in den kommenden Jahren in Abhängigkeit der politischen Weichenstellungen ohnehin zu evaluieren sein. Für die aktuelle Haushaltsplanung ist angesichts der in den letzten Jahren erzielten Jahresergebnisse und des Verzichts auf erhöhte Ausschüttungen an die Stadt davon auszugehen, dass die im Haushaltsplanentwurf 2025/2026 eingeplante Ausschüttung realisiert werden kann.

Im Rahmen der Haushaltsaufstellung wurden darüber hinaus strikte Konsolidierungsvorgaben für die Entwicklung des städtischen Personalkörpers sowie der Personalkosten formuliert und planerisch umgesetzt. Dies beinhaltet, dass (jenseits der nach aktuellem Stand technisch und rechtlich im Stellenplan zwingend nachzuvollziehenden Stellen) kein zusätzliches Budget für die Schaffung neuer Stellen zur

Verfügung gestellt wird. Neue Aufgaben oder Aufgabenveränderungen müssen daher innerhalb des bestehenden Personalkörpers abgebildet werden. Im Gleichlauf zu Kürzungen bei externen Förderungen wurden auch freiwillige interne Projekte auf den Prüfstand gestellt und werden teilweise nicht oder nur gekürzt fortgeführt werden können. Parallel wurde im Verwaltungsvorstand festgelegt, dass weitere Einsparungen beim Personalbudget dadurch erzielt werden, dass bei bestimmten Stellenkategorien im Fall einer Fluktuation keine unmittelbare Wiederbesetzung erfolgen soll (sog. Nachbesetzungsstrategie). Hierdurch sollen Einsparungen von weiteren 10 Mio. € erreicht werden, die planerisch ebenfalls verarbeitet werden konnten.

Auch externe Maßnahmen wurden im Rahmen des Aufstellungsprozesses auf ihre Wirksamkeit und weitere Durchführbarkeit untersucht. Die Notwendigkeit der Aufgabenpriorisierung und -depriorisierung in den Fachdezernaten hat entsprechende Umschichtungen, Einsparungen und/oder Veränderungen bei den betreffenden Projekten zur Folge. Die Details können den jeweiligen Teilplänen entnommen werden. Im Nachfolgenden werden nur einige, wesentliche Maßnahmen beispielhaft dargestellt.

So wurden beispielsweise die Förderungen in den Dezernaten von diesen insgesamt auf ihre zwingende Notwendigkeit hin überprüft und freiwillige und disponible Zuwendungen unter fachlichen und finanziellen Gesichtspunkten priorisiert. Dies betrifft wie z. B. bei der Förderung der sog. Dritten Orte neben Förderprogrammen, die durch Ratsbeschlüsse ausgestaltet wurden, auch solche, die eine vertragliche Ausgestaltung erfahren haben. So entfällt beispielsweise im Dezernat Bildung, Jugend und Sport in allen Schulformen das Projekt KLASSE (KlimaAktion Schulen Sparen Energie), das vor rund 20 Jahren ins Leben gerufen wurde. Mit dem damaligen Projekt wurden die Daten der Energieverbräuche und Entsorgungskosten der teilnehmenden Schulen ermittelt und vertragliche Prämienauszahlungen an die Schulen geleistet, wenn Einsparungen bei Energie oder Abfallentsorgung erzielt wurden. Nicht zuletzt durch energieeffiziente Ausstattungen der Schulen besteht inzwischen immer weniger Einflussmöglichkeit der Nutzenden auf den Verbrauch. Gleichwohl sind Ressourcenschonung und Müllvermeidung aktuelle Themen. Daher soll das Projekt KLASSE losgelöst von Prämienzahlungen neu strukturiert werden und künftig in anderer Form Schulen in der Umwelterziehung unterstützen.

In diversen Projekten wurden die Ansätze reduziert: Da die Winterbespielung des Ebertplatzes, welche fortgesetzt werden soll, inzwischen in der Bevölkerung etabliert ist, sollen hier z. B. projektbezogene Einsparungen bei der Öffentlichkeitsarbeit vorgenommen werden. Gleiches gilt für die polisMOBILITY. Ursprünglich geplante zusätzliche Förderungen und Maßnahmen, die bisher noch nicht verwirklicht werden konnten, werden bis zu einer grundlegenden Verbesserung der Haushaltslage zurückgestellt. Dies betrifft z. B. die Pläne für ein sog. Menschenrechtsstipendium aber auch weitere Ausbauprojekte. So wurden Reinigung, Wartung und Planung aller städtischen öffentlichen Toiletten im sog. Toilettenkonzept gebündelt. Alle Standorte, für die die Planung in 2024 abgeschlossen und freigegeben ist, werden umgesetzt und wurden im aktuellen Haushaltsplanentwurf finanziell mit Mittel hinterlegt und damit priorisiert. Dies umfasst die insgesamt sieben Toilettenanlagen im Domumfeld und am Neumarkt. Die Realisierung weiterer Anlagen wird vorläufig zurückgestellt. Gleiches gilt auch für den ursprünglich in den Blick genommenen Ausbau von 18 weiteren Trinkwasserbrunnen, der angesichts der angespannten Haushaltslage noch nicht umgesetzt werden kann.

Auch institutionelle und sonstige Förderungen wurden auf ihren unabweisbaren Bedarf hin geprüft, weshalb die Verträge zur Auszahlung von nicht zweckgebundenen Globalmitteln an die Träger der freien Wohlfahrtspflege von den Dezernaten für Bildung, Jugend und Sport sowie für Soziales, Gesundheit und Wohnen nicht fortgesetzt werden sollen. Da sich das JobCenter aufgrund der Kürzungen von Bundesmitteln aus der Ko-Finanzierung zurückgezogen hat, können die Angebote „Kompetenzagentur/Berufsorientierung“ nicht fortgeführt werden. Auch die vor wenigen Jahren geschaffene Förderung des Kölner Renn-Vereins 1897 e.V., der das Gelände der Pferderennbahn Weidenpesch im Wege eines

Erbbaurechts gepachtet hat und für den Betrieb, Erhalt sowie die Instandhaltung der Anlage verantwortlich ist, soll zugunsten der Konzentration der Mittel auf andere Projekte mit dem Haushaltsjahr 2024 auslaufen.

Auch die Haushaltsansätze für die politischen und repräsentativen Aufgaben wurden in den Konsolidierungsprozess mit einbezogen: Hier wurden z. B. der Ansatz für die Bereitstellung und den Betrieb von Dienstfahrzeugen für Bürgermeister*innen gesenkt. In Anlehnung an die Organisation neuer Arbeitswelten sollen die Geschäftszimmer der Bürgermeister*innenbüros neu aufgestellt werden. Als Beitrag zur Haushaltskonsolidierung sollen auch die Zuwendungen an die Fraktionen den allgemeinen Konsolidierungsvorgaben unterworfen werden und über eine Reduzierung bei Anzahl und Größe der Fachausschüsse weitere Einsparungen erzielt werden. Die beiden letztgenannten Maßnahmen setzen entsprechende Beschlüsse des Rates voraus und sollen ab der kommenden Ratsperiode greifen.

Bei den Bezirken wurden bei den sog. bezirksorientierten Mittel keine Kürzung vorgenommen. Lediglich die Mittel aus dem Stadtverschönerungsprogramm werden den allgemeinen Konsolidierungsvorgaben unterworfen und entsprechend reduziert.

Ebenso wie in den gerade beleuchteten Dezernatsbereichen werden auch im Bereich der Kultur diverse Konsolidierungsmaßnahmen umgesetzt – sowohl im Bereich der städtischen Kulturinstitutionen als auch bei der Kulturförderung der freien Szene – und neue Projekte mit Blick auf die Haushalts- und Finanzsituation zurückgestellt. Dies betrifft beispielsweise die ursprünglich geplante Realisierung einer eigenen Tanzsparte bei den Bühnen der Stadt Köln. Die laufenden und anstehenden Arbeiten im Römisch-Germanischen Museum und dem Wallraf-Richartz-Museum binden des Weiteren derzeit viele Personal- und Finanzressourcen, so dass in den anderen Kultureinrichtungen weniger Renovierungsarbeiten anfallen. Ferner wird die (Um)Lagerung zahlreicher Exponate aus bestehenden kostenintensiven Depots in günstigere Depots veranlasst. Dazu wurden im Interimsdepot Porz-Lind bereits geeignete Flächen identifiziert.

Köln verfügt über eine vielfältige Museumslandschaft, die Besucher*innen aus aller Welt anlockt. Im Vergleich zu den Eintrittspreisen vergleichbarer Häuser sind die derzeit erhobenen Eintritte für die städtischen Museen moderat und es ist trotz der allgemeinen Kostensteigerungen der vergangenen Jahre keine signifikante Erhöhung der Eintrittsentgelte der Museen erfolgt. Eine nunmehr geplante Erhöhung der Eintrittsentgelte soll sicherstellen, dass die Museen ein im nationalen und internationalen Vergleich weiterhin attraktives Ausstellungsprogramm bieten können. Die Verwaltung plant darüber hinaus, die Interimsausstellung des Römisch-Germanischen Museums im Belgischen Haus im Kulturzentrum Neumarkt unterzubringen. Aktuell zählt das Belgische Haus jährlich ca. 50.000 Besucher*innen, Tendenz steigend. Darunter sind zahlreiche Schulklassen, da die „Römerzeit“ zum Curriculum in den Schulen – auch außerhalb von Köln – zählt. Die Kulturverwaltung lässt sich hierbei von der Idee leiten, dass die Vermittlung am Beispiel des Originals nicht zu ersetzen ist, und verspricht sich Synergien über einen gemeinsamen Standort mit dem Rautenstrauch-Joest-Museum sowie dem Museum Schnütgen und bietet hierdurch Besucher*innen die Möglichkeit, „auf kurzem Wege“ in unterschiedliche Erlebniswelten einzutauchen.

Schließlich sollen verwaltungsintern Einsparungen durch ein verstärktes Prozessmanagement, welches durch das Dezernat für Stadtentwicklung, Wirtschaft, Digitalisierung und Regionales koordiniert wird, erzielt werden. Managemententscheidungen wurden auch im Bereich der vorgehaltenen städtischen Gebäudeflächen getroffen. Hier verfolgt das „Strategische Büroflächenmanagement“ das Ziel, eine effiziente Nutzung der von der Stadt Köln genutzten Büroflächen mit dem Ergebnis auch einer nachhaltigen Kostenreduktion durch Abmietung von Liegenschaften durch die Gebäudewirtschaft der Stadt Köln voranzutreiben.

Diese diversen, teilweise schon ergriffenen oder für die kommenden Haushaltsjahre geplanten Gegensteuerungsmaßnahmen finden sich in den nunmehr vorliegenden Zahlen des Haushaltsplanentwurfs 2025/2026 wieder und werden in den jeweiligen Teilplänen erläutert.

Bei der Erarbeitung hat sich die Verwaltung von dem Gedanken leiten lassen, dass alle Bereiche den notwendigen Konsolidierungsprozess solidarisch mittragen und hierzu Beiträge leisten. In der Kürze der Zeit werden nicht alle Konsolidierungspotentiale gehoben werden können, da eine Reihe von Maßnahmen umfangreicherer Vorbereitungen und Abwägungen bedürfen. Dem wird durch die Veranschlagung eines globalen Minderaufwands Rechnung getragen. Vor dem Hintergrund der Verschiebung der Haushaltseinbringung um lediglich drei Monate schöpfen die Maßnahmen die kurzfristigen Möglichkeiten weitestgehend aus. Mit dem hierüber generierten Konsolidierungsvolumen genügt die Stadt daher den gesetzlichen Vorgaben des kommunalen Haushaltsrechts, wonach Kommunen verpflichtet sind, den Haushaltsausgleich darzustellen und, sofern dies nicht gelingt, alle Spar- und Ertragsmöglichkeiten auszunutzen.

Mit den beschriebenen Gegensteuerungsmaßnahmen und unter Berücksichtigung der Instrumente des 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes (globaler Minderaufwand und Verlustvortrag, siehe auch Kapitel D, 4) ist es daher gelungen, einen genehmigungsfähigen Haushalt vorzulegen, der die finanzielle Handlungsfähigkeit der Stadt Köln sichert, die Lasten gleichmäßig verteilt, aber auch Investitionen in die Zukunft und thematische Schwerpunktsetzungen weiter ermöglicht. Nachfolgend wird daher erläutert, welche inhaltlichen Strategien und Schwerpunkte für den Haushalt leitend waren.

D. Haushaltsplan 2025/2026 und Mittelfristplanung bis 2029

1. Ziele und Strategien

a) Stadtstrategie „Kölner Perspektiven 2030+“ - Schwerpunkte im Haushalt 2025/2026

Mit der Stadtstrategie "Kölner Perspektiven 2030+"⁷ hat Köln einen Kompass für eine zukunftsgerichtete, strategische und nachhaltige Stadtentwicklung erarbeitet. Sie zeigt auf, wie Köln den vielfältigen Herausforderungen einer wachsenden Metropole begegnen kann. Dabei wird herausgestellt, mit welchen Themen sich Köln in den kommenden Jahrzehnten auseinandersetzen und wo die Akteur*innen aus Politik, Verwaltung und Stadtgesellschaft ihre Kräfte bündeln müssen. Dies alles mit dem Ziel, Köln dauerhaft als lebenswerte Großstadt zu stärken, zu entwickeln und aktiv zu gestalten.

Köln stellt sich seiner Verantwortung als Kommune sowie als Zentrum einer dynamischen Region. Mit den "Kölner Perspektiven 2030+" gibt sie Antworten auf die drängenden Fragen der zukünftigen Stadtentwicklung. Ziel ist es, die Qualitäten Kölns als lebenswerte, klimarobuste und wettbewerbsfähige Stadt zu sichern und zu steigern. Die "Kölner Perspektiven 2030+" bilden die Grundlage für das Handeln von Verwaltung, Politik und Stadtgesellschaft.

Eine Metropole wie die Stadt Köln hat eine herausgehobene Rolle, was sowohl gesellschaftliche als auch technische Innovation angeht. Sie ist damit Treiber für den erforderlichen Wandel weit über die eigenen Grenzen hinweg und hat dabei große Herausforderungen mit Blick auf die wachsende Bevölkerung auf der einen Seite und die begrenzte Flächenverfügbarkeit auf der anderen Seite.

⁷ Siehe auch [Kölner Perspektiven 2030+ - Stadt Köln \(stadt-koeln.de\)](https://www.stadt-koeln.de/kp2030/)

Daher haben die Themen Wohnen und Stadtteilentwicklung eine große Bedeutung. Dies spiegelt sich auch im vorliegenden Doppelhaushalt:

Im Bereich Wohnen und Stadtteilentwicklung hat sich die Stadt Köln zum Ziel gesetzt, durch bedarfsgerechten Ausbau der öffentlichen Infrastrukturen und Dienstleistungen sowohl starke Zentren zu entwickeln als auch die Veedel als Zentren des gemeinschaftlichen Lebens zu sichern. Die integrierte Planung für den neu zu entwickelnden Stadtteil Kreuzfeld im Kölner Norden neben Blumenberg konnte in 2023 abgeschlossen werden, die technische Masterplanung zur Überprüfung des Entwurfs und der Bauleitplanung zur Schaffung von Planungs- und Baurecht wurde begonnen und ist im Haushalt auskömmlich finanziert. Nach Abschluss der technischen Masterplanung kann eine Zeit-/Maßnahmen und ein Finanzierungsplan erarbeitet werden. Der ehemalige Deutzer Hafen soll in den kommenden Jahren zu einem gemischt genutzten urbanen Quartier mit ca. 3.000 neuen Wohnungen für 6.900 Bewohner*innen sowie 6.000 neuen Arbeitsplätzen entwickelt werden. Die Grundsteine für die Bebauung (Bebauungsplan, Änderung des Flächennutzungsplans) wurden in 2023 gelegt, so dass nunmehr die Umsetzung begonnen werden kann.

In der Parkstadt Süd entsteht am Rande des Parks und rund um die historische Großmarkthalle in Raderberg ein bunt gemischtes Stadtviertel mit mehreren tausend neuen Wohnungen, modernen Büros und Gewerbeflächen. Gleichzeitig wird mit diesem Stadtviertelprojekt der Innere Grüngürtel vollendet. Neben den bereits jetzt teilweise nutzbaren Parkflächen sind erste Hochbauprojekte für Wohnungen sowie Gewerbe- und Gastronomiefläche gestartet. Als weitere städtebauliche Projekte sind zu nennen das neue Quartier Rondorf Nord-West sowie das Deutz Areal im Mülheimer Süden.

Um die Rahmenbedingungen für gemeinschaftliche Wohnbauprojekte zu verbessern, weitere Potenziale zu erschließen sowie Konzepte für die soziale Stadt von morgen zu entwickeln, hat bereits im Frühjahr 2022 die Beratungsstelle für gemeinschaftliche Wohnbauprojekte ihre Arbeit aufgenommen. Ihre Aufgabe ist die Lotsen- und Koordinierungsfunktion innerhalb der Stadtverwaltung, z.B. durch Begleitung von Vergabeverfahren, Aktivierung kommunaler wie privater Flächen und zur Unterstützung bei der Projektrealisierung. Die Beratungsstelle hat dabei auch eine externe, von der Stadt Köln geförderte Kooperationspartnerin unter dem Dach des Hauses der Architektur, die MitStadtZentrale (MSZ).

Mit der geplanten Stadtentwicklung ist auch das Thema Mobilität von hoher Wichtigkeit.

Dabei hat die Auswertung repräsentativ erhobener Mobilitätskennziffern aus dem Jahr 2022 gezeigt, dass die Mobilitätswende in Köln weiter voranschreitet. Wurden 2006 noch mehr als 40 Prozent aller Wege von den Kölner*innen mit dem Auto zurückgelegt, sind es gegenwärtig noch 25 %- während sich der Anteil des Radverkehrs auf ebenfalls 25 % erhöht hat. Der Anteil der E-Bikes beträgt dabei bereits 4 %, mit steigender Tendenz. Das Radfahren hat demnach erheblich an Bedeutung gewonnen. Ähnliches zeichnet sich für das Zu-Fuß-Gehen ab. Bereits jeder dritte Weg der Kölner*innen ist ein reiner Fußweg. Neben dem notwendigen Erhalt und der Instandsetzung der bestehenden städtischen Verkehrsinfrastruktur muss diese daher auch so weiterentwickelt werden, dass sie den sich wandelnden Mobilitätsbedürfnissen der Menschen Rechnung trägt.

Dazu sind umfangreiche Maßnahmen erforderlich, die aktuell mit dem nachhaltigen Mobilitätsplan „Besser durch Köln“ (SUMP) bezogen auf das Jahr 2035 erarbeitet werden. Hierzu gehören insbesondere der weitere Ausbau des ÖPNV, der Rad- und Fußwege, der Ladeinfrastruktur für elektrisch verkehrende Fahrzeuge sowie verkehrsberuhigende Maßnahmen im Stadtgebiet. Konkret sind beispielsweise für den Neubau von Radwegen bzw. Radschnellwegen im investiven Haushalt in den Jahren 2025 bis 2029 insgesamt 20 Mio. € vorgesehen. Darüber hinaus sind im

ÖPNV-Bereich für die Kapazitätserweiterung auf den Linien 4, 13 und 18 im gleichen Zeitraum investive Auszahlungsermächtigungen von 103 Mio. € berücksichtigt.

Mit der Mobilitätsstrategie einhergehend ist das Erfordernis, dass der Ausstoß von Treibhausgasemissionen gesenkt wird und Ressourcen nachhaltig genutzt werden um eine Klimaneutralität zu erreichen und die natürlichen Lebensgrundlagen zu schützen.

Die Eindämmung des Klimawandels und die Anpassung an klimawandelbedingte Folgen gehören zu den entscheidenden strategischen Parametern für die Zukunftsfähigkeit der Stadt. Der Rat der Stadt Köln hat sich im Dezember 2022 mit der gesamtstädtischen Strategie „Klimaneutrales Köln 2035“ befasst (2547/2022). Auf dieser Basis wurde in 2023 ein „Aktionsplan Klimaschutz“ (2243/2023) entwickelt, der Maßnahmen der Verwaltung und der städtischen Beteiligungen mit hohem Einfluss auf das Treibhausgasminderungspotential vorsieht und Eingang in die aktuellen Haushaltsplanansätze des Planentwurfs gefunden hat.

Über die Monitoring-Plattform „www.klimaschutz-monitoring.koeln“ sollen die Wirkung der einzelnen Maßnahmen sowie aller Maßnahmen in ihrer Gesamtheit im Vergleich zum Treibhausgasreduktionsziel öffentlich einsehbar werden. Damit werden die Entwicklungen im Kölner Klimaschutz für Kölner*innen, alle beteiligten Akteur*innen sowie für die Politik transparent und bieten so Sichtbarkeit und Transparenz verbunden mit dem Ziel, weitere Akteur*innen der Stadtgesellschaft dazu zu ermutigen und zu motivieren, Maßnahmen in ihrem Einflussbereich anzugehen.

Angesichts der bedeutenden Aufgaben und der Vielzahl an notwendigen Maßnahmen, die für einen wirksamen Klimaschutz erforderlich sind, wird sich dies in den kommenden Jahren nicht nur im Haushalt der Stadt Köln, sondern auch bei den städtischen Beteiligungen, d. h. im gesamten Konzern Stadt, abbilden. Eine Vielzahl von Maßnahmen werden in den nächsten Jahren fortgeschrieben und neue Aktivitäten auf den Weg gebracht werden müssen, um der ambitionierten Zielsetzung weiterhin gerecht werden zu können.

Neben der Eindämmung des Klimawandels stellen die bereits nicht nur in Köln spürbaren massiven Auswirkungen des Klimawandels für Mensch und Natur eine große Herausforderung dar. Anpassungsmaßnahmen zur Starkregenvorsorge und Hitzeprävention betreffen in einer stark verdichteten Großstadt wie Köln zahlreiche Aufgaben kommunaler Aktivitäten, beispielsweise die Bereiche Verkehr und Infrastruktur, vorsorgende Raumplanung, den Wohnungsbau, das Gesundheitswesen und den Bevölkerungsschutz. Der klimaresiliente Umbau der Stadt wird den Haushalt auch in der Zukunft weiter fordern. Hier sind in den nächsten Jahren und Jahrzehnten umfassende Investitionen erforderlich, die jedoch auf der anderen Seite auch die Gesamtkosten der durch den Klimawandel verursachten Schäden reduzieren werden. Zur Bewältigung dieser Transformationsaufgabe wird mit dem sogenannten „IKA Köln“ ein integriertes Klimawandelanpassungskonzept erstellt, welche die klimasensitiven kommunalen Handlungsfelder definiert und Strategien und Maßnahmen zur Gefahrenbewältigung im Zusammenhang mit den nicht mehr abwendbaren Folgen des Klimawandels entwickelt (Ratsbeschluss 1538/2024). Die Projektlaufzeit ist von 2024 bis Mitte 2026 angesetzt.

Der Hitzeaktionsplan wird ebenso in das IKA Köln integriert, wie andere sektorale Strategien. Er ist ein wichtiger Baustein, um auf verschiedenen Handlungsebenen zielgerichtete Maßnahmen zur Prävention von Gesundheitsgefahren durch Hitzewellen ergreifen und die Bevölkerung resilienter machen zu können.

Ein umfassendes Förderprogramm, das in den Jahren 2023 bis 2025 mit 20 Mio. € pro Jahr im Haushalt verankert ist, unterstützt Privatpersonen bei der Gebäudesanierung und dem Einsatz von erneuerbaren Energien. Zudem werden Photovoltaik-Anlagen auf bestehenden

Gewerbeimmobilien von Kleinstunternehmen, kleinen und mittleren Unternehmen gefördert. Begleitend unterstützt das in 2024 in Betrieb genommene Kölner Solarkataster Eigentümer*innen von Immobilien bei der Entscheidung für eine Photovoltaikanlage und deren Ausgestaltung.

Der Bundestag hat am 17.11.2023 den Gesetzentwurf der Bundesregierung für die Wärmeplanung und zur Dekarbonisierung der Wärmenetze (WPG) angenommen. Es ist am 1. Januar 2024 in Kraft getreten und zielt darauf ab, bundesweit bis spätestens 2045 eine kosteneffiziente, bezahlbare und klimaneutrale Wärmeversorgung sicherzustellen, die die Steigerung der Nutzung des Anteils erneuerbarer Energien und unvermeidbarer Abwärme zum Gegenstand hat. Derzeit liegt dem nordrhein-westfälischen Landtag ein Gesetzesentwurf vor, der die Kommunen zur Aufstellung einer Wärmeplanung verpflichtet. Sie liefert Handlungsempfehlungen für die Umsetzung einer klimaneutralen Wärmeversorgung. Durch sie werden Eigentümer*innen von Immobilien befähigt, Entscheidungen aufgrund einer umfassenden Datenbasis zu treffen. Die erforderlichen Mittel für die Aufstellung der kommunalen Wärmeplanung sind im Entwurf veranschlagt (200.000 € (2025), 340.000 € (2026), 200.000 € (2027), 55.000 € (2028) und 550.000 € (2029)). So wie es der aktuelle Entwurf zum Landeswärmeplanungsgesetz (LWPG) vorsieht, ist mit einer Förderung für die Erstaufstellung des kommunalen Wärmeplans zu rechnen.

Köln ist eine Stadt der Museen: von Modern Art im Museum Ludwig über Kunst des Mittelalters im Museum Schnütgen bis hin zu den spannenden Kulturen der Völker der Welt. Darüber hinaus bieten die Museen mit außergewöhnlichen Sonderausstellungen von internationalem Rang ein viel beachtetes Rahmenprogramm. Gleichzeitig stehen die städtischen Museen vor großen Herausforderungen. Wie in anderen Städten auch, sind die Besucher*innenzahlen der Kultureinrichtungen aktuell rückläufig. Nicht zuletzt erschweren in Köln die für den Erhalt und die Modernisierung der Museumslandschaft notwendigen Bauprojekte derzeit den Besuch. Mit spannenden Interimslösungen wie der des Kölnischen Stadtmuseums begegnen die Museen diesen Herausforderungen erfolgreich. Die anspruchsvollen Bauvorhaben zum MiQua (Museum im Quartier) und zum Römisch-Germanischen Museum sind weiter herausfordernd. Die Fertigstellung des Erweiterungsbaus des Wallraf-Richartz-Museums (WRM) ist für Mitte 2028 vorgesehen.

Eine stärkere strategische und strukturelle Zusammenarbeit der städtischen Museen sowie eine gemeinsame Marketingstrategie sollen künftig das Gesamtangebot und die öffentliche Wahrnehmung der Häuser verbessern. Für das Ziel, ab 2029 jährlich zwei Millionen Besucher*innen in die Kölner Museen zu lenken, hat u. a. eine umfangreiche Überprüfung der Erreichbarkeit und Barrierefreiheit stattgefunden. In Zukunft werden die Museen mit einem digitalen „24/7“-Angebot zusätzliche Besuchergruppen ansprechen.

Die Kultureinrichtungen fördern angesichts der genannten Herausforderungen verstärkt die Vernetzung mit Akteur*innen aus Kultur und Gesellschaft und bauen die gemeinsame Bildungs- und Vermittlungsarbeit auf analoger und digitaler Ebene weiter aus. Nach dem Ende des gemeinsam mit der Hohen Domkirche verfolgten Projekts „Historische Mitte“ wird daher derzeit diskutiert, wie ein Portal für die Via Culturalis die Besucher*innen empfangen und als Auftakt in diese besondere Kölner Kulturmeile mit mehr als 2.000 Jahren Stadt-, Stadtbau- und Architekturgeschichte dienen kann.

Die Arbeit der städtischen Bühnen wird weiter von der Sanierung des Operngebäudes bestimmt. Nach den aktuellen Planungen gehen die Bühnen von zwei weiteren Spielzeiten in dem als Interim genutzten Depot auf dem Gelände des Carlswerks in Köln-Mülheim aus. Die gestiegenen Sanierungskosten des Bühnenensembles am Offenbachplatz führen zu einer finanziellen Mehrbelastung der Bühnen durch höhere Abschreibungen und Zinsen. Diese verschieben sich durch die verzögerte Inbetriebnahme voraussichtlich auf die Jahre ab 2027. Dem wird mittels eines Veränderungsnachweises zu diesem Haushalt Rechnung getragen. Die in der mittelfristigen Haushaltsplanung ausgewiesenen

Betriebskostenzuschüsse stellen dabei Obergrenzen für den Finanzrahmen der Bühnen dar. Daher sind wegen der Entwicklung der Sanierungskosten und -situation auch bei den Bühnen perspektivisch grundlegende Konsolidierungsmaßnahmen erforderlich. Nach Wiedereinzug der Bühnen in das Gebäudeensemble am Offenbachplatz soll das Depot ab 2026/27 die rechtsrheinische Spielstätte des Schauspiels sowie Aktivitäten der Freien Szene Tanz beheimaten. Der Aufbau einer neuen Tanzsparte wird frühestens ab der Spielzeit 2028/29 möglich sein und wurde angesichts der Haushalts- und Finanzlage vorläufig zurückgestellt.

Frühkindliche und schulische Bildung ist für die Menschen Schlüssel und zentraler Baustein für ihren persönlichen und beruflichen Erfolg, sie legt den Grundstein im sozialen, demokratischen Miteinander unserer Gesellschaft, leistet einen bedeutenden Beitrag zu Inklusion und Integration und für die Unternehmen der Wirtschaft legt sie die Basis für den Fachkräftenachwuchs und damit den Fortbestand von Wettbewerbsfähigkeit, Innovation und Entwicklung.

Die Stadt Köln fokussiert sich in besonderem Maße darauf, eine zukunftsfähige schulische Bildungsinfrastruktur sicherzustellen und diese konsequent weiter auszubauen. Hierbei wird der Fokus auf die Schaffung von Chancengleichheit und die Stärkung von Partizipationsfähigkeit gelegt.

Noch immer hängt in Deutschland der Bildungserfolg von Kindern und Jugendlichen stark von der sozialen Herkunft ab. Die Stadt Köln will dem entgegenwirken und für mehr Chancengerechtigkeit sorgen. So werden seit Jahren besonders die Schulen mit einem hohen Anteil sozioökonomisch benachteiligter Schüler*innen gefördert, indem kommunale Ressourcen dort sukzessive gebündelt werden. Landes- und Bundesprogramme unterstützen diesen Ansatz, z.B. durch die Förderprogramme für die Entwicklung von Familiengrundschulzentren. Mit dem aktuell gestarteten Programm „Startchancen“⁸ wird dieser sozialindizierte Ansatz weiterverfolgt.

Im Schulbau ist weiterhin das Ziel, bedarfsorientiert entsprechende Schulplätze in den jeweiligen Schulformen zur Verfügung zu stellen. Hierfür werden seit 2017 auch ungewöhnliche Vergabeformen ausprobiert, um den Schulbau erfolgreich und schneller voranzutreiben. Dazu gehören die Beauftragungen von Investor*innen, General- und Totalunternehmungen mit Bau und Sanierung von Schulgebäuden, sowie mit der Errichtung von Containern und Modulbauten wie auch Anmietungen von Bestandsimmobilien inklusive deren Herrichtung zur schulischen Nutzung wie zuerst im ehemaligen Rautenstrauch-Joest-Museum und zuletzt in einem Bürogebäude an der Aachener Straße geschehen.

Neben der laufenden Bauunterhaltung einer Vielzahl bestehender Schulgebäude (Instandhaltungsbudget 2024: 82,4 Mio. €; Vorjahr 82,1 Mio. €) arbeitet die städtische Gebäudewirtschaft derzeit an weiteren 128 Großprojekten im Schulbereich, die sich in Planung oder bereits im Bau befinden. Um dem Schulbaunotstand weiter entgegen zu wirken, stellt die Stadt über die Gebäudewirtschaft im Jahr 2024 für diese Neubau-, Erweiterungs- und Generalinstandsetzungsprojekte - trotz der erschwerten und zu berücksichtigenden Rahmenbedingungen wie Liefer- und Kapazitätsengpässe in der Bauwirtschaft - erneut ein beachtliches Bauinvestitionsbudget in Höhe von 323,2 Mio. € (Vorjahr: 318,9 Mio. €) bereit.

In zwei Sonderprogrammen realisiert die Stadt Köln 90 Großbaumaßnahmen an 30 Schulstandorten zusammen mit General- und Totalunternehmen (GU/TU), um diese zu beschleunigen. Das erste Maßnahmenpaket ist bereits zu 90 % abgeschlossen. Das zweite Schulbauprogramm ist angelaufen. Die Großbaumaßnahmen sind mit einem Bauvolumen von 1,7 Milliarden € gestartet und sind das größte

⁸ <https://www.schulministerium.nrw/startchancen>

Schulbauprojekt in der Geschichte der Stadt Köln. Stadtweit werden mit allen bereits beschlossenen GU- und TU-Projekten mehr als 25.000 Schulplätze in Köln baulich gesichert oder zusätzlich geschaffen.

Nach aktuellem Planungsstand ist im Wirtschaftsplan der Gebäudewirtschaft für 2025 mit einem Investitionsbudget von voraussichtlich rd. 445 Mio. € für das Jahr 2025 von einer nochmals deutlich erhöhten Bautätigkeit im Schulbereich auszugehen.

Mit Blick darauf, dass nach Fertigstellung der Schulgebäude diese über die Schulmieten, im Kernhaushalt finanziert werden und die erforderlichen Flächenbedarfe bei der Standortsuche berücksichtigt werden müssen, werden die Flächenerfordernisse und -standards für neu zu planende und umfangreich zu sanierende Schulgebäude geprüft und zeitnah fortgeschrieben.

Digitalisierung ist unabdingbar für zeitgemäßes Lernen sowie umfassende Teilhabe und Chancengleichheit. Daher wird in Abstimmung mit Landesprogrammen an der Weiterentwicklung der Bildungsangebote in der Digitalität gearbeitet und die Beschaffung moderner Endgeräte, Lernmittel und Software für die städtischen Schulen sichergestellt. Im Rahmen des bisherigen Digitalpaktes konnte eine erhebliche Verbesserung der digitalen Ausstattung der Kölner Schulen erreicht werden.

Der Schaffung von Betreuungsplätzen in Kitas und Großtagespflegen sowie der Gewinnung von Fachkräften in der Kindertagesbetreuung wird auch weiterhin ein großer Stellenwert eingeräumt. In 2025 sollen 540 neue Betreuungsplätze in Kindertagesstätten und in der Kindertagespflege geschaffen werden. Der Ausbau von U3-Plätzen soll intensiviert werden und die Flächenakquise in unterversorgten Stadtteilen wird vorangetrieben. Auch für die Gewinnung von Fachkräften in der Kindertagesbetreuung und Kindertagespflege werden weiterhin eine Vielzahl von Maßnahmen eingeleitet, um einerseits die Rahmenbedingungen in Kitas aber auch die Entlohnung in der Kindertagespflege zu verbessern. Daneben stärkt die Stadt Köln ihre eigenen Ausbildungskapazitäten, um nachhaltig dem Fachkräftemangel begegnen zu können.

Die Kinder- und Jugendhilfe steht vor ständigen Herausforderungen, darunter neue rechtliche Anforderungen, steigende Einzelfallhilfen und der Fachkräftemangel.

Nicht allein in Köln, sondern bundesweit sind die Kosten für ambulante und stationäre Leistungen deutlich gestiegen, insbesondere bei Inobhutnahmen, die seit 2022 zunehmen. Dies hängt mit den Tarifikostensteigerungen in den Sozialberufen, den allgemeinen Kostensteigerungen und den steigenden erzieherischen Bedarfen der Familien zusammen.

Um diesen Herausforderungen zu begegnen, wurde ein Maßnahmenpaket entwickelt, um schneller auf Trendwenden reagieren zu können bei gleichzeitiger Sicherstellung eines qualitativ hochwertigen Kinderschutzes und einer wirkungsorientierten Kostenkontrolle. Ein weiterentwickeltes Datencontrolling („Erziehungshilfe Monitoring“) unterstützt die bezirklichen Leitungskräfte bei der Analyse von Fallzahlen und Kosten, um zeitnah auf Entwicklungen reagieren zu können. Die Personalsituation in ASD und Inobhutnahme wird zudem deutlich gestärkt.

Die wesentliche, strategische Zielsetzung für die Themenbereiche Soziales und Gesundheit sind im am 27.05.2021 vorgestellten Masterplan beschrieben und gelten weiter fort:

- Menschen leben in Köln mit hoher Lebensqualität hinsichtlich sozialer und gesundheitlicher Belange und verfügen über angemessenen Wohnraum. Sie beteiligen sich ihren Wünschen und Bedürfnissen entsprechend am gesellschaftlichen Leben.

- In lebendigen Quartieren der Vielfalt mit je eigenem Profil wohnen, arbeiten und begegnen sich Menschen und übernehmen gemeinsam Verantwortung. Ihnen gelingen gesellschaftliche Teilhabe und gesellschaftliches Miteinander weitgehend unabhängig von ihrer persönlichen Situation. Hierdurch wird Vielfalt als Stärke erlebt.
- Hilfen zielen zuerst auf die Stärkung der Selbsthilfe und sind so nah wie möglich in den direkten Lebensbezügen der Menschen organisiert. Verwaltung und beauftragte Träger sind sozialräumlich ausgerichtet und arbeiten vertrauensvoll zusammen.
- Ein integriertes Management beschreibt eine strukturierte und verbindliche Steuerungslogik. Mit dieser wird die Tätigkeit der Verwaltung an gesetzlichen Grundlagen, an neuen Herausforderungen und politischen Entscheidungen ausgerichtet.

Dabei gilt, dass der weit überwiegende Teil gesetzliche Pflichtaufgaben sind, die allenfalls hinsichtlich der Art und Weise der Aufgabenerledigung kommunal gestaltet werden können. Ziel ist es hier insbesondere, zur Erledigung dieser Aufgaben die notwendigen Prozesse zu optimieren und möglichst weitgehend zu digitalisieren und zu automatisieren.

Besonderes Augenmerk gilt darüber hinaus der Arbeit im Bereich der Obdachlosigkeit und dem Drogenhilfekonzzept. Die Umsetzung der wichtigsten Bausteine dieses Konzeptes erfolgt sukzessive im Rahmen der Haushaltsplanung.

Der Sport ist für die Menschen, ganz gleich ob im organisierten Vereinssport oder als individuelle Bewegungsaktivität im öffentlichen Raum, aber auch aus sozial- und gesundheitspolitischer Sicht für die Stadt Köln von großer Bedeutung.

Strategische Schwerpunkte im Sport liegen in der Sicherung der Verbands- und Vereinsarbeit, der Instandhaltung sportlicher Infrastruktur sowie Innovation und zukunftsorientierte Ergänzung des Sportangebots.

Über projektbezogene Zuschüsse an den Stadtsportbund stärkt die Stadt Köln die Kinder- und Jugendarbeit in den Vereinen mittels der Jugendbeihilfe, fördert Sport und Inklusion und den Seniorensport. Der Vereinsschwimmsport in den Kölner Bädern wird durch den Ankauf von Schwimmzeiten sichergestellt, für den Betrieb des Schwimmleistungszentrums zahlt die Stadt einen Zuschuss an das Land NRW und für die Unterhaltung der vereinsgebundenen Sportstätten erfolgt ein Zuschuss im Rahmen der Sportstättenunterhaltungsbeihilfe.

Die Sportentwicklungsplanung der Stadt soll die Kölner*innen durch neue kostenlose Sportangebote zu mehr Bewegung animieren. Zu diesen Angeboten zählt u.a. das neue Sportlabor im Sportpark Müngersdorf, das nun im zweiten Bauabschnitt durch einen neuen Padel-Court ergänzt werden soll. Innovation bedeutet aber auch den Ausbau bestehender Sportangebote wie z. B. der Neubau der Sportanlage Kapellenstraße in Rondorf.

Große Sport-Ereignisse bieten erhebliches Potenzial, um das Image der Stadt Köln zu stärken, zusätzliche Gästeübernachtungen zu generieren, die lokale Wirtschaft zu fördern und die touristische Attraktivität auch abseits der Veranstaltungsorte zu erhöhen. Sie dienen aber auch als Initialzündung für Kinder und Jugendliche, ihren Vorbildern nachzueifern und selbst Sport zu treiben. Köln beheimatet eine Vielzahl von hochattraktiven Sportveranstaltungen, die Gäste aus der ganzen Bundesrepublik und aus dem Ausland anziehen. Dazu zählen das EHF Final 4 und das Rewe Final 4 im Handball, das DFB Pokalfinale der Frauen oder die für 2027 geplante IHF Handball Weltmeisterschaft der Herren. Die Umsetzung dieser Veranstaltung ist nur durch die organisatorische und finanzielle Beteiligung der Stadt Köln möglich und im aktuellen Sporthaushalts abgebildet.

Um auch in Zukunft als attraktive Sportstadt mit einem vielfältigen Angebot punkten zu können, baut die Stadt ihre Infrastruktur weiter aus. Im Sportpark Müngersdorf investiert sie in den Bau des neuen Radsportzentrums NRW, das nicht nur künftiger Bundesstützpunkt für den Radsport und Hochleistungs-Wettkampfstätte werden soll, sondern durch seine multifunktionale Konstruktionsweise auch Heimat für den

Trainingsbetrieb und Liga-Sport im Basketball und im Volleyball sein kann. Neben der Kölner Sportstätten GmbH als Eigentümerin investiert hier die Stadt in die Umsetzung des multifunktionalen Nutzungskonzepts.

Digitalisierung ist eine Innovationstreiberin, die als ein umfassendes Querschnittsthema die gesamte Verwaltung sowie die Stadtgesellschaft betrifft und Hand in Hand mit den strategischen Zielen der Stadt einhergeht. Der strategische Rahmen der Digitalisierung mit der Konzentration in den nächsten Jahren auf die Umsetzung des von der Politik in Auftrag gegebenen Masterplan Digitalisierung (mit den drei Teilen Digital Governance, Datenökosystem und Smart City) ist ein weiterer entscheidender Grundstein zu einer flächendeckenden Digitalisierung. Wichtige Themen, wie Infrastruktur-/Breitbandausbau, Standards und Normen, Digitalisierung der Verwaltung und Aufbau digitaler Kompetenzen innerhalb der Verwaltung werden weiter wie bisher zur dauerhaften und nachhaltigen Umsetzung beitragen. Allein für die Investition in den Breitbandausbau sind im Planungszeitraum 2025 bis 2029 Auszahlungen von 131,5 Mio. € veranschlagt. Für die gesamtstädtische Umstellung auf SAP S4/Hana sind im Ergebnis- und Investitionshaushalt insgesamt in 2025 bis 2029 rd. 30 Mio. € veranschlagt.

Das „Strategische Büroflächenmanagement“ verfolgt das Ziel, eine effiziente Nutzung der von der Stadt Köln genutzten Büroflächen mit dem Ergebnis einer nachhaltigen Kostenreduktion durch Abmietung von Liegenschaften durch die Gebäudewirtschaft der Stadt Köln. Dabei stehen die Bedürfnisse der Mitarbeiter*innen sowie die digitalen Anforderungen im Fokus. Hierzu werden zukunftsfähige Standards für Raum- bzw. Flächenkonzepte unter Berücksichtigung der nutzerspezifischen Strukturen erarbeitet.

b) Wirkungsorientierter Haushalt und Nachhaltigkeitshaushalt

Strategische Ziele und Indikatoren sind integraler Bestandteil des kommunalen Haushalts. Die gesamtstrategischen Festlegungen der Stadt spiegeln sich im wesentlichen Finanzplanungsinstrument – dem Haushalt mit der mittelfristigen Finanzplanung – wider. Ziele und Ressourcen werden nachvollziehbar und messbar in der Planung dargestellt

Der gesetzlichen Vorgabe, Ziele und die Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung zu beschreiben, trägt die Stadt Köln mit dem Wirkungsorientierten Haushalt in Band 3 des Haushaltsplanes bereits seit 2015 Rechnung. Dazu werden Ziele, Kennzahlen und Indikatoren auf Produktgruppen- und Produktebene mit den dazugehörigen aggregierten Finanzinformationen verknüpft. Die gesellschaftlichen Wirkungen, die der eigentliche Gegenstand des öffentlichen Handelns sind, sollen so in den politischen Steuerungsfokus gerückt werden.

Daher orientiert sich der Wirkungsorientierte Haushalt an der Wirkungskette: Input – Output – Outcome – Impact. Weg von der ursprünglichen Steuerung der öffentlichen Aufgaben allein über Budgets sollen Output und Outcome der städtischen Produkte und Produktgruppen betrachtet und gemessen werden. Entsprechend ihres Beitrags zur Zielerreichung sollen dann die Ressourcen effizienter eingesetzt werden. Noch einen Schritt weiter geht die Betrachtung der gesamtgesellschaftlichen Wirkungen des Verwaltungshandelns (Impact), zum Beispiel im Hinblick auf nachhaltiges Wirtschaften oder sozialen Ausgleich.

Seit 2019 werden Nachhaltigkeitsaspekte im Wirkungsorientierten Haushalt implementiert und damit die Nachhaltigkeitsziele der Vereinten Nationen („Sustainable Development Goals“ – SDG), des Bundes und des Landes Nordrhein-Westfalen mit Finanzressourcen und ersten, vorhandenen Indikatoren in einzelnen Produktgruppen und Produkten verknüpft. Eine Evaluierung des Nachhaltigkeitshaushaltes aus dem Jahr 2021 bestätigte das Modell als eine gute Basis für eine Ausweitung und Fortentwicklung. Eine noch engere Verzahnung mit der laufenden Optimierung des Wirkungsorientierten Haushaltes und insbesondere der permanenten Überprüfung und Weiterentwicklung der Kennzahlen durch die Dienststellen wird hierbei angestrebt. Nachdem der Nachhaltigkeitshaushalt in einer Pilotphase in ersten Dienststellen in Zusammenarbeit mit

der Landesarbeitsgemeinschaft Agenda 21 NRW e. V. implementiert wurde, führt die Stadt Köln den weiteren Roll-Out nun in eigener Verantwortung weiter und bindet sukzessive weitere Ämter in den Nachhaltigkeitshaushalt ein.

2. Ergebnisplan - Darstellung wesentlicher Haushaltspositionen

a) Entwicklung des Steueraufkommens sowie der Schlüsselzuweisungen

Als Grundlage für die im Entwurf des Doppelhaushaltes 2025/2026 geplanten Steuererträge im Bereich der Gewerbesteuer sowie der Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer dient die Steuerschätzung aus Mai 2024, in der aktuelle Entwicklungen bei der Stadt Köln verarbeitet sowie geplante Steuerentlastungen im Sinne des Vorsichtsprinzips zusätzlich berücksichtigt wurden, damit ein möglichst realistisches Bild dargestellt wird.

Insgesamt haben sich die Steuererträge gesamtwirtschaftlich nicht so positiv entwickelt, wie in der Steuerschätzung aus Oktober 2023 erwartet. Gleichwohl bewegen sich die Steuererträge auf einem ähnlich hohen Niveau wie in 2023 und haben daher eine erheblich höhere Ausgangsbasis. Gesamtwirtschaftlich wird mit der Steuerschätzung Mai 2024 von einer Stabilisierung ausgegangen und mit einem geringen Wachstum des Bruttoinlandsprodukts gerechnet.

Bei der „Übersetzung“ der Steuerschätzung auf die Stadt Köln und für die Haushaltsplanung von enormer Bedeutung sind die, wie bereits oben erwähnt, geplanten und vom Arbeitskreis Steuerschätzung noch nicht berücksichtigten Steuererleichterungen, die als Risiko einzupreisen sind.

Dazu gehören zum einen die zu erwartenden, teilweise auch verfassungsrechtlich notwendigen Veränderungen des Einkommensteuertarifs, welche üblicherweise im 2-Jahresrhythmus vorgenommen werden.

Des Weiteren hat das Inflationsausgleichsgesetz zu erwartende Preissteigerungen in den Jahren 2022 und 2023 weitestgehend berücksichtigt, sodass aus Vorsichtsgründen in der Haushaltsplanung eine Absenkung der Wachstumsraten des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer sachgerecht erscheint. Diesen, auch vom Deutschen Städtetag empfohlenen Anpassungen, wurde Rechnung getragen.

Darüber hinaus wurden bei der Auswertung und der Analyse der aktuellen Steuerschätzung intensiv die örtlichen Steuerentwicklungen der Stadt Köln betrachtet und analysiert, um die Steuerentwicklung der nächsten Jahre unter Abwägung von Chancen und Risiken bestmöglich zu prognostizieren.

Im Bereich der Gewerbesteuer zeigt sich, dass die Stadt Köln durch den breit aufgestellten Branchenmix vergleichsweise sicher durch die Pandemie gekommen ist und sich die Gewerbesteuer seitdem auch wieder positiv entwickelt hat, was auch die oben dargestellten Haushaltsansätze verdeutlichen. Die Entwicklung der Gewerbesteuer wird engmaschig beobachtet und ist Gegenstand regelmäßiger Berichterstattungen im Finanzausschuss.

Im Ergebnis zeigt sich daher, dass nach einer starken Gewerbesteuerentwicklung in 2023 und auf Basis der Aufkommensentwicklung in 2024 ein weiterer leichter Anstieg der Gewerbesteuer für realistisch gehalten wird. Daher wurde auf Grundlage der vorgenannten Ausführungen für das Jahr 2025 ein Gewerbesteueransatz von 1.729,3 Mio. € festgelegt. Für die Jahre 2026 ff. wurden zur Ansatzfestlegung die aufgrund der geplanten Steuererleichterungen sowie den der Stadt Köln gegebenen Rahmenbedingungen angepasste Steigerungsraten der Steuerschätzung von Mai 2024 herangezogen.

Für die Jahre 2025 und 2026 ist keine Erhöhung der Hebesätze bei der Gewerbesteuer vorgesehen. Im Bereich der Grundsteuer B soll ein einheitlicher Hebesatz erhoben werden, der dem bisherigen Hebesatz entspricht. Die Hebesätze sind in § 6 der Haushaltssatzung ausgewiesen.

Für die Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer wurde festgestellt, dass dieser im Jahr 2024 für eine Prognose deutlich nach oben korrigiert werden konnte. Hierfür ist vor allen Dingen die Abgeltungssteuer auf Zins- und Veräußerungserträge von zentraler Bedeutung. Diese wurde bisher unterschätzt und führt jetzt zu einem größeren Anstieg der erwarteten Erträge bei der Einkommensteuer. So wurde für das Jahr 2025 unter Berücksichtigung aller Effekte ein Ansatz von 739,5 Mio. € festgelegt.

Die Entwicklung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer zeigt, dass sich die in den letzten Jahren inflationsgetriebenen starken Aufkommensänderungen nicht mehr in dieser Weise fortsetzen. Die Erholung des privaten Konsums kann die abnehmenden Inflationsraten nicht kompensieren, sodass mit nur geringen Steigerungen gerechnet werden kann. Auf Basis der Ergebnisse aus der Mai-Steuerschätzung wurde der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer für das Jahr 2025 auf 186,6 Mio. € festgelegt.

Die Kulturförderabgabe ist von Besucher*innen, die in einem Kölner Beherbergungsbetrieb übernachten, zu bezahlen. Seit dem 01. Juli 2024 gilt diese Besteuerung auch für beruflich bedingte Übernachtungen. Nach den Jahren, in denen die Pandemie kaum Übernachtungen zugelassen hat, ist ein deutlicher Zuwachs bei der Kulturförderabgabe zu verzeichnen.

Das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes Nordrhein-Westfalen hat am 01.08.2024 die Arbeitskreisrechnung (AK-Rechnung) zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2025 (GFG 2025) veröffentlicht. Die AK-Rechnung soll den nordrhein-westfälischen Kommunen eine vorläufige Orientierung über das nächste Gemeindefinanzierungsgesetz auf Basis der zum gegenwärtigen Zeitpunkt bekannten Datenlage geben. Da die zu verteilende Verbundmasse von der Entwicklung der Steuereinnahmen bis zum 30.09.2024 abhängig ist, können sich bis zur endgültigen Festsetzung der Zuweisungen nach dem GFG noch Veränderungen ergeben.

Insgesamt wächst die originäre Finanzausgleichsmasse gegenüber dem Vorjahres-GFG 2024 um 2,36% an und somit stehen 15,5 Mrd. € zur Verfügung. Aufgrund der Corona-bedingten kreditierten Aufstockung der verteilbaren Finanzausgleichsmasse in den GFG 2021 und 2022 findet seit dem GFG 2024 ein Vorwegabzug in Höhe von 29,8 Mio. € statt, welcher die verteilbare Finanzausgleichsmasse schmälert. Durch weitere Vorwegabzüge und Voraberhöhungen ergibt sich eine verteilbare Finanzausgleichsmasse in Höhe von 15,7 Mrd. €, welche um 357 Mio. € bzw. 2,34 % über der verteilbaren Finanzausgleichsmasse des Vorjahres liegt.

Die erstmalig mit dem GFG 2022 angewandte veränderte Steuerkraftermittlung mittels differenzierter Hebesätze für die Gruppe der kreisfreien Städte auf der einen und der Gruppe der kreisangehörigen Gemeinden auf der anderen Seite wird auch mit dem GFG 2025 weiterhin hälftig angewandt. In Zusammenarbeit mit dem Städtetag und anderen Kommunen legt die Stadt Köln auch weiterhin Verfassungsbeschwerde gegen das GFG und die Differenzierung der Hebesätze ein.

Der Ansatz der Schlüsselzuweisungen für das Jahr 2025 orientiert sich an der Arbeitskreisrechnung des GFG 2025 und die Folgejahre wurden mit einem vorsichtigen Wachstum prognostiziert.

Tab. 6: Entwicklung des Steueraufkommens und der Schlüsselzuweisungen

Haushaltsplanansatz	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in Mio. Euro							
Gewerbesteuer	1.383,9	1.510,5	1.578,5	1.729,3	1.808,9	1.874,0	1.935,8	1.999,7
Grundsteuer A und B	233,2	233,9	234,3	259,9	261,8	263,6	265,5	267,4
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	611,5	663,6	691,4	739,5	770,6	813,7	847,1	881,8
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	164,3	177,8	181,3	186,6	190,3	194,3	198,6	203,0
Familienleistungsausgleich	56,1	57,0	57,8	74,0	75,1	76,2	77,4	78,5
Vergnügungsteuer	15,0	17,6	19,3	20,3	20,3	20,3	20,3	20,3
Kulturförderabgabe	7,0	7,0	7,0	26,0	26,0	26,0	26,0	26,0
Schlüsselzuweisungen	531,1	568,5	552,6	626,2	635,6	645,1	654,8	664,6

b) Zinsen

Angesichts der deutlich gestiegenen Inflationsrate hat die Europäische Zentralbank (EZB) den Leitzins für die Eurozone seit 2022 in mehreren Schritten auf 4,50 % angehoben. Weitere Ausführungen sind Kapitel C, 2c zu entnehmen.

Tab. 7: Darstellung der Zinsaufwendungen und Finanzerträge

Haushaltsplanansatz	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in Mio. Euro							
Finanzerträge	63,0	85,9	103,2	131,0	143,5	157,1	159,3	161,7
Zinsen- und sonstige Finanzaufwendungen	68,2	89,0	100,1	166,8	202,8	243,0	234,6	230,9

c) Personal- und Versorgungsaufwendungen

Tab. 8: Entwicklung der Personal- und Versorgungsaufwendungen

Haushaltsplanansatz	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in Mio. Euro							
Personalaufwendungen	1.236,2	1.284,0	1.339,1	1.492,0	1.532,7	1.545,0	1.563,2	1.584,1
davon zahlungswirksame Aufwendungen	1.074,3	1.110,4	1.162,2	1.302,7	1.341,8	1.354,1	1.372,3	1.393,2
davon Zuführungen zu den Personalrückstellungen	161,9	173,7	176,8	189,3	190,8	190,8	190,9	190,9
Versorgungsaufwendungen	58,8	57,0	47,0	57,0	57,0	57,0	57,0	57,0

Im Rahmen des Stellenplanverfahrens zum Haushalt 2025/2026 soll kein Mehrstellenbudget bereitgestellt werden, um der angespannten Haushaltslage zu begegnen. Ergänzend wurde für einen Teil der Stellen eine befristete Nachbesetzungsstrategie als Konsolidierungsmaßnahme festgelegt und aufwandsmindernd berücksichtigt.

Durch die berücksichtigten Steigerungsraten zu den (voraussichtlichen) Tarif- und Besoldungsanpassungen fallen die Planansätze dennoch deutlich höher als in den Vorjahren aus.

Bei den Zuführungsaufwendungen zu den Pensionsrückstellungen orientiert sich die Planung an dem Beschluss zum Besoldungsanpassungsgesetz NRW. Hierdurch bedingt fällt der in den Personalaufwendungen enthaltene Zuführungsaufwand zu den Pensionsrückstellungen für Beamt*innen im Jahr 2025 höher als in den Vorjahren aus.

d) Kinder und Jugend

Tab. 9: Entwicklung der wesentlichen Haushaltspositionen im Kita-Bereich

Haushaltsplanansatz	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in Mio. Euro							
Kindertagesbetreuung								
Aufwand	658,9	690	708,6	781,3	796,8	805,5	816,2	827,8
Ertrag	409,3	420,8	431	460,6	465,3	470,1	475	479,8
Zuschussbedarf	249,6	269,2	277,6	320,7	331,5	335,4	341,3	347,9

Seit dem 01.08.2013 besteht ein Rechtsanspruch auf einen Betreuungsplatz für Kinder unter 3 Jahren (U3). Aufgrund der nach aktuellen Prognosen zu erwartenden steigenden Kinderzahlen werden weitere Betreuungsplätze geschaffen. Für einen bedarfsgerechten Ausbau sollen zu Beginn des Kindergartenjahres 2025/2026 insgesamt 43.026 Plätze in der Kindertagesbetreuung zzgl. 4.103 Plätze in der Kindertagespflege zur Verfügung stehen.

Tab. 10: Entwicklung der wesentlichen Haushaltspositionen der Hilfe zur Erziehung

Haushaltsplanansatz	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in Mio. Euro							
Wirtschaftliche Jugendhilfe								
Aufwand	222,7	234,1	239,6	301,6	291	299,9	308,8	317,8
Ertrag	33,5	33,5	33,5	33,5	33,5	33,5	33,5	33,5
Zuschussbedarf	189,2	200,6	206,1	268,1	257,5	266,4	275,3	284,3

Die Wirtschaftliche Jugendhilfe umfasst sozialpädagogische sowie finanzielle Unterstützung und Beratung von Kindern/Jugendlichen/jungen Erwachsenen, Familien und Personensorgeberechtigten in besonderen Problemsituationen. Sie zeichnet sich seit Jahren durch eine konstant steigende Fallzahlen- und Fallkostenentwicklung aus, wobei die Erträge sich im Zeitverlauf nicht erhöhen. Um die stark zunehmenden Finanzierungsbedarfe in diesem Bereich zu begrenzen, hat das Jugendamt ein Gegensteuerungskonzept entwickelt, welches der Haushaltsplanung zugrunde gelegt wurde. Die Aufwandsansätze variieren über die Haushaltsjahre, da die ergriffenen Gegensteuerungsmaßnahmen erst ab 2026 zu Entlastungseffekten führen werden. Darüber hinaus wird sich die Entwicklung nicht dauerhaft auf dem alten Niveau stabilisieren können, weshalb in den Folgejahren ein erneut ansteigender Aufwand eingeplant wurde.

e) Schulische Bildung

Tab. 11: Entwicklung der Aufwendungen/Erträge im Zusammenhang mit der Offenen Ganztagschule

Haushaltsplanansatz	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in Mio. Euro							
Erträge aus Landeszuweisungen	46,7	49,2	52,0	63,8	67,6	71,5	75,8	80,3
Erträge aus Elternbeiträgen	20,1	22,5	24,0	27,3	28,0	28,8	29,6	31,7
Aufwand für Schülerbetreuung	91,5	96,0	101,5	122,8	130,2	138,1	146,7	155,8
Aufwand aus Forderungsverlusten	1,0	1,0	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1	1,1
Zuschussbedarf	25,7	25,4	26,5	32,8	35,7	38,9	42,5	45,0

Im Rahmen einer Dringlichkeitsentscheidung vom 10.07.2023 und anschließender Genehmigung des Rates vom 07.09.2023 wurde der stetig fortschreitende Ausbau der Offenen Ganztagschule auf insgesamt 37.000 Plätze bis zum Schuljahr 2025/2026 beschlossen. Mit Blick auf den Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung ab dem Schuljahr 2026/2027 wurde finanzwirtschaftlich ein sukzessiver Platzausbau auf bis zu 39.100 Plätze ab dem Schuljahr 2029/2030 eingeplant. Da das Land NRW aktuell eine Beteiligung an den Kosten für die Tarifsteigerungen bei den freien Trägern ablehnt, strebt die Stadt Köln mit anderen Kommunen und dem Städtetag eine Klage gegen das Land NRW an (Konnexitätsprinzip).

Tab. 12: Entwicklung der Mietaufwendungen inkl. Nebenkosten für Schulgebäude Aufwendungen/Erträge im Zusammenhang mit der Offenen Ganztagschule

Haushaltsplanansatz	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in Mio. Euro							
Mietaufwand inkl. Nebenkosten für Schulgebäude	188,8	228,7	249,5	327,1	364	344,5	362,1	379,1

Bei der Berechnung der Planwerte sind die bis zum Jahr 2029 erwarteten Fertigstellungen von Neu- und Umbauten der Schulgebäude berücksichtigt. Die unterschiedlichen Veranschlagungshöhen beruhen zum einen auf zeitlich befristete Interimslösungen und zum anderen auf ergriffene Gegensteuerungsmaßnahmen, die erst ab 2027 greifen.

f) Soziales (inkl. Geflüchtete)

Tab. 13: Entwicklung der Sozialaufwendungen

Haushaltsplanansatz	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in Mio. Euro							
Kommunale Leistungen nach SGB II (TP 0502)								
Aufwand	381,8	529,2	529,4	423,6	422,7	421,8	420,9	420
Ertrag	230,8	320,4	320,4	255,2	254,7	254,1	253,6	253
Zuschussbedarf:	151	208,8	209	168,4	168	167,7	167,3	167
Hilfe zur Pflege - SGB XII (TP 0501)								
Aufwand	84,7	98	100,1	104,1	106	109,4	111,4	113,4
Ertrag	10,4	8,2	8,4	8,6	8,7	8,9	9,1	9,3
Zuschussbedarf:	74,3	89,8	91,7	95,5	97,3	100,5	102,3	104,1
Leistungen nach §§ 2 und 3 des Asylbewerberleistungsgesetzes (im TP 0503)								
Aufwand	90,6	86,1	87,6	76,2	76,2	83,1	87,3	94,3
Ertrag	66,3	34,4	40,6	17,7	17,7	20,7	21,2	22,2
Zuschussbedarf:	24,3	51,7	47	58,5	58,5	62,4	66,1	72,1

Im Haushaltsplan für die Jahre 2023 und 2024 wurde ein stark erhöhter Aufwand für Heiz- und Warmwasserkosten aufgrund der Energiekrise im Zuge des Ukraine Krieges berücksichtigt. Außerdem wurden Aufwandssteigerungen aufgrund des Rechtskreiswechsels von Schutzsuchenden aus der Ukraine in das SGB II eingeplant. Die Energiekosten sind tatsächlich nicht so angestiegen wie zunächst angenommen. Zudem ist die um die Zugänge im Kontext von Fluchtmigration bereinigte Fallzahl der Langzeitarbeitslosen seit Jahren rückläufig. Die Haushaltsplanung für 2025 ff. schreibt diesen Trend fort. Die Leistungsbeteiligung des Bundes an den Kosten der Unterkunft wurde mit dem derzeit aktuellen Anteil von 61,6 % (ohne pauschale Erstattung von Verwaltungskosten) berechnet. Mit der Vorlage 0391/2024 wurde der Bedarf festgelegt.

Die Aufwendungen für Leistungen nach dem 7. Kapitel des SGB XII (Hilfe zur Pflege) sind in den Jahren 2023 und 2024 jeweils stark gestiegen. Grund sind insbesondere die infolge der hohen Inflation massiv gestiegenen Personalkosten der ambulanten und stationären Leistungsanbieter. Für die Jahre 2025 bis 2029 wird aufgrund der aktuellen Kostenentwicklung von lediglich moderaten jährlichen Steigerungen ausgegangen.

Die Höhe der Leistungen nach §§ 2 und 3 Asylbewerberleistungsgesetz wurde in den Jahren 2022 und 2023 maßgeblich durch eine sehr hohe Zahl unerlaubt Eingereister aus Südost-Europa geprägt, die keinen Antrag auf Asyl stellten. Seit Jahresbeginn 2024 ist die Fallzahl bei dieser Personengruppe wieder massiv gesunken. Außerdem konnten zahlreiche Leistungsempfänger*innen mit Duldungsstatus aufgrund des Chancen-Aufenthaltsgesetzes zumindest vorübergehend in den Rechtskreis des SGB II überführt werden. Für die Jahre 2025 und 2026 wird eine Stabilisierung der Fallzahlen auf niedrigerem Niveau als bislang geplant erwartet. In den Folgejahren ist angesichts der weltweiten Entwicklungen wieder mit einem Anstieg der Leistungsberechtigten zu rechnen.

Die Erträge der Jahre 2023 und 2024 erreichten bei Weitem nicht die Planwerte, weshalb die Ansätze der Jahre 2025 ff. nach unten korrigiert werden mussten. Hintergrund ist, dass das Land im Wesentlichen lediglich für Personen, die sich in einem laufenden Asylverfahren befinden, eine Kostenpauschale gewährt. Die dominierenden Fallgruppen in Köln sind aber Geduldete sowie unerlaubt Eingereiste, für die seitens des Landes lediglich eine Einmalzahlung und damit keine laufende Kostenerstattung erfolgt. Die Ansätze der Jahre 2025 und 2026 wurden daher entsprechend nach unten korrigiert. Ab 2027 wird eine stetige Zunahme der Erträge analog zu den erwarteten höheren Fallzahlen angenommen.

g) Städtische Beteiligungen

Das geplante Finanzergebnis wird neben den Zinsaufwendungen maßgeblich von den Erträgen aus Beteiligungen bzw. verbundenen Unternehmen beeinflusst. Im Einzelnen sind nachfolgende Erträge aus Beteiligungen/verbundenen Unternehmen veranschlagt:

Tab. 14: Entwicklung der Erträge aus Beteiligungen

Haushaltsplanansatz	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Beteiligung/verbundenes Unternehmen	in Mio. Euro							
Stadtwerke Köln GmbH	20,0	40,0	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0	50,0
Stadtentwässerungsbetriebe AöR	21,8	21,9	20,5	29,2	33,5	39,7	42,9	44,8
GruBo GmbH	3,5	1,4	1,4	3,3	3,8	2,5	1,6	1,8
Moderne Stadt GmbH	0,8	0,8	1,0	0,0	0,5	1,5	1,4	1,6
Summe	46,1	64,1	72,9	82,5	87,8	93,7	95,9	98,2

Auch die Dividende der GAG Immobilien AG wirkt sich positiv auf das Finanzergebnis aus:

Tab. 15: Entwicklung der Dividende GAG

Haushaltsplanansatz in EUR	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Beteiligung/verbundenes Unternehmen	in Mio. Euro							
GAG Immobilien AG	7,4	7,4	7,4	14,7	14,7	14,7	14,7	14,7

Wesentliche Ertragspositionen stellen die von der RheinEnergie und GVG erhaltenen Konzessionsabgaben für die Bereitstellung von öffentlichen Nutzungsrechten an öffentlichen Verkehrswegen im Konzessionsgebiet der Stadt Köln zur Betreibung der Anlagen und Bereitstellung des gesamten Gas-, Wasser- und Stromversorgungsnetzes dar. Damit wird die Versorgungssicherheit im gesamten Stadtgebiet unter verstärktem Einsatz von erneuerbaren Energien garantiert. Die Vergütungen erfolgen quartalsmäßig und zeitversetzt nach der Endermittlung von Zählermessständen.

Tab. 16: Entwicklung der Konzessionsabgaben

Haushaltsplanansatz	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Erträge	in Mio. Euro							
Konzessionsabgabe RheinEnergie	66,5	69,5	69,0	68,4	70,4	70,0	70,0	70,0
Konzessionsabgabe GVG Rhein-Erft	0,1	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2

Neben den im Finanzergebnis enthaltenen Erträgen aus Beteiligungen haben insbesondere die Betriebskostenzuschüsse an die städtischen Beteiligungen Auswirkungen auf das Jahresergebnis. Nachfolgend werden wesentliche Betriebskostenzuschüsse an städtische Beteiligungen dargestellt, die in der Teilplanzeile 15 – Transferaufwendungen veranschlagt sind:

Tab. 17: Entwicklung der Betriebskostenzuschüsse

Haushaltsplanansatz	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Beteiligung/verbundenes Unternehmen	in Mio. Euro							
Bühnen der Stadt Köln	82,5	88,7	101,5	126,8	126,0	127,6	129,4	131,1
Abfallwirtschaftsbetriebe (Straßenreinigung und Winterdienst)	16,4	16,6	16,9	18,2	18,7	19,1	19,6	20,1
KölnBusiness Wirtschaftsförderungs- GmbH	13,5	13,3	13,3	12,3	11,9	11,5	11,1	10,9
Gürzenich-Orchester	12,7	12,5	13,6	14,8	15,9	17,0	17,8	18,3
KölnMusik GmbH	5,8	5,9	5,9	5,9	5,9	5,9	5,9	5,9
Jugendzentren Köln gGmbH	4,9	5,0	5,0	5,9	6,1	6,4	6,7	6,7
Veranstaltungszentrum Köln	5,0	4,7	4,6	5,2	5,2	5,1	5,0	4,9
Kölner Sportstätten GmbH	4,8	4,8	5,9	9,7	8,8	10,6	11,2	111,2
Wallraf-Richartz- Museum/FondationCorboud	3,7	7,8	9,4	9,7	8,6	7,6	7,3	7,2
KölnTourismus GmbH	6,4	6,5	6,6	6,2	6,0	5,8	5,6	5,5
Zoo AG	3,5	3,6	3,6	3,3	3,1	3,1	3,0	2,9
GAG Immobilien AG	3,1	3,1	3,1	3,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Gebäudewirtschaft der Stadt Köln (Energiekostenabschlag)	0,8	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
Bio Campus/Cologne Grundbesitz GmbH & Co. KG	1,2	1,1	0,6	1,0	2,2	4,1	2,4	2,4
Kliniken der Stadt Köln	0,0	0,0	0,0	76,6	69,3	62,2	54,6	54,6
Summe	164,3	174,6	191,2	299,9	288,9	287,2	280,8	382,9

3. Finanzplan 2025/2026 und große Investitionen

a) Große Investitionen im Kernhaushalt

Mit Blick auf die deutlichen Verfahrensverbesserungen und Erkenntnisse aus den vergangenen Fortschreibungen des Investitionshaushaltes erfolgte auch zum Haushalt 2025/2026 eine frühzeitige integrierte Maßnahmenplanung aller Investitionen.

Damit konnten erneut die zeitlich und inhaltlich ineinandergreifende investive Haushaltsplanung und die investiven Ermächtigungsübertragungen gebündelt in einem Verfahrensschritt abgewickelt werden. Aufgrund der zeitlichen Verzögerung der Haushaltsaufstellung wurde die frühzeitig vorgenommene investive Planung im Zuge des Prognose-Berichtswesens aktualisiert, so dass die Fortschreibung des Investitionshaushaltes dem aktuellen Stand der Mittelabflussplanung entspricht.

Entsprechend der Vorgehensweise in den Vorjahren wurden die Voraussetzungen für die Veranschlagung von Investitionsmaßnahmen eng ausgelegt. Die aktuellen Veranschlagungsgrundsätze der Stadt Köln geben für die Umsetzung der Regelung gem. § 13 Abs. 2 Satz 1 KomHVO

NRW vor, dass für den gesamten Planungszeitraum Ansätze für Baumaßnahmen erst im Finanzplan veranschlagt werden dürfen, wenn ein bereits gefasster oder zumindest absehbar bevorstehender Maßnahmenbeschluss vorliegt. Für die Mittelfristplanung gelten diese restriktiven Bestimmungen nicht, da ansonsten mangels Planungsreife keine neuen Maßnahmen Eingang in den Haushalt finden würden und dadurch die zukünftige Investitionstätigkeit nur unzureichend dargestellt würde. Neben den gesetzlich abgeleiteten Voraussetzungen wurden die Planungen auch dahingehend überprüft, ob die Umsetzung jeder einzelnen Maßnahme als auch des gesamten Maßnahmenpakets eines Bereichs realistisch erscheint. Hierzu wurde angesichts der angespannten Haushaltslage insbesondere auch geprüft, ob geplante Investitionen in Bezug auf ihre Folgeaufwendungen tragfähig sind und die Folgeaufwendungen nach Fertigstellung der Investition im Ergebnishaushalt finanzierbar sind.

Die in diesem Sinne überarbeitete Planung der städtischen Investitionstätigkeit weist nunmehr folgende Gesamt-Ansätze im aktuellen Veranschlagungszeitraum aus:

Tab. 18: Investitionen | Ein- und auszahlungen

	Veranschlagung	Veranschlagung	Veranschlagung	Veranschlagung	Veranschlagung
	2025	2026	2027	2028	2029
	in Mio. Euro				
Auszahlungen	1.399,8	1.293,3	1.406,8	1.214,5	1.254,5
Einzahlungen	218,3	235,2	248,4	256,0	219,7
Saldo	1.181,5	1.058,0	1.158,3	958,5	1.034,8

Hinweis: Mit Erstellung des Haushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2022 wurde die sog. Konzernfinanzierung der städtischen Eigengesellschaften durch die Verlagerung aus der Finanzierungstätigkeit in die Investitionstätigkeit (u. a. als Kapitalhingabe in Form von Ausleihungen) neu aufgestellt. Die Gewährung von Ausleihungen im Rahmen der sog. Konzernfinanzierung (z. B. in Form von Gesellschafterdarlehen) an die städtischen Eigengesellschaften ist seitdem in den Auszahlungen aus Investitionstätigkeit enthalten und prägen die Gesamtsumme der investiven Veranschlagung.

Unter Berücksichtigung der vorangehenden Ausführungen sind im Planungszeitraum 2025 bis 2029 folgende wesentliche Maßnahmen im investiven Bereich veranschlagt:

Tab. 19: Investitionen | Maßnahmen

Maßnahme	Veranschlagung Auszahlungen 2025-2029 in Mio. Euro
2010-1601-0-0044 - Ausleihungen	1.200,0
2010-0701-0-0001 - Kliniken der Stadt Köln	735,6
2301-0108-0-5000 - Grundstücksgeschäfte	372,3
2010-1202-0-0003 - KVB Hochflurwagen	320,0
2010-1202-0-0002 - KVB Niederflurwagen	181,6
6901-1202-0-0310 - Grunderneuerung Mülheimer Brücke	181,4
5600-1601-0-1000 - Wohnungsbauprogramm	165,0
4512-0403-0-1000 - Sanierung Römisch-Germanisches Museum	145,7
1200-0104-0-AZ01 - Breitbandausbau	131,5
5705-1101-0-0052 - Nutzungsrechte Deponie	114,0
9000-1601-0-0030 - Kapitalrücklage KVB für Nord-Süd-Stadtbahn	105,4
6903-1202-0-9003 - Linie 4, 13 u. 18 – Verlängerung Bahnsteige	102,9
4050-0301-0-AZ01 - Auszahlung Bildungspauschale an Gebäudewirtschaft	93,6
9073-0413-0-0001 - Archäologische Zone und Jüdisches Museum	91,4
6903-1202-0-5200 - Ost-West-Stadtbahn	90,2
6601-1201-0-1088 - Ost-West-Achse	
3701-0212-0-0100 - Kraftfahrzeuge Feuerwehr	79,0
5705-1101-0-0000 - Baumaßnahme Mülldeponie Vereinigte Ville	75,0
2010-0801-0-0002 - Kölner Sportstätten Bau Radsportzentrum	74,3
3703-0212-0-0100 - Kraftfahrzeuge	71,2
4514-0405-0-1000 - Sanierung Museum für Angewandte Kunst	69,2
6601-1201-0-6605 - Generalinstandsetzung von Straßen	55,6
2010-1601-0-0048 - Investitionen für den Erwerb von Finanzanlagen	50,0

Bei den dargestellten Auszahlungsbeträgen handelt es sich um die Summe der voraussichtlichen Auszahlungen für die jeweilige Maßnahme im gesamten Planungszeitraum 2025 bis 2029.

Der Ansatz für Ausleihungen an städtische Beteiligungsgesellschaften, die mit 300,0 Mio. € in 2025 und 2026 sowie 200,0 Mio. € in den Jahren der Mittelfristplanung veranschlagt wurden, ermöglicht längerfristige Gesellschafterdarlehen, welche bei Bedarf durch Ratsbeschluss vergeben werden können und dann im betreffenden Teilfinanzplan abgebildet werden. Für die Kliniken der Stadt Köln sind – neben dem konsumtiven

Betriebskostenzuschuss – investive Auszahlungsermächtigungen u.a. zur Verwirklichung des Standortkonzepts für den Erwerb von Finanzanlagen zur Stärkung der Investitions- und Ertragsfähigkeit veranschlagt.

Gegenüber der vorherigen Planung zum Doppelhaushalt 2023/2024 sind als wesentliche Einzelmaßnahmen neben der Investition in die Kliniken insbesondere der Breitbandausbau, die Deponie Vereinigte Ville, die Verlängerung der Bahnsteige der Stadtbahn-Linien 3, 4 und 18, der Bau des Radsportzentrums sowie die Sanierung des Museums für Angewandte Kunst hinzugekommen. Entfallen sind hingegen die bisherigen Veranschlagungen für das gemeinsam mit der Hohen Domkirche verfolgte Projekt der Historischen Mitte, da diese Maßnahme nicht mehr in dem bisher geplanten Umfang weiterverfolgt werden kann. Folgeprojekte sind derzeit in der Diskussion und werden ab ausreichender Planungsreife in die Investitionsplanung überführt werden können. Nähere Ausführungen zu den einzelnen Investitionen können den Erläuterungen der Teilfinanzpläne entnommen werden.

Soweit in der o.g. Liste Investitionen aufgeführt sind, die einzelnen Beteiligungsunternehmen zugeordnet wurden (z. B. KVB: Hochflurwagen oder Kölner Sportstätten: Bau des Radsportzentrums), handelt es sich um Ausleihungen an die jeweiligen Beteiligungsunternehmen. Auch insoweit können die Einzelheiten den jeweiligen Teilfinanzplänen entnommen werden.

Die Investitionen werden – neben der Aufnahme von Investitionskrediten, soweit dies erforderlich ist – u.a. auch durch die nachfolgenden Einzahlungen (z.B. aus konkreten Förderprogrammen) finanziert:

Tab. 20: Investitionen | Einzahlungen

Maßnahme	Veranschlagung
	Einzahlungen 2025-2029 in Mio. Euro
9000-1601-0-0006 - Investitionspauschale	252,7
2301-0108-0-5000 - Grundstücksgeschäfte	175,0
2010-1601-0-0044 - Ausleihungen	147,0
1200-0104-0-AZ01 - Breitbandausbau	118,4
6903-1202-0-9003 - Linie 4, 13 u. 18 – Verlängerung Bahnsteige	52,5
6801-1202-0-AZ01 - ÖPNV-Aufgaben gem. 11 ÖPNVG NRW	44,4
6903-1202-2-5102 - Nord-Süd Stadtbahn 3	28,2
2010-1202-0-0003 - KVB Hochflurwagen	25,7
6901-1202-0-0310 - Grunderneuerung Mülheimer Brücke	22,8
6903-1202-1-7090 - Haltestelle Friesenplatz – Einbau von Aufzügen	20,0
5100-0603-0-AZ06 - Kita-Investitionsprogramm	19,4
6200-1201-0-0002 - Straßenbaubeiträge KAG	17,3
2010-1202-0-0002 - KVB Niederflurwagen	16,6
6901-1202-4-0330 - Ertüchtigung Tunnel	12,0
6601-1201-0-4799 - Radschnellweg Frechen-Köln	11,9
2010-0801-0-0002 - Kölner Sportstätten Bau Radsportzentrum	11,8
6903-1202-5-7112 - Haltestelle Lohsestr. - Einbau von Aufzügen	11,4
6901-1202-8-0250 - Ersatzneubau Brücke Frankfurter Straße	10,6
6903-1202-2-5103 - Stadtbahnanbindung Rondorf/Meschenich	10,0

Bei den dargestellten Einzahlungsbeträgen handelt es sich um die Summe der voraussichtlichen Einzahlungen für die jeweilige Maßnahme bzw. das jeweilige Förderprogramm im gesamten Planungszeitraum 2025 bis 2029. Dargestellt werden Maßnahmen mit einem Volumen von mindestens 10,0 Mio. € im Planungszeitraum.

b) Investitionen im Beteiligungsbereich

Neben den Investitionen im Kernhaushalt finden auch bei den Beteiligungen der Stadt Köln und bei den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen zahlreiche Investitionen statt, die in den jeweiligen Wirtschaftsplänen abgebildet werden. Auf einige wesentliche Aktivitäten soll nachfolgend nachrichtlich, d.h. zur Veranschaulichung der umfangreichen Investitionsaktivitäten im Konzern Stadt, und ohne Anspruch auf Vollständigkeit hingewiesen werden:

Tab. 21: Investitionen | Beteiligungen

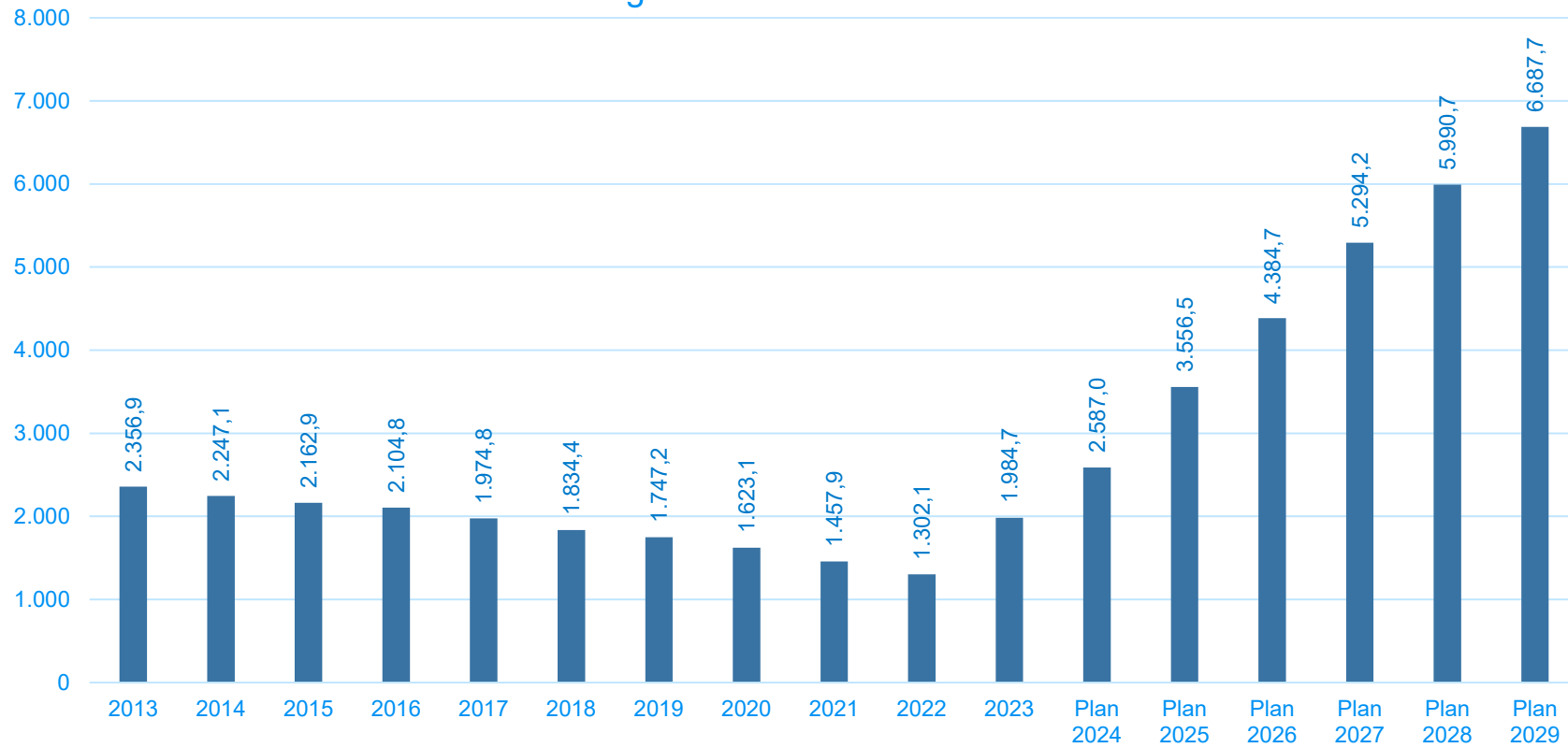
Maßnahme	2025-2029
	in Mio. Euro
Gebäudewirtschaft - investive Baukosten -	1.332,0
KVB AG - Ersatz Stadtbahnwagen -	475,9
KVB AG - Neubau Betriebshöfe -	434,1
RheinEnergie - Großwärmepumpen -	200,4
KVB AG - Umstellung Elektrobusse -	177,6
moderne Stadt - Deutzer Hafen -	175,6
KVB AG - Streckenausbau -	136,0
RheinEnergie - Nahwärme -	131,5
RheinEnergie - Fernwärmenetz -	96,0
Bühnen der Stadt Köln - Herstellungskosten Generalsanierung -	91,4
HGK AG - Entwicklung Industriepark Nord -	84,8
Kölner Sportstätten GmbH - Radstadion -	74,3
SWK - Ladesäuleninfrastruktur -	24,5
Veranstaltungszentrum der Stadt Köln	19,8

Soweit derartige Investitionen mittels Ausleihungen aus dem Kernhaushalt finanziert werden, bilden sich die entsprechenden Ausleihungen auch im Kernhaushalt (s.o.) ab.

c) Investitionskredite

Soweit eine Finanzierung der Investitionen des Kernhaushalts nicht über Finanzierungsüberschüsse oder Fördermittel möglich ist, greift die Stadt zur Finanzierung auf Investitionskredite zurück. Dabei hat sich in der Vergangenheit häufig gezeigt, dass sich Investitionen wegen marktlicher und personeller Restriktionen verzögern. Die nachfolgende Grafik veranschaulicht die aus den vorherigen Ausführungen abgeleitete Entwicklung der Investitionskredite der letzten Jahre sowie der Planjahre 2024-2029 jeweils zum Stichtag 31.12., wobei für die Prognose im Rahmen der Haushaltsaufstellung 2025/2025 ff. unterstellt wird, dass die geplanten Investitionen in voller Höhe und planmäßig verwirklicht werden:

Entwicklung Investitionskredite in Mio. Euro



4. Entwicklung der Jahresergebnisse und des Vermögens

a) Jahresergebnisse

Unter Berücksichtigung der Maßnahmen aus dem Konsolidierungsprozess und dem Abschluss der Feinplanung der Dienststellen ergibt sich die nachstehende Entwicklung der Jahresergebnisse:

Tab. 22: Entwicklung des Jahresergebnisses

Haushaltsjahr	2025	2026	2027	2028	2029
Zeilen Ergebnishaushalt Beträge in Mio. €	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
10 = Ordentliche Erträge	5.918,0	6.077,3	6.228,6	6.379,5	6.544,1
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.292,7	6.474,8	6.547,5	6.685,5	6.833,9
18 = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-374,7	-397,5	-318,9	-306,0	-289,8
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	-35,7	-59,3	-85,9	-75,3	-69,2
22 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-410,4	-456,8	-404,9	-381,2	-358,9
25 = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 = Jahresergebnis (22 und 25)	-410,4	-456,8	-404,9	-381,2	-358,9
Globaler Minderaufwand	0,0	45,0	130,0	130,0	135,0
Jahresergebnis nach globalem Minderaufwand	-410,4	-411,8	-274,9	-251,2	-223,9

Die Steigerungsraten bei den ordentlichen Aufwendungen liegen bezogen auf das jeweilige Vorjahr innerhalb der zu erwartenden Inflation. Bei den Erträgen wurde unter sorgfältiger Abwägung aller Chancen und Risiken eine moderate an den allgemeinen Orientierungsdaten angelehnte Steigerung berücksichtigt.

Dennoch ist der grundsätzlich nach § 75 Abs. 2 GO NRW vorgeschriebene Ausgleich des Jahresergebnisses nicht gelungen, obwohl die Spar- und Ertragsmöglichkeiten umfangreich geprüft, abgewogen und soweit aktuell tragfähig, zum Einsatz gebracht worden sind (siehe Kapitel C, 3.).

Die Stadt Köln nutzt daher das durch das 3. NKF WG erweiterte Instrument des Globalen Minderaufwands gemäß § 79 Abs. 2 GO NRW. Der globale Minderaufwand, der grundsätzlich subsidiär zu Ertrags- und Einsparmöglichkeiten einzusetzen ist, ermöglicht eine „Bodensatzabschöpfung“ (LT-Drs. 18/7188, 70), welche im Rahmen der Haushaltsaufstellung mit Blick auf die kaufmännisch vorsichtige Veranschlagung häufig nicht gelingt, so dass verbleibender Puffer in den Ansätzen erst im Jahresabschluss sichtbar wird. Die Jahresabschlüsse der Stadt Köln aus der jüngeren Vergangenheit - insbesondere der Jahre 2020 bis 2022 - zeigen, dass diese Verbesserungen gegenüber den Planungen ausweisen. In den Jahresabschlüssen 2023 und 2024 wird sich dies voraussichtlich relativieren. Dennoch ist daher davon auszugehen, dass – insbesondere mit Vorantreiben des Konsolidierungsprozesses – weitere Beträge im Rahmen der Bewirtschaftung und der zukünftigen Haushaltsplanung „gehoben“ können.

Es besteht keine generelle Verpflichtung der Kommune, den globalen Minderaufwand einzusetzen oder diesen in Gänze auszuschöpfen. Aufgrund des bereits umfangreichen Konsolidierungsprozesses im Rahmen des Haushaltsaufstellungsverfahrens, in dessen Rahmen sich Verwaltung und Politik mit dem Für und Wider im Hinblick auf das Gemeinschaftsleben vor Ort auseinandergesetzt und dabei auch Strukturveränderungen, Standardreduzierungen und das Verhältnis zwischen Konsum- und Investitionsvorhaben in den Blick genommen hat, wird

der Globale Minderaufwand nicht bereits in 2025, sondern erst im Jahr 2026 angewendet und erst ab dem Jahr 2027 in fast vollständig zulässiger Höhe (2 % der ordentlichen Aufwendungen) ausgeschöpft. Durch den zeitversetzten und erst später deutlich aufwachsenden Globalen Minderaufwands wird der Verwaltung und der Politik die notwendige Zeit gegeben, den politischen Diskurs zu den Konsolidierungen fortzusetzen und ab 2026 mit konkreten Maßnahmen zu hinterlegen, so dass die zwingend notwendige Konsolidierung mit dem Ziel eines langfristig ausgeglichenen Haushalts fortgesetzt werden kann.

Durch den Globalen Minderaufwand gelingt es, den Jahresfehlbetrag deutlich zu reduzieren und eine Trendwende in Richtung eines ausgeglichenen Haushalts einzuleiten.

b) Entwicklung des Eigenkapitals / des Bestandes der allgemeinen Rücklage und der Ausgleichsrücklage

Die Entwicklung des Eigenkapitals der Stadt Köln ist neben der Berücksichtigung der Jahresergebnisse der Vorjahre sowie des nunmehr vorliegenden Haushaltsplanentwurfs durch die nachfolgenden wesentlichen Sachverhalte geprägt:

In den Jahren 2020 – 2022 hat die Stadt Köln Jahresüberschüsse erzielen können. Diese stärken ganz bzw. für das Jahr 2020 entsprechend des Verwendungsbeschlusses vom 31.08.2023 (2820/2023) teilweise die Ausgleichsrücklage. Sofern ein Haushaltsdefizit durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage abgedeckt werden kann, gilt der Haushalt als ausgeglichen (sog. fiktiver Haushaltsausgleich). Dies wird für 2023 und 2024 der Fall sein, weshalb in diesen Jahren die Entnahmequote aus der Allgemeinen Rücklage bei null Prozent liegt. Auf Basis der unterjährigen Prognose zum Jahresergebnis 2024 zeigt sich allerdings, dass die Ausgleichsrücklage der Stadt zu großen Teilen durch das für 2024 erwartete Defizit aufgezehrt werden wird. Der Restbetrag der Ausgleichsrücklage wird im Haushaltsjahr 2025 zur Abdeckung des dort prognostizierten Defizits herangezogen werden müssen. Mit dem Haushaltsjahr 2025 wird die Ausgleichsrücklage dann planerisch verzehrt sein.

Bei der allgemeinen Rücklage ergeben sich größere Veränderungen im Zuge der Sanierung der städtischen Kliniken: Bis zum 31.12.2023 wurden 533,2 Mio. € als Ausleihungen an die Kliniken der Stadt Köln gGmbH ausgereicht. Für die Jahre 2023 und 2024 wurden darüber hinaus Betriebskostenzuschüsse bewilligt. Um die bilanzielle Überschuldung der Kliniken zu vermeiden, sollen die ausgereichten Ausleihungen auf Basis eines Substanzwertgutachtens in das Eigenkapital der Kliniken überführt werden. Dieser Aktivtausch in der Bilanz der Stadt Köln führt zu einer Reduzierung der Allgemeinen Rücklage um bis zu 533,2 Mio. €. Im Zuge der Anmietung des heutigen Stadthauses Deutz hat der Rat mit Beschluss vom 27.09.1995 (1508/095) zur Sicherstellung des Ankaufs der Mantelbebauung der KölnArena auf der Basis eines Rückkaufrechtes im Jahr 2029 die Bildung einer auf 30 Jahre unwiderruflichen und festverzinslichen Rücklage in Höhe von 53 Mio. DM (27,1 Mio. €) beschlossen. Mit Ratsbeschluss vom 15.01.1998 (0059/098) hat der Rat in Ausführung des Beschlusses vom 27.09.1995 zustimmend zur Kenntnis genommen, dass der Erwerb der Mantelbebauung der „KölnArena“ nach 30 Jahren Mietzeit durch Kapitalanlagen sichergestellt wird. Zwischenzeitlich wurde festgestellt, dass das Rückkaufrecht entgegen der ursprünglichen Beschlussfassung nicht gegeben ist. Die Kapitalanlage ist daher in 2024 aufzulösen. Hierdurch ergeben sich neben Zinserträgen auch Kursgewinne in Höhe von 19,6 Mio. €, die die Allgemeine Rücklage erhöhen werden.

Darüber hinaus wird in den Jahren 2026 und 2028 ein Verlustvortrag erforderlich, § 75 Abs. 4 GO NRW. Mit dem 3. NKF WG wurde dieses Instrument in das nordrhein-westfälische System neu eingeführt. Danach können im Haushaltsjahr geplante Fehlbeträge (Verluste) ganz oder teilweise vorgetragen werden und die Reduzierung der Allgemeinen Rücklage und damit ggf. auch die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes (zunächst) vermieden werden. Das stellt für die Kommunen eine erweiterte Handlungsoption dar. Da Planungen

sowohl des Haushaltsjahres als auch der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung mit Prognoseunsicherheiten verbunden sind, stellt der Gesetzgeber im Fall eines derartigen Vortrags nicht auf die Planwerte ab, sondern er zieht zur Beurteilung der Haushaltslage allein das tatsächliche Erfordernis einer Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage durch eine Rückschau in Gestalt der späteren Jahresabschlüsse heran.

Damit besteht die Gelegenheit, durch eine veränderte konjunkturelle Lage und eine konsequente Fortsetzung des eingeleiteten Konsolidierungskurses zu einer nachhaltigen Stabilisierung der Haushaltslage in Köln dergestalt zu kommen, dass die derzeit planerisch notwendigen Verlustvorträge vorzeitig aufgelöst werden können und es damit keiner vollumfänglichen Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage am Ende des maximal möglichen Vortragszeitraums von drei Jahren bedarf. Die Nutzung des Instruments des Verlustvortrags ist – ebenso wie der Verzehr der Allgemeinen Rücklage selbst – genehmigungsbedürftig. Für den Verlustvortrag folgt dies aus § 84 Abs. 2 S. 1 GO. Danach kann die Aufsichtsbehörde die Gemeinde zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts verpflichten, wenn die stetige Aufgabenerfüllung langfristig nicht gesichert erscheint. Die Nutzung des Instruments des Verlustvortrags wird jedoch auf das absolut notwendige Mindestmaß beschränkt, um einen anderenfalls notwendigen Eigenkapitalverzehr im späteren Jahresabschluss möglichst gering zu halten und die Chancen für eine vorzeitige Auflösung zu erhöhen. Auch hat die Stadt – wie dargestellt – schon proaktiv Gegensteuerungsmaßnahmen eingeleitet, die in dieser Form auch Gegenstand eines Haushaltssicherungskonzepts sein könnten. In der Gesamtschau der ergriffenen Maßnahmen zeigt sich somit, dass die Stadt Köln trotz der großen Herausforderungen der in § 75 Abs. 1 GO NRW formulierten Verpflichtung zur Wahrung der stetigen Aufgabenerfüllung gerecht wird. Die langfristige Leistungsfähigkeit und die gute Bonität der Stadt Köln an den Kreditmärkten werden so geschützt und die jederzeitige Zahlungsfähigkeit (§ 89 Abs. 1 GO NRW) gewährleistet.

Unter Nutzung des Instruments des Verlustvortrags wird außerdem vermieden, dass die Allgemeine Rücklage in zwei aufeinanderfolgenden Jahren um mehr als ein Zwanzigstel verringert wird (§ 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NRW).

Insgesamt ergibt sich folgende Entwicklung:

Tab. 23: Entwicklung des Eigenkapitals

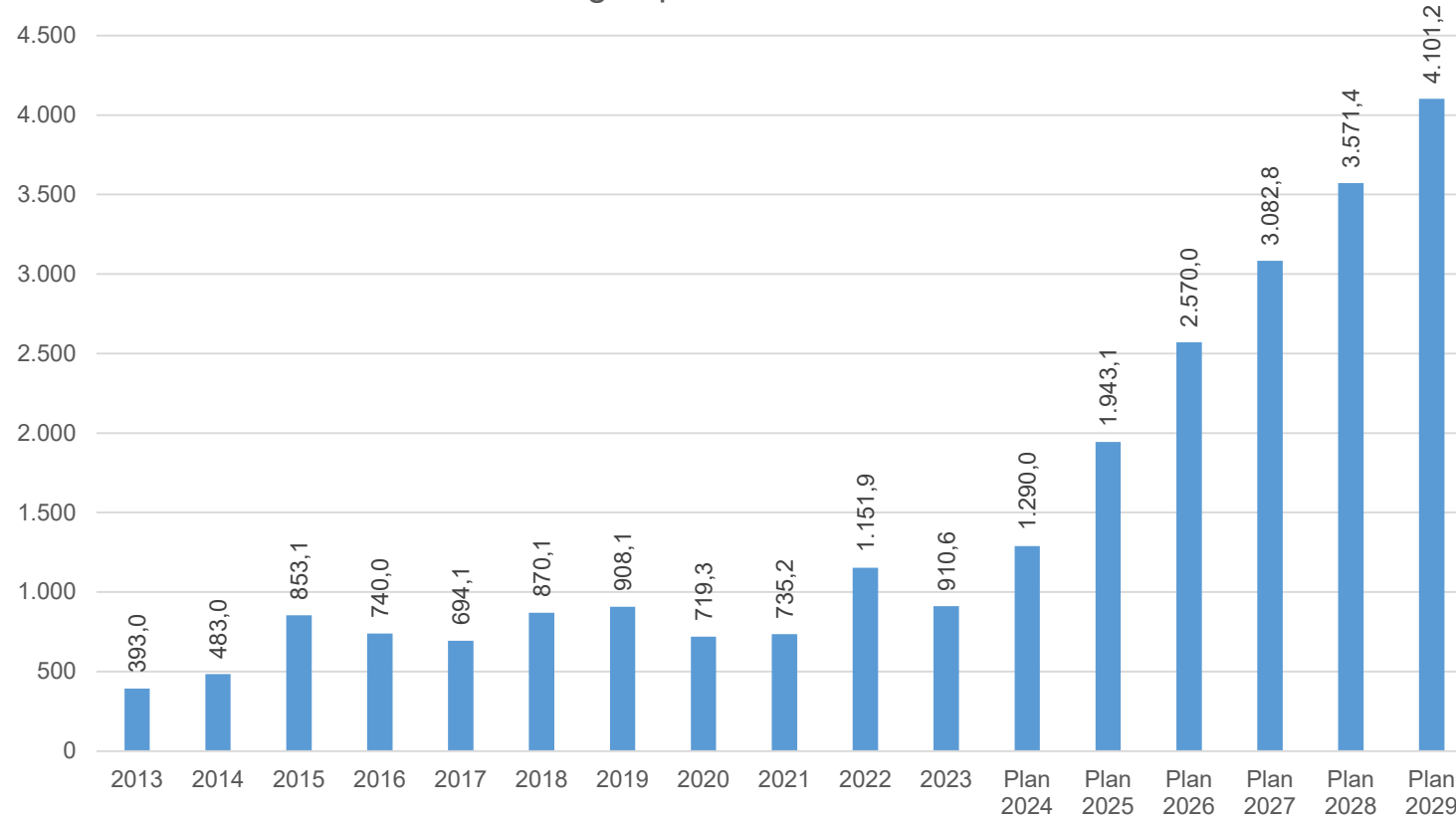
Haushaltsjahr	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in Mio. Euro						
	vorl. IST	Prognose	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Jahresergebnis (nach globalem Minderaufwand)	-9,2	-321,0	-410,4	-411,8	-274,9	-251,2	-223,9
Ausgleichsrücklage							
Anfangsbestand	0,0	63,6	21,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Verringerung	-9,2	-321,0	-21,5				
Zuführung	72,8	278,9					
Endbestand	63,6	21,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verlustvortrag			0,0	-190,0	0,0	-55,0	0,0
Allgemeine Rücklage							
Anfangsbestand	5.243,3	5.419,1	4.905,5	4.516,6	4.294,8	4.019,9	3.823,7
Jahresergebnis			-388,9	-221,8	-274,9	-196,2	-223,9
Verringerung Umwandlung Darlehen Kliniken		-533,2					
Erhöhung Auflösung Rhein-Fonds		19,6					
Jahresergebnis Vorjahre (+)	160,1						
Verrechnungen im Rahmen Jahresabschluss Vorjahre (+)	15,7						
Verlustvortrag auflösen (nachrichtlich)							(-190)
Schlussbestand	5.419,1	4.905,5	4.516,6	4.294,8	4.019,9	3.823,7	3.599,7
Verringerung der Allgemeinen Rücklage in %	0,00%	0,00%	-7,93%	-4,91%	-6,40%	-4,88%	-5,86%

Die Beurteilung, ob der Verlustvortrag nach Ablauf der maximalen Vortragsdauer von drei Jahren gegen die Allgemeine Rücklage zu buchen ist oder ob er vorzeitig anderweitig aufgelöst werden konnte, wird erst im Wege einer Rückschau anhand der Jahresabschlüsse der kommenden Jahre zu beurteilen sein. Sollte der im Haushaltsplanjahr 2026 erforderliche Verlustvortrag in Höhe von 190 Mio. Euro nicht bis zum Ende der drei Jahre anderweitig aufgelöst werden können, wäre dieser im Jahresabschluss 2029 gegen die Allgemeine Rücklage zu buchen. In diesem Fall beliefe sich der Schlussbestand der Allgemeinen Rücklage Ende 2029 nicht auf 3.599,7 Mio. €, sondern auf 3.409,7 Mio. €.

c) Entwicklung der Liquiditätskredite inkl. Abbaupfad

Die hohen Defizite bleiben nicht ohne Auswirkungen auf die Verschuldung der Stadt. Die nachfolgende Grafik veranschaulicht die Entwicklung der Liquiditätskredite der letzten Jahre sowie der Planjahre 2024-2029 jeweils zum Stichtag 31.12.:

Entwicklung Liquiditätskredite in Mio Euro



Aus der Finanzplanung ergibt sich, dass der Bestand der Liquiditätskredite auf der Basis der vorliegenden Planwerte im Planungszeitraum anwachsen wird. Das Wachstum ist darin begründet, dass die geplanten konsumtiven Auszahlungsbedarfe höher sind als die geplanten Einzahlungen. Das Volumen der aufgenommenen Liquiditätskredite ist zu erhöhen, um eine rechtzeitige Leistung der konsumtiven Auszahlungen sicherzustellen. Die Stadt Köln strebt grundsätzlich und perspektivisch einen ausgeglichenen Haushalt an. Im Planungszeitraum ist dies jedoch nicht realisierbar. Ein Abbau der Liquiditätskredite ist daher erst in Folgejahren darstellbar.

Ergänzend ist darauf hinzuweisen, dass in Folge des Cash-Poolings die Höhe der Liquiditätsbedarfe künftig auch durch die „gepoolten“ Cash-Bedarfe der am Cash-Pooling beteiligten eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen etc. beeinflusst werden wird.

E. Ausblick

Die deutsche Wirtschaft und die kommunalen Haushalte leiden seit Beginn der Corona-Krise unter deren finanzwirtschaftlichen Folgen, die durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine und die Verwerfungen an den Energiemärkten weiter verstärkt wurden. Das Niveau bei den Steuererträgen, speziell der für Köln sehr wichtigen Gewerbesteuer, hat sich nach einem Einbruch im Haushaltsjahr 2020 zwar stabilisiert und durch den breiten Branchenmix ist es gelungen, die Gewerbesteuererträge mit einer leicht ansteigenden Seitwärtsbewegung durch die Krisenjahre stabil zu halten. Jedoch sind die Wachstumsraten der Vergangenheit nicht mehr realisierbar.

Der nunmehr vorliegende Haushaltsplan und der eingeschlagene Konsolidierungsweg sichern die Zukunfts- und Handlungsfähigkeit der Stadt Köln und halten die Entwicklung der Schulden der Stadt auf einem verantwortbaren Niveau. Gleichzeitig trägt der städtische Haushalt den großen Herausforderungen an die weiter wachsende Stadt Rechnung. Beispielhaft aufgezählt seien hier die umfangreichen Investitionen in das Infrastrukturvermögen, z. B. durch Umsetzung zwingend erforderlicher Schulbaumaßnahmen oder die Einrichtung weiterer Kita-Plätze für unter und über Dreijährige. Weiterhin sind die Auswirkungen auf den öffentlichen Nahverkehr durch die Mobilitätswende sowie die Anforderungen des Klimawandels zu berücksichtigen. Des Weiteren muss die Unterhaltung der Brücken, städtischer Gebäude und Straßen dauerhaft sichergestellt werden.

Erklärtes Ziel ist es, wieder zu einem strukturell ausgeglichenen Haushalt zurückzukehren. Hierzu ist es erforderlich, den begonnenen Konsolidierungspfad konsequent weiter zu verfolgen, den globalen Minderaufwand mit Maßnahmen zu hinterlegen und mittelfristig den gesetzlich vorgeschriebenen Haushaltsausgleich herzustellen sowie die derzeit erforderlichen Verlustvorträge vorzeitig auflösen zu können. Eine Inventur der vorhandenen Aufgaben nicht nur im Hinblick auf das „ob“ sondern auch das „wie“ ist dabei ebenso unumgänglich wie eine Konzentration der vorhandenen Ressourcen und Optimierung der Vorhandenen Prozesse und Strukturen.

Zusätzlich zu den eigenen Anstrengungen wird die Stadt Köln jedoch auf die Unterstützung von Bund und Land angewiesen sein. Insbesondere bei der Brückenunterhaltung aber auch bei den zentralen Themen der Mobilitätswende, des Klimaschutzes sowie weiterhin der Versorgung von Schutzsuchenden sind Bund und Land gefordert, Unterstützungsprogramme für die Kommunen auf den Weg zu bringen. So kann es gelingen, den Verzehr des Eigenkapitals zu verringern, perspektivisch einen nachhaltig ausgeglichenen Haushalt aufzustellen und damit die notwendige finanzielle Gestaltungskraft für politische Schwerpunktsetzungen der Zukunft zu sichern.

II. Tabellen und Grafiken

Soweit nicht anders angegeben, entsprechen die Daten in den Zeitreihen der nachstehenden Tabellen und Grafiken bis einschließlich 2022 den Ist-Daten der jeweiligen Jahresabschlüsse, für 2023 dem Buchungsstand des vorläufigen Jahresabschlusses 2023, für 2024 dem Haushaltsplan 2023/2024 und für 2025 ff. dem vorliegenden Haushaltsplan 2025/2026.

- **Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan 2025/2026**
- **Haushaltsquerschnitt Finanzplan 2025/2026**
- **Bilanz/Ergebnisrechnung/Finanzrechnung 2022 (Platzhalter für 2023)**
- **Entwicklung des kommunalen Haushalts**
- **Übersicht Verpflichtungsermächtigungen**
- **Übersicht Entwicklung des Schuldendienstes für die zur Finanzierung des Haushaltes aufgenommenen Darlehen**
- **Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten**
- **Kennzahlen zur Haushaltsplanung**
- **Übersicht über die den Fraktionen gewährten Leistungen**

**Haushaltsquerschnitt
Ergebnisplanung
2025/2026**

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2025 (in Euro)

Produktbereich		Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushalts
Gesamtergebnis				5.918.015.855,44	6.292.738.666,93	-374.722.811,49	-35.727.119,13	-410.449.930,62	0,00	-410.449.930,62
01	Innere Verwaltung	Ergebnis		101.228.171,30	579.060.320,78	-477.832.149,48	-408.084,13	-478.240.233,61	0,00	-389.762.115,57
		0101	Politische Gremien, Verwaltungsführung und internationale Angelegenheiten	348.644,50	30.880.575,31	-30.531.930,81	0,00	-30.531.930,81		-32.176.985,33
		0102	Verwaltungs-, betriebswirtschaftliche und technische Prüfungen, Kassen- und IV-Prüfungen, Korruptionsprävention	112.070,00	8.520.575,56	-8.408.505,56	0,00	-8.408.505,56		-8.715.682,78
		0103	Personal- und Organisationsmanagement	26.128.691,21	186.625.361,71	-160.496.670,50	0,00	-160.496.670,50		-164.926.736,90
		0104	IT- und Kommunikationsdienste	12.784.921,39	92.011.222,46	-79.226.301,07	0,00	-79.226.301,07		-22.213.822,83
		0106	Zentrale Dienstleistungen	5.128.558,43	87.976.731,31	-82.848.172,88	0,00	-82.848.172,88		-30.021.893,02
		0107	Rechts-, Versicherungs- und Vergabeangelegenheiten	6.300.485,90	23.917.309,36	-17.616.823,46	0,00	-17.616.823,46		-18.000.349,11
		0108	Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten	34.439.462,96	29.767.009,40	4.672.453,56	1.173,79	4.673.627,35		2.200.098,67
		0109	Veranlagung gemeindl. Abgaben	2.205.300,00	17.393.559,73	-15.188.259,73	-388,40	-15.188.648,13		-16.601.218,93
		0110	Controlling, Finanzsteuerung, Rechnungswesen, Kasse und Vollstreckung	13.296.600,00	48.343.118,90	-35.046.518,90	-408.869,52	-35.455.388,42		-41.524.298,29
		0111	Sonstige Innere Verwaltung	483.436,91	53.624.857,04	-53.141.420,13	0,00	-53.141.420,13		-57.781.227,05
02	Sicherheit und Ordnung	Ergebnis		235.318.948,38	465.369.278,21	-230.050.329,83	220.000,00	-229.830.329,83	0,00	-246.664.058,14
		0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	4.849.207,84	44.604.688,02	-39.755.480,18	0,00	-39.755.480,18		-42.079.889,05
		0202	Gewerbewesen	3.272.591,44	5.864.766,59	-2.592.175,15	0,00	-2.592.175,15		-2.808.919,15
		0203	Märkte	4.149.476,56	7.534.315,22	-3.384.838,66	220.000,00	-3.164.838,66		-3.326.826,48
		0204	Verkehrs- u. Kfz.-Wesen	20.746.095,32	17.472.686,88	3.273.408,44	0,00	3.273.408,44		2.146.153,20
		0205	Verkehrsüberwachung	46.789.999,96	38.935.645,32	7.854.354,64	0,00	7.854.354,64		3.692.182,00
		0206	Verbraucherschutz und Veterinäraufsicht	3.502.300,00	12.552.527,86	-9.050.227,86	0,00	-9.050.227,86		-9.378.741,75
		0207	Einwohnerangelegenheiten	11.252.730,74	21.486.483,92	-10.233.753,18	0,00	-10.233.753,18		-11.248.971,67
		0208	Personenstandswesen	2.466.976,59	7.666.280,06	-5.199.303,47	0,00	-5.199.303,47		-5.760.397,63
		0209	Ausländerangelegenheiten	15.376.473,93	43.963.243,20	-28.586.769,27	0,00	-28.586.769,27		-30.916.645,54
		0210	Statistik und Informationsmanagement	0,00	2.721.487,35	-2.721.487,35	0,00	-2.721.487,35		-2.808.342,71
		0211	Wahlen	1.500.000,00	13.111.568,18	-11.611.568,18	0,00	-11.611.568,18		-12.433.007,60
		0212	Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst	121.413.096,00	249.455.585,61	-128.042.489,61	0,00	-128.042.489,61		-131.740.651,76
03	Schulträgeraufgaben	Ergebnis		169.339.916,65	636.234.177,67	-466.894.261,02	0,00	-466.894.261,02	0,00	-503.876.575,34
		0301	Schulträgeraufgaben	169.339.916,65	636.234.177,67	-466.894.261,02	0,00	-466.894.261,02		-503.876.575,34

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2025 (in Euro)

Produktbereich		Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushalts
04	Kultur und Wissenschaft	Ergebnis		31.954.284,35	327.313.301,72	-295.359.017,37	0,00	-295.359.017,37	0,00	-300.864.202,56
		0401	Museumsreferat	0,00	16.329.793,81	-16.329.793,81	0,00	-16.329.793,81		-16.407.543,67
		0402	Museum Ludwig	4.848.784,74	14.411.662,21	-9.562.877,47	0,00	-9.562.877,47		-10.257.847,38
		0403	Römisch-Germanisches Museum	223.648,50	4.691.518,55	-4.467.870,05	0,00	-4.467.870,05		-4.897.049,59
		0404	Rautenstrauch-Joest-Museum	1.119.477,15	8.536.998,06	-7.417.520,91	0,00	-7.417.520,91		-7.742.620,44
		0405	Museum für Angewandte Kunst	271.779,67	4.635.464,88	-4.363.685,21	0,00	-4.363.685,21		-4.633.776,98
		0406	Museum für Ostasiatische Kunst	485.753,98	2.513.957,57	-2.028.203,59	0,00	-2.028.203,59		-2.170.987,56
		0407	Museum Schnütgen	163.543,07	2.130.854,83	-1.967.311,76	0,00	-1.967.311,76		-2.051.865,03
		0408	Kölnisches Stadtmuseum	209.337,37	4.904.197,87	-4.694.860,50	0,00	-4.694.860,50		-4.976.834,80
		0409	Kunst- und Museumsbibliothek / Rheinisches Bildarchiv	3.500,00	2.236.872,90	-2.233.372,90	0,00	-2.233.372,90		-2.488.144,76
		0410	NS-Dokumentationszentrum	225.710,00	4.042.299,28	-3.816.589,28	0,00	-3.816.589,28		-3.982.898,01
		0411	Museumsdienst	521.200,00	4.875.220,73	-4.354.020,73	0,00	-4.354.020,73		-4.514.278,57
		0412	Historisches Archiv	213.823,48	18.397.714,11	-18.183.890,63	0,00	-18.183.890,63		-18.927.212,87
		0413	Archäologische Zone und Jüdisches Museum	0,00	3.002.300,00	-3.002.300,00	0,00	-3.002.300,00		-3.059.847,32
		0414	Volkshochschule	15.129.494,88	25.059.254,68	-9.929.759,80	0,00	-9.929.759,80		-10.744.520,84
		0415	Rheinische Musikschule	4.969.868,44	14.038.295,00	-9.068.426,56	0,00	-9.068.426,56		-9.217.613,95
		0416	Kulturförderung	1.050.837,63	171.445.138,84	-170.394.301,21	0,00	-170.394.301,21		-170.554.821,00
		0417	Puppenspiele	1.183.362,31	3.463.401,04	-2.280.038,73	0,00	-2.280.038,73		-2.354.622,01
		0418	Stadtbibliothek	1.334.163,13	22.598.357,36	-21.264.194,23	0,00	-21.264.194,23		-21.881.717,78
05	Soziale Hilfen	Ergebnis		747.136.250,46	1.265.922.145,07	-518.785.894,61	278.270,31	-518.507.624,30	0,00	-525.813.376,52
		0501	Leistungen nach dem SGB XII	292.721.281,83	541.258.348,25	-248.537.066,42	63.544,25	-248.473.522,17		-250.791.404,27
		0502	Kommunale Leistungen nach dem SGB II	336.967.579,04	494.971.506,31	-158.003.927,27	100.000,00	-157.903.927,27		-158.045.217,55
		0503	Weitere soziale Pflichtleistungen	59.657.049,71	131.719.894,48	-72.062.844,77	117.145,43	-71.945.699,34		-72.674.136,54
		0504	Freiwillige Sozialleistungen und Diversity	2.494.967,56	24.390.587,22	-21.895.619,66	-2.419,37	-21.898.039,03		-22.270.796,51
		0505	Leistungen n. d. Schwerbehindertenrecht - SGB IX	4.876.695,22	7.804.231,53	-2.927.536,31	0,00	-2.927.536,31		-3.090.212,88
		0507	Betrieb, Unterhaltung u. Förderung von Bürgerhäusern u. -zentren	1.902.744,50	14.060.200,56	-12.157.456,06	0,00	-12.157.456,06		-12.286.905,69
		0508	Leistungen für Bildung und Teilhabe	48.515.932,60	51.717.376,72	-3.201.444,12	0,00	-3.201.444,12		-6.654.703,08
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Ergebnis		513.092.439,30	1.275.997.552,12	-762.905.112,82	-20.943,48	-762.926.056,30	0,00	-772.641.475,42
		0601	Kinder- und jugendpädagogische Einrichtung	1.174.900,00	34.671.219,04	-33.496.319,04	0,00	-33.496.319,04		-10.036.157,27
		0602	Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz	1.030.186,07	2.250.724,65	-1.220.538,58	0,00	-1.220.538,58		-1.238.268,34
		0603	Kindertagesbetreuung	460.598.826,38	781.261.872,42	-320.663.046,04	-20.943,48	-320.683.989,52		-326.105.695,85
		0604	Kinder- und Jugendarbeit	9.246.283,25	60.008.864,36	-50.762.581,11	0,00	-50.762.581,11		-51.015.218,99
		0605	Familienberatung und Schulpsychologischer Dienst	412.870,00	7.334.443,50	-6.921.573,50	0,00	-6.921.573,50		-7.365.504,18
		0606	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien	40.629.373,60	390.470.428,15	-349.841.054,55	0,00	-349.841.054,55		-376.880.630,79

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2025 (in Euro)

Produktbereich		Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushalts
07	Gesundheitsdienste	Ergebnis		7.845.871,00	147.842.826,46	-139.996.955,46	0,00	-139.996.955,46	0,00	-142.338.050,47
		0701	Gesundheitsdienste	7.845.871,00	147.842.826,46	-139.996.955,46	0,00	-139.996.955,46		-142.338.050,47
08	Sportförderung	Ergebnis		8.042.579,52	43.784.891,83	-35.742.312,31	0,00	-35.742.312,31	0,00	-36.484.022,76
		0801	Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten	8.042.579,52	43.784.891,83	-35.742.312,31	0,00	-35.742.312,31		-36.484.022,76
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	Ergebnis		3.537.355,55	48.333.920,22	-44.796.564,67	-262.470,00	-45.059.034,67	0,00	-45.702.179,17
		0901	Stadtplanung	891.321,50	16.594.957,83	-15.703.636,33	-262.470,00	-15.966.106,33		-16.357.914,15
		0902	Stadtentwicklung	333.014,00	9.333.185,04	-9.000.171,04	0,00	-9.000.171,04		-9.251.507,72
		0903	Grundstücksbezogene Basisinformationen, Grundstücksordnung und Wertermittlung	2.313.020,05	22.405.777,35	-20.092.757,30	0,00	-20.092.757,30		-20.092.757,30
10	Bauen und Wohnen	Ergebnis		117.573.608,19	295.178.801,51	-177.605.193,32	17.978.080,87	-159.627.112,45	0,00	-164.831.182,33
		1001	Baugenehmigungen, Bauordnungsbehörliche Maßnahmen	15.882.957,42	22.726.080,90	-6.843.123,48	0,00	-6.843.123,48		-8.231.678,48
		1002	Denkmalpflege	874.184,95	5.750.346,32	-4.876.161,37	0,00	-4.876.161,37		-4.967.744,75
		1003	Wohnraumförderung, Wohnungserhaltung und -pflege, Hilfen für Wohnungssuchende	1.322.500,00	25.164.853,46	-23.842.353,46	18.112.837,61	-5.729.515,85		-6.626.506,59
		1004	Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum	75.393.815,63	187.030.330,26	-111.636.514,63	-144.247,08	-111.780.761,71		-114.257.076,31
		1005	Leistungen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit	24.100.150,19	54.507.190,57	-30.407.040,38	9.490,34	-30.397.550,04		-30.748.176,20
11	Ver- und Entsorgung	Ergebnis		70.358.601,46	16.648.420,39	53.710.181,07	29.183.000,40	82.893.181,47	0,00	82.852.007,31
		1101	Ver- und Entsorgung	70.358.601,46	16.648.420,39	53.710.181,07	29.183.000,40	82.893.181,47		82.852.007,31
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Ergebnis		151.792.643,23	371.210.086,07	-219.417.442,84	-625.699,34	-220.043.142,18	0,00	-222.131.797,90
		1201	Straßen, Wege, Plätze	64.538.616,20	225.199.004,50	-160.660.388,30	-625.799,34	-161.286.187,64		-162.717.032,16
		1202	Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV	87.254.027,03	146.011.081,57	-58.757.054,54	100,00	-58.756.954,54		-59.414.765,74
13	Natur- und Landschaftspflege	Ergebnis		25.726.698,89	120.946.074,60	-95.219.375,71	0,00	-95.219.375,71	0,00	-96.839.104,54
		1301	Öffentliches Grün, Wald- und Forstwirtschaft, Erholungsanlagen	5.345.583,32	82.711.412,77	-77.365.829,45	0,00	-77.365.829,45		-78.390.527,56
		1302	Wasser und Wasserbau	203.832,62	9.960.121,04	-9.756.288,42	0,00	-9.756.288,42		-9.756.288,42
		1303	Friedhöfe und Krematorium	20.177.282,95	28.274.540,79	-8.097.257,84	0,00	-8.097.257,84		-8.692.288,56

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2025 (in Euro)

Produktbereich		Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushalts
14	Umweltschutz	Ergebnis		2.212.400,00	28.468.317,97	-26.255.917,97	0,00	-26.255.917,97	0,00	-27.063.368,15
		1401	Umweltordnung, -vorsorge	2.212.400,00	28.468.317,97	-26.255.917,97	0,00	-26.255.917,97		-27.063.368,15
15	Wirtschaft und Tourismus	Ergebnis		13.594.641,59	45.968.650,12	-32.374.008,53	50.000.000,00	17.625.991,47	0,00	17.542.118,32
		1501	Wirtschaft und Tourismus	13.594.641,59	45.968.650,12	-32.374.008,53	50.000.000,00	17.625.991,47		17.542.118,32
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	Ergebnis		3.713.104.445,57	617.637.009,32	3.095.467.436,25	-132.893.373,76	2.962.574.062,49	0,00	2.964.405.345,49
		1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	3.713.104.445,57	617.637.009,32	3.095.467.436,25	-132.893.373,76	2.962.574.062,49		2.964.405.345,49
17	Stiftungen	Ergebnis		6.157.000,00	5.387.292,87	769.707,13	824.100,00	1.593.807,13	0,00	1.197.707,13
		1701	Stiftungen zur Förderung des Musikstudiums	54.800,00	41.500,00	13.300,00	-4.200,00	9.100,00		3.493,36
		1702	Stiftung zur Förderung des Schul- und Ausbildungswesens	0,00	21.700,00	-21.700,00	21.700,00	0,00		0,00
		1703	Waisenhausstiftung	1.476.000,00	1.232.200,00	243.800,00	-2.100,00	241.700,00		186.605,96
		1704	Altersstiftung	424.200,00	373.800,00	50.400,00	27.700,00	78.100,00		50.950,36
		1705	Wohnungsstiftungen	2.380.000,00	1.611.892,87	768.107,13	-140.000,00	628.107,13		449.997,13
		1706	Stiftung Dr. Dormagen-Guffanti	1.150.000,00	938.200,00	211.800,00	48.000,00	259.800,00		202.061,64
		1707	Gemeinsamer Hospitalstiftungsfonds	65.700,00	128.500,00	-62.800,00	124.400,00	61.600,00		54.938,44
		1708	Büchereistiftung	0,00	3.300,00	-3.300,00	3.300,00	0,00		0,00
		1709	Stiftung Johann-Heinrich Claren	425.200,00	483.900,00	-58.700,00	268.300,00	209.600,00		146.553,08
		1710	Stiftung Dr. Eduard Schreibers	0,00	18.000,00	-18.000,00	18.000,00	0,00		0,00
		1711	Emilie-Kühner-Stiftung	0,00	4.600,00	-4.600,00	4.900,00	300,00		99,96
		1712	Gemeinsame Stiftungen Geschwister Abelen und Karl Bau	34.100,00	42.500,00	-8.400,00	8.400,00	0,00		-1.555,00
		1713	Hermann-Frank-Fonds	0,00	110.000,00	-110.000,00	110.000,00	0,00		0,00
		1714	Stiftung für in Not geratene Einwohner der Stadt Köln	0,00	60.000,00	-60.000,00	91.000,00	31.000,00		31.000,00
		1715	Guilleaume-Stiftung St. Antoniusheim	147.000,00	166.300,00	-19.300,00	55.800,00	36.500,00		35.562,20
		1716	Krankenhausstiftung Worringen	0,00	5.000,00	-5.000,00	5.000,00	0,00		0,00
		1717	Gustav-von-Mevissen-Stiftung	0,00	3.300,00	-3.300,00	3.300,00	0,00		0,00
		1718	Stiftung Feldotto	0,00	3.900,00	-3.900,00	3.900,00	0,00		0,00
		1719	Stiftung Faßbender	0,00	17.000,00	-17.000,00	17.000,00	0,00		0,00
		1720	Dr. Wilhelm und Gisela Fuß-Stiftung	0,00	35.000,00	-35.000,00	71.000,00	36.000,00		36.000,00
		1721	Stiftung Dick	0,00	32.000,00	-32.000,00	32.000,00	0,00		0,00
		1722	Stiftung Friedrich Damm	0,00	6.700,00	-6.700,00	6.700,00	0,00		0,00
		1723	Stiftung Mathilde Groll	0,00	20.000,00	-20.000,00	20.000,00	0,00		0,00
		1724	Gerda und Manfred Ulbrich-Stiftung	0,00	18.000,00	-18.000,00	20.000,00	2.000,00		2.000,00

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2026 (in Euro)

Produktbereich		Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushalts
Gesamtergebnis				6.077.303.307,16	6.474.811.041,15	-397.507.733,99	-59.338.407,06	-456.846.141,05	0,00	-456.846.141,05
01	Innere Verwaltung	Ergebnis		100.150.651,21	577.562.065,10	-477.411.413,89	38.963,14	-477.372.450,75	0,00	-392.367.467,75
		0101	Politische Gremien, Verwaltungsführung und internationale Angelegenheiten	348.465,00	29.897.130,64	-29.548.665,64	0,00	-29.548.665,64		-31.080.561,00
		0102	Verwaltungs-, betriebswirtschaftliche und technische Prüfungen, Kassen- und IV-Prüfungen, Korruptionsprävention	112.070,00	8.666.132,17	-8.554.062,17	0,00	-8.554.062,17		-8.836.160,35
		0103	Personal- und Organisationsmanagement	26.386.691,21	188.163.832,22	-161.777.141,01	0,00	-161.777.141,01		-165.857.542,17
		0104	IT- und Kommunikationsdienste	15.006.780,80	82.015.642,02	-67.008.861,22	0,00	-67.008.861,22		-15.131.087,70
		0106	Zentrale Dienstleistungen	5.128.558,43	90.723.125,92	-85.594.567,49	0,00	-85.594.567,49		-32.658.950,59
		0107	Rechts-, Versicherungs- und Vergabeangelegenheiten	6.300.485,90	23.777.089,89	-17.476.603,99	0,00	-17.476.603,99		-17.821.109,48
		0108	Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten	30.882.362,96	32.698.414,63	-1.816.051,67	432.042,77	-1.384.008,90		-3.762.569,58
		0109	Veranlagung gemeindl. Abgaben	2.205.300,00	17.689.160,00	-15.483.860,00	-373,42	-15.484.233,42		-16.844.521,66
		0110	Controlling, Finanzsteuerung, Rechnungswesen, Kasse und Vollstreckung	13.296.600,00	49.101.464,56	-35.804.864,56	-392.706,21	-36.197.570,77		-41.743.978,92
		0111	Sonstige Innere Verwaltung	483.336,91	54.830.073,05	-54.346.736,14	0,00	-54.346.736,14		-58.630.986,30
02	Sicherheit und Ordnung	Ergebnis		241.004.940,38	469.605.779,99	-228.600.839,61	220.000,00	-228.380.839,61	0,00	-244.151.578,39
		0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	4.849.207,84	45.548.300,65	-40.699.092,81	0,00	-40.699.092,81		-42.906.879,92
		0202	Gewerbewesen	3.272.591,44	6.023.033,05	-2.750.441,61	0,00	-2.750.441,61		-2.942.118,57
		0203	Märkte	4.149.476,56	4.557.688,57	-408.212,01	220.000,00	-188.212,01		-346.545,11
		0204	Verkehrs- u. Kfz.-Wesen	21.746.095,32	18.028.622,79	3.717.472,53	0,00	3.717.472,53		2.668.021,21
		0205	Verkehrsüberwachung	46.789.999,96	39.677.688,26	7.112.311,70	0,00	7.112.311,70		3.121.301,78
		0206	Verbraucherschutz und Veterinäraufsicht	3.502.300,00	12.747.695,76	-9.245.395,76	0,00	-9.245.395,76		-9.545.347,72
		0207	Einwohnerangelegenheiten	11.278.737,74	22.126.104,37	-10.847.366,63	0,00	-10.847.366,63		-11.801.687,88
		0208	Personenstandswesen	2.477.813,59	7.805.932,35	-5.328.118,76	0,00	-5.328.118,76		-5.849.080,84
		0209	Ausländerangelegenheiten	15.467.102,93	44.921.601,31	-29.454.498,38	0,00	-29.454.498,38		-31.603.011,57
		0210	Statistik und Informationsmanagement	0,00	3.169.966,19	-3.169.966,19	0,00	-3.169.966,19		-3.249.850,27
		0211	Wahlen	0,00	3.048.201,39	-3.048.201,39	0,00	-3.048.201,39		-3.797.492,25
		0212	Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst	127.471.615,00	261.950.945,30	-134.479.330,30	0,00	-134.479.330,30		-137.898.887,25
03	Schulträgeraufgaben	Ergebnis		178.568.514,72	686.443.201,20	-507.874.686,48	0,00	-507.874.686,48	0,00	-544.372.495,52
		0301	Schulträgeraufgaben	178.568.514,72	686.443.201,20	-507.874.686,48	0,00	-507.874.686,48		-544.372.495,52

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2026 (in Euro)

Produktbereich		Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushalts
04	Kultur und Wissenschaft	Ergebnis		31.924.643,01	325.419.978,62	-293.495.335,61	0,00	-293.495.335,61	0,00	-298.735.991,36
		0401	Museumsreferat	0,00	14.875.617,94	-14.875.617,94	0,00	-14.875.617,94		-14.947.232,20
		0402	Museum Ludwig	4.745.469,73	14.365.705,50	-9.620.235,77	0,00	-9.620.235,77		-10.291.842,16
		0403	Römisch-Germanisches Museum	223.648,50	4.397.831,99	-4.174.183,49	0,00	-4.174.183,49		-4.585.505,95
		0404	Rautenstrauch-Joest-Museum	1.076.704,65	8.437.974,41	-7.361.269,76	0,00	-7.361.269,76		-7.672.233,77
		0405	Museum für Angewandte Kunst	138.487,69	4.602.245,79	-4.463.758,10	0,00	-4.463.758,10		-4.726.040,75
		0406	Museum für Ostasiatische Kunst	485.753,99	2.539.995,85	-2.054.241,86	0,00	-2.054.241,86		-2.192.836,99
		0407	Museum Schnütgen	163.543,07	2.148.161,13	-1.984.618,06	0,00	-1.984.618,06		-2.062.863,05
		0408	Kölnisches Stadtmuseum	229.337,37	4.919.800,50	-4.690.463,13	0,00	-4.690.463,13		-4.960.845,67
		0409	Kunst- und Museumsbibliothek / Rheinisches Bildarchiv	3.500,00	2.261.073,90	-2.257.573,90	0,00	-2.257.573,90		-2.493.127,16
		0410	NS-Dokumentationszentrum	214.300,00	4.051.703,40	-3.837.403,40	0,00	-3.837.403,40		-3.991.986,45
		0411	Museumsdienst	521.200,00	5.168.245,24	-4.647.045,24	0,00	-4.647.045,24		-4.794.186,12
		0412	Historisches Archiv	213.823,48	18.685.002,64	-18.471.179,16	0,00	-18.471.179,16		-19.158.867,84
		0413	Archäologische Zone und Jüdisches Museum	0,00	3.058.709,38	-3.058.709,38	0,00	-3.058.709,38		-3.111.080,86
		0414	Volkshochschule	15.129.494,88	25.175.221,14	-10.045.726,26	0,00	-10.045.726,26		-10.830.000,46
		0415	Rheinische Musikschule	4.931.738,21	14.247.871,19	-9.316.132,98	0,00	-9.316.132,98		-9.461.349,21
		0416	Kulturförderung	1.050.837,50	170.314.062,04	-169.263.224,54	0,00	-169.263.224,54		-169.411.827,73
		0417	Puppenspiele	1.309.760,81	3.237.110,63	-1.927.349,82	0,00	-1.927.349,82		-1.999.652,74
		0418	Stadtbibliothek	1.487.043,13	22.933.645,95	-21.446.602,82	0,00	-21.446.602,82		-22.044.512,25
05	Soziale Hilfen	Ergebnis		760.729.431,02	1.287.327.213,92	-526.597.782,90	278.398,80	-526.319.384,10	0,00	-533.363.408,64
		0501	Leistungen nach dem SGB XII	303.993.357,75	559.896.503,01	-255.903.145,26	63.579,38	-255.839.565,88		-257.997.635,94
		0502	Kommunale Leistungen nach dem SGB II	336.401.189,81	496.388.505,94	-159.987.316,13	100.000,00	-159.887.316,13		-160.018.802,17
		0503	Weitere soziale Pflichtleistungen	61.509.320,78	132.407.180,42	-70.897.859,64	117.145,43	-70.780.714,21		-71.459.616,37
		0504	Freiwillige Sozialleistungen und Diversity	2.373.126,50	24.154.099,83	-21.780.973,33	-2.326,01	-21.783.299,34		-22.125.461,98
		0505	Leistungen n. d. Schwerbehindertenrecht - SGB IX	4.876.695,22	7.818.179,41	-2.941.484,19	0,00	-2.941.484,19		-3.104.160,76
		0507	Betrieb, Unterhaltung u. Förderung von Bürgerhäusern u. -zentren	1.899.809,36	13.965.001,69	-12.065.192,33	0,00	-12.065.192,33		-12.189.752,92
		0508	Leistungen für Bildung und Teilhabe	49.675.931,60	52.697.743,62	-3.021.812,02	0,00	-3.021.812,02		-6.467.978,50
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Ergebnis		517.801.342,40	1.289.962.330,89	-772.160.988,49	-20.135,32	-772.181.123,81	0,00	-781.336.751,69
		0601	Kinder- und jugendpädagogische Einrichtung	1.174.900,00	41.059.562,90	-39.884.662,90	0,00	-39.884.662,90		-14.462.591,13
		0602	Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz	1.030.186,07	2.309.437,01	-1.279.250,94	0,00	-1.279.250,94		-1.296.980,70
		0603	Kindertagesbetreuung	465.307.729,48	796.822.750,63	-331.515.021,15	-20.135,32	-331.535.156,47		-336.731.255,48
		0604	Kinder- und Jugendarbeit	9.246.283,25	60.307.254,73	-51.060.971,48	0,00	-51.060.971,48		-51.294.057,76
		0605	Familienberatung und Schulpsychologischer Dienst	412.870,00	7.523.493,31	-7.110.623,31	0,00	-7.110.623,31		-7.519.617,19
		0606	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien	40.629.373,60	381.939.832,31	-341.310.458,71	0,00	-341.310.458,71		-370.032.249,43

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2026 (in Euro)

Produktbereich		Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushalts
07	Gesundheitsdienste	Ergebnis		7.719.546,00	141.291.830,46	-133.572.284,46	0,00	-133.572.284,46	0,00	-135.769.821,19
		0701	Gesundheitsdienste	7.719.546,00	141.291.830,46	-133.572.284,46	0,00	-133.572.284,46		-135.769.821,19
08	Sportförderung	Ergebnis		8.226.801,79	42.916.001,77	-34.689.199,98	0,00	-34.689.199,98	0,00	-35.398.399,31
		0801	Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten	8.226.801,79	42.916.001,77	-34.689.199,98	0,00	-34.689.199,98		-35.398.399,31
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	Ergebnis		2.680.041,55	50.202.036,85	-47.521.995,30	-81.840,00	-47.603.835,30	0,00	-48.195.408,96
		0901	Stadtplanung	35.321,50	17.678.235,48	-17.642.913,98	-81.840,00	-17.724.753,98		-18.085.157,80
		0902	Stadtentwicklung	331.700,00	9.544.745,29	-9.213.045,29	0,00	-9.213.045,29		-9.444.215,13
		0903	Grundstücksbezogene Basisinformationen, Grundstücksordnung und Wertermittlung	2.313.020,05	22.979.056,08	-20.666.036,03	0,00	-20.666.036,03		-20.666.036,03
10	Bauen und Wohnen	Ergebnis		117.545.728,44	297.609.627,24	-180.063.898,80	18.500.706,16	-161.563.192,64	0,00	-166.479.471,20
		1001	Baugenehmigungen, Bauordnungsbehörliche Maßnahmen	15.816.593,47	23.123.868,85	-7.307.275,38	0,00	-7.307.275,38		-8.579.606,54
		1002	Denkmalpflege	866.401,71	5.764.799,40	-4.898.397,69	0,00	-4.898.397,69		-4.983.276,19
		1003	Wohnraumförderung, Wohnungserhaltung und -pflege, Hilfen für Wohnungssuchende	1.322.500,00	22.472.738,68	-21.150.238,68	18.629.896,70	-2.520.341,98		-3.342.421,76
		1004	Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum	75.440.083,07	192.127.918,44	-116.687.835,37	-138.680,88	-116.826.516,25		-119.237.202,61
		1005	Leistungen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit	24.100.150,19	54.120.301,87	-30.020.151,68	9.490,34	-30.010.661,34		-30.336.964,10
11	Ver- und Entsorgung	Ergebnis		72.357.215,14	14.404.045,12	57.953.170,02	33.531.999,80	91.485.169,82	0,00	91.447.698,86
		1101	Ver- und Entsorgung	72.357.215,14	14.404.045,12	57.953.170,02	33.531.999,80	91.485.169,82		91.447.698,86
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Ergebnis		149.751.790,23	380.966.181,27	-231.214.391,04	-601.551,00	-231.815.942,04	0,00	-233.731.678,72
		1201	Straßen, Wege, Plätze	61.106.586,20	221.507.692,86	-160.401.106,66	-601.651,00	-161.002.757,66		-162.314.814,42
		1202	Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV	88.645.204,03	159.458.488,41	-70.813.284,38	100,00	-70.813.184,38		-71.416.864,30
13	Natur- und Landschaftspflege	Ergebnis		25.791.909,57	131.402.298,82	-105.610.389,25	0,00	-105.610.389,25	0,00	-107.146.996,48
		1301	Öffentliches Grün, Wald- und Forstwirtschaft, Erholungsanlagen	5.475.235,06	89.553.691,30	-84.078.456,24	0,00	-84.078.456,24		-85.031.927,39
		1302	Wasser und Wasserbau	203.832,62	12.780.673,48	-12.576.840,86	0,00	-12.576.840,86		-12.576.840,86
		1303	Friedhöfe und Krematorium	20.112.841,89	29.067.934,04	-8.955.092,15	0,00	-8.955.092,15		-9.538.228,23

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2026 (in Euro)

Produktbereich		Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushalts
14	Umweltschutz	Ergebnis		2.352.400,00	28.853.402,34	-26.501.002,34	0,00	-26.501.002,34	0,00	-27.247.954,89
		1401	Umweltordnung, -vorsorge	2.352.400,00	28.853.402,34	-26.501.002,34	0,00	-26.501.002,34		-27.247.954,89
15	Wirtschaft und Tourismus	Ergebnis		14.549.470,76	50.681.337,43	-36.131.866,67	50.000.000,00	13.868.133,33	0,00	13.788.179,02
		1501	Wirtschaft und Tourismus	14.549.470,76	50.681.337,43	-36.131.866,67	50.000.000,00	13.868.133,33		13.788.179,02
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	Ergebnis		3.839.991.880,94	693.078.181,15	3.146.913.699,79	-162.029.048,64	2.984.884.651,15	0,00	2.986.715.934,15
		1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	3.839.991.880,94	693.078.181,15	3.146.913.699,79	-162.029.048,64	2.984.884.651,15		2.986.715.934,15
17	Stiftungen	Ergebnis		6.157.000,00	5.649.928,98	507.071,02	824.100,00	1.331.171,02	0,00	935.071,02
		1701	Stiftungen zur Förderung des Musikstudiums	54.800,00	41.500,00	13.300,00	-4.200,00	9.100,00		3.493,36
		1702	Stiftung zur Förderung des Schul- und Ausbildungswesens	0,00	21.700,00	-21.700,00	21.700,00	0,00		0,00
		1703	Waisenhausstiftung	1.476.000,00	1.232.200,00	243.800,00	-2.100,00	241.700,00		186.605,96
		1704	Altersstiftung	424.200,00	373.800,00	50.400,00	27.700,00	78.100,00		50.950,36
		1705	Wohnungsstiftungen	2.380.000,00	1.874.528,98	505.471,02	-140.000,00	365.471,02		187.361,02
		1706	Stiftung Dr. Dormagen-Guffanti	1.150.000,00	938.200,00	211.800,00	48.000,00	259.800,00		202.061,64
		1707	Gemeinsamer Hospitalstiftungsfonds	65.700,00	128.500,00	-62.800,00	124.400,00	61.600,00		54.938,44
		1708	Büchereistiftung	0,00	3.300,00	-3.300,00	3.300,00	0,00		0,00
		1709	Stiftung Johann-Heinrich Claren	425.200,00	483.900,00	-58.700,00	268.300,00	209.600,00		146.553,08
		1710	Stiftung Dr. Eduard Schreibers	0,00	18.000,00	-18.000,00	18.000,00	0,00		0,00
		1711	Emilie-Kühner-Stiftung	0,00	4.600,00	-4.600,00	4.900,00	300,00		99,96
		1712	Gemeinsame Stiftungen Geschwister Abelen und Karl Bau	34.100,00	42.500,00	-8.400,00	8.400,00	0,00		-1.555,00
		1713	Hermann-Frank-Fonds	0,00	110.000,00	-110.000,00	110.000,00	0,00		0,00
		1714	Stiftung für in Not geratene Einwohner der Stadt Köln	0,00	60.000,00	-60.000,00	91.000,00	31.000,00		31.000,00
		1715	Guilleaume-Stiftung St. Antoniusheim	147.000,00	166.300,00	-19.300,00	55.800,00	36.500,00		35.562,20
		1716	Krankenhausstiftung Worringen	0,00	5.000,00	-5.000,00	5.000,00	0,00		0,00
		1717	Gustav-von-Mevissen-Stiftung	0,00	3.300,00	-3.300,00	3.300,00	0,00		0,00
		1718	Stiftung Feldotto	0,00	3.900,00	-3.900,00	3.900,00	0,00		0,00
		1719	Stiftung Faßbender	0,00	17.000,00	-17.000,00	17.000,00	0,00		0,00
		1720	Dr. Wilhelm und Gisela Fuß-Stiftung	0,00	35.000,00	-35.000,00	71.000,00	36.000,00		36.000,00
		1721	Stiftung Dick	0,00	32.000,00	-32.000,00	32.000,00	0,00		0,00
		1722	Stiftung Friedrich Damm	0,00	6.700,00	-6.700,00	6.700,00	0,00		0,00
		1723	Stiftung Mathilde Groll	0,00	20.000,00	-20.000,00	20.000,00	0,00		0,00
		1724	Gerda und Manfred Ulbrich-Stiftung	0,00	18.000,00	-18.000,00	20.000,00	2.000,00		2.000,00

**Haushaltsquerschnitt
Finanzplanung
2025/2026**

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2025 (in Euro)

Produktbereich	Produktgruppe		Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittelüber- schuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigungen	
01	Innere Verwaltung		94.617.553	1.823.397.218	-	1.728.779.665	70.658.058	147.333.210	-	76.675.152	-	1.805.454.818	-	1.050.009
	0101	Politische Gremien, Verwaltungsführung und internationale Angelegenheiten	348.645	12.871.371	-	12.522.726	-	90.000	-	90.000	-	12.612.726	-	-
	0102	Verwaltungs-, betriebswirtschaftliche und technische Prüfungen, Kassen- und IV-Prüfungen, Korruptionsprävention	112.000	68.332	-	43.668	-	230.400	-	230.400	-	186.732	-	-
	0103	Personal- und Organisationsmanagement	22.458.523	1.574.268.169	-	1.551.809.646	-	3.421.000	-	3.421.000	-	1.555.230.646	-	1.050.000
	0104	IT- und Kommunikationsdienste	10.662.860	39.574.887	-	28.912.027	35.655.058	57.109.748	-	21.454.691	-	50.366.718	-	-
	0106	Zentrale Dienstleistungen	5.126.807	60.612.067	-	55.485.260	-	2.299.400	-	2.299.400	-	57.784.660	-	-
	0107	Rechts-, Versicherungs- und Vergabeangelegenheiten	5.795.133	14.403.834	-	8.608.701	-	100.000	-	100.000	-	8.708.701	-	-
	0108	Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten	34.120.615	111.087.483	-	76.966.868	35.003.000	79.848.375	-	44.845.375	-	121.812.243	-	-
	0109	Veranlagung gemeindl. Abgaben	2.205.300	643.993	-	1.561.307	-	294.387	-	294.387	-	1.266.920	-	-
	0110	Controlling, Finanzsteuerung, Rechnungswesen, Kasse und Vollstreckung	13.306.600	5.941.353	-	7.365.247	-	2.781.500	-	2.781.500	-	4.583.747	-	9
	0111	Sonstige Innere Verwaltung	481.071	3.925.730	-	3.444.659	-	1.158.400	-	1.158.400	-	4.603.059	-	-
	02	Sicherheit und Ordnung		233.154.843	129.343.945	-	103.810.898	2.314.000	60.167.698	-	57.853.698	-	45.957.200	-
0201		Allgemeine Sicherheit und Ordnung	4.849.208	11.569.994	-	6.720.786	-	3.135.335	-	3.135.335	-	9.856.121	-	-
0202		Gewerbewesen	3.272.591	111.312	-	3.161.279	-	536.000	-	536.000	-	2.625.279	-	-
0203		Markte	4.298.272	4.791.968	-	493.696	-	130.000	-	130.000	-	623.696	-	-
0204		Verkehrs- u. Kfz.-Wesen	20.746.095	1.640.036	-	19.106.059	-	454.350	-	454.350	-	18.651.709	-	-
0205		Verkehrsüberwachung	46.790.000	4.656.152	-	42.133.848	-	2.244.400	-	2.244.400	-	39.889.448	-	-
0206		Verbraucherschutz und Veterinäraufsicht	3.502.300	4.602.162	-	1.099.862	-	155.000	-	155.000	-	1.254.862	-	-
0207		Einwohnerangelegenheiten	11.252.731	7.341.454	-	3.911.277	-	1.054.400	-	1.054.400	-	2.856.877	-	-
0208		Personenstandswesen	2.466.576	377.605	-	2.088.971	-	114.000	-	114.000	-	1.974.971	-	-
0209		Ausländerangelegenheiten	15.260.974	4.835.766	-	10.425.208	350.000	1.145.000	-	795.000	-	9.630.208	-	-
0210		Statistik und Informationsmanagement	-	271.535	-	271.535	-	125.000	-	125.000	-	396.535	-	-
0211		Wahlen	1.500.000	7.099.600	-	5.599.600	-	90.000	-	90.000	-	5.689.600	-	-
0212		Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst	119.216.096	82.046.362	-	37.169.734	1.964.000	50.984.213	-	49.020.213	-	11.850.479	-	54.950.056
03	Schulträgeraufgaben		158.358.543	538.983.008	-	380.624.465	40.000	127.147.598	-	127.107.598	-	507.732.063	-	-
	0301	Schulträgeraufgaben	158.358.543	538.983.008	-	380.624.465	40.000	127.147.598	-	127.107.598	-	507.732.063	-	-

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2025 (in Euro)

Produktbereich	Produktgruppe		Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittelüber- schuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigungen				
04	Kultur und Wissenschaft		29.295.107	253.842.293	-	224.547.186	3.241.773	77.796.928	-	74.555.155	-	299.102.340	18.000.000				
	0401	Museumsreferat		15.522.370	-	15.522.370	1.000.000	9.889.200	-	8.889.200	-	24.411.570	-				
	0402	Museum Ludwig	3.945.586	7.325.318	-	3.379.732	500.000	4.603.500	-	4.103.500	-	7.483.232	-				
	0403	Römisch-Germanisches Museum	30.238	1.642.946	-	1.612.708	-	21.462.000	-	21.462.000	-	23.074.708	-				
	0404	Rautenstrauch-Joest-Museum	208.975	5.166.679	-	4.957.704	-	2.115.000	-	2.115.000	-	7.072.704	-				
	0405	Museum für Angewandte Kunst	221.578	2.317.721	-	2.096.143	-	964.000	-	964.000	-	3.060.143	-				
	0406	Museum für Ostasiatische Kunst	248.475	1.270.366	-	1.021.891	-	2.006.000	-	2.006.000	-	3.027.891	-				
	0407	Museum Schnütgen	109.700	622.512	-	512.812	-	15.000	-	15.000	-	527.812	-				
	0408	Kölnisches Stadtmuseum	112.700	2.531.163	-	2.418.463	-	25.000	-	25.000	-	2.443.463	-				
	0409	Kunst- und Museumsbibliothek	3.500	272.138	-	268.638	-	870.000	-	870.000	-	1.138.638	-				
	0410	NS-Dokumentationszentrum	225.710	1.952.004	-	1.726.294	-	19.300	-	19.300	-	1.745.594	4.000.000				
	0411	Museumsdienst	521.200	539.767	-	18.567	-	30.000	-	30.000	-	48.567	-				
	0412	Historisches Archiv mit Rheinischem Bildarchiv	212.978	20.293.978	-	20.081.000	-	766.908	-	766.908	-	20.847.908	-				
	0413	Archäologische Zone und Jüdisches Museum	-	1.148.223	-	1.148.223	1.741.773	29.806.000	-	28.064.227	-	29.212.450	14.000.000				
	0414	Volkshochschule	15.123.051	13.640.240	-	1.482.811	-	913.000	-	913.000	-	569.811	-				
	0415	Rheinische Musikschule	4.954.165	2.066.268	-	2.887.897	-	33.000	-	33.000	-	2.854.897	-				
	0416	Kulturförderung	915.132	167.177.094	-	166.261.962	-	2.045.000	-	2.045.000	-	168.306.962	-				
	0417	Puppenspiele	1.168.869	718.344	-	450.525	-	48.000	-	48.000	-	402.525	-				
	0418	Stadtbibliothek	1.293.249	9.635.163	-	8.341.913	-	2.186.020	-	2.186.020	-	10.527.933	-				
05	Soziale Hilfen		746.657.796	1.126.594.500	-	379.936.704	556.456	2.062.170	-	1.505.714	-	381.442.418	3.701.200	7.000.000	-	3.298.800	-
	0501	Leistungen nach dem SGB XII	292.785.004	486.760.248	-	193.975.244	200	450.000	-	449.800	-	194.425.044	400.000	400.000	-	-	-
	0502	Kommunale Leistungen nach dem SGB II	337.067.544	445.662.887	-	108.595.343	-	-	-	-	-	108.595.343	3.300.000	6.600.000	-	3.300.000	-
	0503	Weitere soziale Pflichtleistungen	59.773.991	118.923.215	-	59.149.224	30.000	-	-	30.000	-	59.119.224	1.200	-	-	1.200	-
	0504	Freiwillige Sozialleistungen und Diversity	2.494.964	15.743.577	-	13.248.612	-	15.000	-	15.000	-	13.263.612	-	-	-	-	-
	0505	Leistungen n. d. Schwerbehindertenrecht - SGB IX	4.876.695	3.269.065	-	1.607.631	-	81.000	-	81.000	-	1.526.631	-	-	-	-	-
	0507	Betrieb, Unterhaltung u. Förderung von Bürgerhäusern u. -zentren	1.157.165	8.786.868	-	7.629.703	513.756	1.503.670	-	989.914	-	8.619.617	-	-	-	-	-
	0508	Leistungen für Bildung und Teilhabe	48.502.433	47.448.641	-	1.053.792	12.500	12.500	-	-	-	1.053.792	-	-	-	-	-
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		508.426.238	885.558.555	-	377.132.317	5.730.000	17.684.330	-	11.954.330	-	389.086.647	-	-	-	-	-
	0601	Kinder- und jugendpädagogische Einrichtung	1.005.600	10.394.025	-	9.388.425	-	790.000	-	790.000	-	10.178.425	-	-	-	-	-
	0602	Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz	1.030.186	34.205	-	995.981	-	46.500	-	46.500	-	949.481	-	-	-	-	-
	0603	Kindertagesbetreuung	456.323.126	519.477.697	-	63.154.570	5.430.000	8.733.000	-	3.303.000	-	66.457.570	-	-	-	-	-
	0604	Kinder- und Jugendarbeit	9.025.082	43.093.637	-	34.068.555	300.000	6.848.130	-	6.548.130	-	40.616.685	-	-	-	-	-
	0605	Familienberatung und Schulpsychologischer Dienst	412.870	619.475	-	206.605	-	26.700	-	26.700	-	233.305	-	-	-	-	-
	0606	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien	40.629.374	311.939.516	-	271.310.142	-	1.240.000	-	1.240.000	-	272.550.142	-	-	-	-	-
07	Gesundheitsdienste		7.800.355	112.154.591	-	104.354.236	-	73.146.000	-	73.146.000	-	177.500.236	-	-	-	-	-
	0701	Gesundheitsdienste	7.800.355	112.154.591	-	104.354.236	-	73.146.000	-	73.146.000	-	177.500.236	-	-	-	-	-
08	Sportförderung		5.519.652	25.150.627	-	19.630.975	890.745	29.533.978	-	28.643.233	-	48.274.208	-	-	-	-	200.000
	0801	Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten	5.519.652	25.150.627	-	19.630.975	890.745	29.533.978	-	28.643.233	-	48.274.208	-	-	-	-	200.000
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen		6.388.024	11.845.973	-	5.457.949	5.328.853	18.006.300	-	12.677.447	-	18.135.396	-	-	-	-	6.163.000
	0901	Stadtplanung	3.757.336	9.218.350	-	5.461.015	-	6.148.000	-	6.148.000	-	11.609.015	-	-	-	-	-
	0902	Stadtentwicklung	333.014	1.803.053	-	1.470.039	3.805.853	10.224.300	-	6.418.447	-	7.888.486	-	-	-	-	6.163.000
	0903	Grundstücksbezogene Basisinformationen, Grundstücksordnung und Wertermittlung	2.297.674	824.569	-	1.473.105	1.523.000	1.634.000	-	111.000	-	1.362.105	-	-	-	-	-
10	Bauen und Wohnen		131.936.482	180.678.516	-	48.742.033	900.000	22.207.240	-	21.307.240	-	70.049.273	450.000	1.300.000	-	850.000	-
	1001	Baugenehmigungen, Bauordnungsbehördliche Maßnahmen	15.754.726	826.710	-	14.928.016	900.000	729.100	-	170.900	-	15.098.916	-	-	-	-	-
	1002	Denkmalpflege	848.808	1.522.280	-	673.472	-	173.000	-	173.000	-	846.472	-	-	-	-	-
	1003	Wohnraumförderung, Wohnungserhaltung und -pflege, Hilfen für Wohnungssuchende	19.435.338	4.094.996	-	15.340.341	-	25.000	-	25.000	-	15.315.341	-	-	-	-	-
	1004	Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum	71.788.070	126.613.378	-	54.825.308	-	21.280.140	-	21.280.140	-	76.105.448	-	-	-	-	-
	1005	Leistungen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit	24.109.540	47.621.151	-	23.511.611	-	-	-	-	-	23.511.611	450.000	1.300.000	-	850.000	-

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2025 (in Euro)

Produktbereich	Produktgruppe		Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittelüber- schuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflichtungs- ermäßigungen
11	Ver- und Entsorgung		99.141.602	11.486.577	87.655.025	-	18.009.000	-	18.009.000	69.646.025	-	-	91.521.853
	1101	Ver- und Entsorgung	99.141.602	11.486.577	87.655.025	-	18.009.000	-	18.009.000	69.646.025	-	-	91.521.853
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		74.044.711	174.446.179	-	100.401.468	57.972.016	384.779.100	-	326.807.084	-	427.208.552	427.001.000
	1201	Straßen, Wege, Plätze	38.060.653	97.874.411	-	59.813.759	7.651.816	85.380.100	-	77.728.284	-	-	107.660.000
	1202	Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV	35.984.059	76.571.768	-	40.587.709	50.320.200	299.399.000	-	249.078.800	-	-	319.341.000
13	Natur- und Landschaftspflege		22.381.686	45.076.941	-	22.695.255	1.167.000	27.416.699	-	26.249.699	-	-	7.550.000
		Öffentliches Grün, Wald- und Forstwirtschaft, Erholungsanlagen	1.333.526	26.455.587	-	25.122.061	1.166.000	15.081.699	-	13.915.699	-	-	7.550.000
	1302	Wasser und Wasserbau	-	10.191.167	-	10.191.167	-	7.150.000	-	7.150.000	-	-	-
	1303	Friedhöfe und Krematorium	21.048.160	8.430.187	-	12.617.973	1.000	5.185.000	-	5.184.000	-	-	-
14	Umweltschutz		2.212.400	7.564.236	-	5.351.836	-	21.850.000	-	21.850.000	-	27.201.836	-
	1401	Umweltordnung, -vorsorge	2.212.400	7.564.236	-	5.351.836	-	21.850.000	-	21.850.000	-	27.201.836	-
15	Wirtschaft und Tourismus		63.594.413	27.841.987	35.752.426	-	5.295.000	-	5.295.000	30.457.426	-	-	-
	1501	Wirtschaft und Tourismus	63.594.413	27.841.987	35.752.426	-	5.295.000	-	5.295.000	30.457.426	-	-	-
16	Allgemeine Finanzwirtschaft		3.672.219.044	793.943.171	2.878.275.873	69.517.922	363.690.000	-	294.172.078	2.584.103.795	17.136.754.269	15.664.203.000	1.472.551.269
	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	3.672.219.044	793.943.171	2.878.275.873	69.517.922	363.690.000	-	294.172.078	2.584.103.795	17.136.754.269	15.664.203.000	1.472.551.269
17	Stiftungen		7.266.000	4.843.693	2.422.307	-	3.721.000	-	3.721.000	-	-	-	-
	1701	Stiftungen zur Förderung des Musikstudiums	56.700	44.100	12.600	-	1.000	-	1.000	11.600	-	-	-
		Stiftung zur Förderung des Schul- und Ausbildungswesens	21.700	21.700	-	-	1.000	-	1.000	-	-	-	-
	1702	Stiftung zur Förderung des Schul- und Ausbildungswesens	21.700	21.700	-	-	1.000	-	1.000	-	-	-	-
	1703	Waisenhausstiftung	1.544.100	950.100	594.000	-	1.000.000	-	1.000.000	-	-	-	-
	1704	Altersstiftung	460.600	325.100	135.500	-	1.000	-	1.000	-	-	-	-
	1705	Wohnungsstiftungen	2.380.000	1.552.793	827.207	-	1.000	-	1.000	-	-	-	-
	1706	Stiftung Dr. Dormagen-Guffanti	1.246.400	847.400	399.000	-	1.000.000	-	1.000.000	-	-	-	-
	1707	Gemeinsamer Hospitalstiftungsfonds	195.600	123.400	72.100	-	1.000	-	1.000	-	-	-	-
	1708	Büchereistiftung	3.300	3.300	-	-	1.000	-	1.000	-	-	-	-
	1709	Stiftung Johann-Heinrich Claren	708.700	453.100	255.600	-	1.000	-	1.000	-	-	-	-
	1710	Stiftung Dr. Eduard Schreibers	18.000	18.000	-	-	1.000	-	1.000	-	-	-	-
	1711	Emilie-Kühner-Stiftung	4.900	4.600	300	-	1.000	-	1.000	-	-	-	-
		Gemeinsame Stiftungen Geschwister Abelen und Karl Bau	33.400	28.600	4.800	-	1.000	-	1.000	-	-	-	-
	1712	Gemeinsame Stiftungen Geschwister Abelen und Karl Bau	33.400	28.600	4.800	-	1.000	-	1.000	-	-	-	-
	1713	Hermann-Frank-Fonds	110.000	110.000	-	-	1.000	-	1.000	-	-	-	-
	1714	Stiftung für in Not geratene Einwohner der Stadt Köln	91.000	60.000	31.000	-	1.000.000	-	1.000.000	-	-	-	-
	1715	Guilleaume-Stiftung St. Antoniusheim	202.800	150.600	52.200	-	1.000	-	1.000	-	-	-	-
	1716	Krankenhausstiftung Worringen	5.000	5.000	-	-	1.000	-	1.000	-	-	-	-
	1717	Gustav-von-Mevisen-Stiftung	3.300	3.300	-	-	1.000	-	1.000	-	-	-	-
	1718	Stiftung Feldotto	3.900	3.900	-	-	1.000	-	1.000	-	-	-	-
	1719	Stiftung Falzbender	17.000	17.000	-	-	1.000	-	1.000	-	-	-	-
	1720	Dr. Wilhelm und Gisela Fuß-Stiftung	71.000	35.000	36.000	-	1.000	-	1.000	-	-	-	-
	1721	Stiftung Dick	32.000	32.000	-	-	1.000	-	1.000	-	-	-	-
	1722	Stiftung Friedrich Damm	6.700	6.700	-	-	1.000	-	1.000	-	-	-	-
	1723	Stiftung Mathilde Groll	20.000	20.000	-	-	1.000	-	1.000	-	-	-	-
	1724	Gerda und Manfred Ulbrich-Stiftung	20.000	18.000	2.000	-	1.000	-	1.000	-	-	-	-
	1725	Johann und Elisabeth Mevisen-Stiftung	10.000	10.000	-	-	700.000	-	700.000	-	-	-	-
18	Bezirksbezogene Mittel		-	1.435.600	-	1.435.600	-	-	-	1.435.600	-	-	-
	1801	Bezirksbezogene Mittel	-	1.435.600	-	1.435.600	-	-	-	1.435.600	-	-	-
Gesamtergebnis			5.863.014.450	6.154.187.609	-	291.173.159	218.316.823	1.399.846.251	-	1.181.529.429	-	1.472.702.588	606.435.918

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2026 (in Euro)

2026													
Produktbereich	Produktgruppe	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs- tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	Saldo aus Investitions- tätigkeit	Finanzmittelüber- schuss/-fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit	Verpflichtungs- ermächtigungen	
01	Innere Verwaltung	91.848.520	1.867.449.443	-	1.775.600.924	62.677.175	126.087.873	-	63.410.698	-	1.839.011.622	-	1.050.000
	0101	348.465	11.991.151	-	11.642.686	-	90.000	-	90.000	-	11.732.686	-	-
	0102	112.000	65.914	-	46.086	-	40.000	-	40.000	-	6.086	-	-
	0103	22.716.523	1.620.229.036	-	1.597.512.513	-	3.581.000	-	3.581.000	-	1.601.093.513	-	1.050.000
	0104	10.762.858	26.407.043	-	15.644.184	27.674.175	42.820.850	-	15.146.675	-	30.790.859	-	-
	0106	5.126.807	62.668.066	-	57.541.259	-	515.000	-	515.000	-	58.056.259	-	-
	0107	5.795.133	14.012.420	-	8.217.287	-	100.000	-	100.000	-	8.317.287	-	-
	0108	30.993.763	122.261.512	-	91.267.749	35.003.000	75.858.375	-	40.855.375	-	132.123.124	-	-
	0109	2.205.300	516.490	-	1.688.810	-	217.748	-	217.748	-	1.471.062	-	-
	0110	13.306.600	5.653.012	-	7.653.588	-	1.977.500	-	1.977.500	-	5.676.088	-	-
	0111	481.071	3.644.800	-	3.163.730	-	887.400	-	887.400	-	4.051.130	-	-
	02	Sicherheit und Ordnung	238.866.835	124.679.017	-	114.187.818	2.464.000	54.414.284	-	51.950.284	-	62.237.534	-
0201		4.849.208	11.513.158	-	6.663.951	-	997.095	-	997.095	-	7.661.046	-	3.187.085
0202		3.272.591	107.947	-	3.164.644	-	38.600	-	38.600	-	3.126.044	-	-
0203		4.298.272	1.752.005	-	2.546.267	-	130.000	-	130.000	-	2.416.267	-	-
0204		21.746.095	1.734.021	-	20.012.074	-	71.255	-	71.255	-	19.940.819	-	-
0205		46.790.000	4.508.678	-	42.281.322	-	1.260.178	-	1.260.178	-	41.021.144	-	151.400
0206		3.502.300	4.493.011	-	990.711	-	155.000	-	155.000	-	1.145.711	-	-
0207		11.278.738	7.305.843	-	3.972.895	-	517.000	-	517.000	-	3.455.895	-	-
0208		2.477.413	373.808	-	2.103.605	-	156.600	-	156.600	-	1.947.005	-	-
0209		15.351.603	4.734.366	-	10.617.237	500.000	1.417.000	-	917.000	-	9.700.237	-	-
0210		-	651.535	-	651.535	-	125.000	-	125.000	-	776.535	-	-
0211		-	778.500	-	778.500	-	105.000	-	105.000	-	883.500	-	-
0212		125.300.615	86.726.144	-	38.574.471	1.964.000	49.441.556	-	47.477.556	-	8.903.085	-	92.600.056
03		Schulträgeraufgaben	167.587.141	586.977.620	-	419.390.479	40.000	33.864.704	-	33.824.704	-	453.215.183	-
	0301	167.587.141	586.977.620	-	419.390.479	40.000	33.864.704	-	33.824.704	-	453.215.183	-	-

04	Kultur und Wissenschaft		29.297.018	249.894.651	-	220.597.633	2.273.774	91.904.428	-	89.630.654	-	310.228.286	-	-	-	33.280.000
	0401	Museumsreferat	-	14.040.965	-	14.040.965	1.000.000	9.804.200	-	8.804.200	-	22.845.165	-	-	-	-
	0402	Museum Ludwig	3.842.271	7.173.971	-	3.331.700	500.000	5.595.000	-	5.095.000	-	8.426.700	-	-	-	-
	0403	Römisch-Germanisches Museum	30.238	1.799.529	-	1.769.291	-	33.612.000	-	33.612.000	-	35.381.291	-	-	-	-
	0404	Rautenstrauch-Joest-Museum	197.600	5.007.906	-	4.810.306	-	4.215.000	-	4.215.000	-	9.025.306	-	-	-	-
	0405	Museum für Angewandte Kunst	88.286	2.254.756	-	2.166.470	-	3.684.000	-	3.684.000	-	5.850.470	-	-	-	3.680.000
	0406	Museum für Ostasiatische Kunst	248.475	1.273.554	-	1.025.078	-	2.006.000	-	2.006.000	-	3.031.078	-	-	-	-
	0407	Museum Schnütgen	109.700	598.910	-	489.210	-	15.000	-	15.000	-	504.210	-	-	-	-
	0408	Kölnisches Stadtmuseum	132.700	2.507.952	-	2.375.252	-	25.000	-	25.000	-	2.400.252	-	-	-	-
	0409	Kunst- und Museumsbibliothek	3.500	264.514	-	261.014	-	71.000	-	71.000	-	332.014	-	-	-	-
	0410	NS-Dokumentationszentrum	214.300	1.874.324	-	1.660.024	-	3.019.300	-	3.019.300	-	4.679.324	-	-	-	-
	0411	Museumsdienst	521.200	693.938	-	172.738	-	30.000	-	30.000	-	202.738	-	-	-	-
	0412	Historisches Archiv mit Rheinischem Bildarchiv	212.978	19.953.234	-	19.740.256	-	366.908	-	366.908	-	20.107.164	-	-	-	-
	0413	Archäologische Zone und Jüdisches Museum	-	1.157.191	-	1.157.191	773.774	26.410.000	-	25.636.226	-	26.793.417	-	-	-	19.300.000
	0414	Volkshochschule	15.123.051	13.455.569	-	1.667.482	-	216.000	-	216.000	-	1.451.482	-	-	-	-
	0415	Rheinische Musikschule	4.916.190	2.031.604	-	2.884.586	-	33.000	-	33.000	-	2.851.586	-	-	-	-
	0416	Kulturförderung	915.132	165.906.268	-	164.991.136	-	545.000	-	545.000	-	165.536.136	-	-	-	-
	0417	Puppenspiele	1.295.268	446.064	-	849.203	-	88.000	-	88.000	-	761.203	-	-	-	-
	0418	Stadtbibliothek	1.446.129	9.454.400	-	8.008.271	-	2.169.020	-	2.169.020	-	10.177.291	-	-	-	10.300.000
05	Soziale Hilfen		760.253.912	1.143.721.787	-	383.467.875	2.842.700	4.142.100	-	1.299.400	-	354.767.275	3.701.200	7.000.000	-	3.298.800
	0501	Leistungen nach dem SGB XII	304.057.080	501.190.531	-	197.133.451	200	450.000	-	449.800	-	197.583.251	400.000	400.000	-	-
	0502	Kommunale Leistungen nach dem SGB II	336.501.155	445.844.104	-	109.342.950	-	-	-	-	-	109.342.950	3.300.000	6.600.000	-	3.300.000
	0503	Weitere soziale Pflichtleistungen	61.626.262	120.853.656	-	59.227.394	30.000	-	-	30.000	-	59.197.394	1.200	-	1.200	-
	0504	Freiwillige Sozialleistungen und Diversity	2.373.123	15.318.006	-	12.944.883	-	15.000	-	15.000	-	12.959.883	-	-	-	-
	0505	Leistungen n. d. Schwerbehindertenrecht - SGB IX	4.876.695	3.159.017	-	1.717.679	-	81.000	-	81.000	-	1.636.679	-	-	-	-
		Betrieb, Unterhaltung u. Förderung von Bürgerhäusern u. -zentren	1.157.165	8.601.596	-	7.444.431	2.800.000	3.583.600	-	783.600	-	8.228.031	-	-	-	-
	0508	Leistungen für Bildung und Teilhabe	49.662.432	48.754.877	-	907.555	12.500	12.500	-	-	-	907.555	-	-	-	-
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		513.135.241	887.600.986	-	374.465.745	5.730.000	16.821.500	-	11.091.500	-	385.557.245	-	-	-	-
	0601	Kinder- und jugendpädagogische Einrichtung	1.005.700	16.049.685	-	15.043.985	-	648.000	-	648.000	-	15.691.985	-	-	-	-
		Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz	1.030.186	32.885	-	997.301	-	30.000	-	30.000	-	967.301	-	-	-	-
	0603	Kindertagesbetreuung	461.032.029	526.358.867	-	65.326.837	5.430.000	8.731.000	-	3.301.000	-	68.627.837	-	-	-	-
	0604	Kinder- und Jugendarbeit	9.025.082	42.975.301	-	33.950.219	300.000	6.805.800	-	6.505.800	-	40.456.019	-	-	-	-
	0605	Familienberatung und Schulpsychologischer Dienst	412.870	613.008	-	200.138	-	26.700	-	26.700	-	226.838	-	-	-	-
	0606	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien	40.629.374	301.571.239	-	260.941.866	-	580.000	-	580.000	-	261.521.866	-	-	-	-
07	Gesundheitsdienste		7.674.030	104.303.123	-	96.629.093	-	115.303.500	-	115.303.500	-	211.932.593	-	-	-	-
	0701	Gesundheitsdienste	7.674.030	104.303.123	-	96.629.093	-	115.303.500	-	115.303.500	-	211.932.593	-	-	-	-
08	Sportförderung		5.581.479	23.809.718	-	18.228.239	2.780.000	48.982.285	-	46.202.285	-	64.430.524	-	-	-	3.250.000
	0801	Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten	5.581.479	23.809.718	-	18.228.239	2.780.000	48.982.285	-	46.202.285	-	64.430.524	-	-	-	-
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen		5.568.565	12.524.352	-	6.955.787	5.287.314	22.764.581	-	17.477.267	-	24.433.054	-	-	-	11.730.000
	0901	Stadtplanung	2.938.595	9.890.187	-	6.951.592	-	10.730.000	-	10.730.000	-	17.681.592	-	-	-	-
	0902	Stadtentwicklung	331.700	1.813.359	-	1.481.659	3.764.314	10.455.081	-	6.690.767	-	8.172.426	-	-	-	11.730.000
	0903	Grundstücksbezogene Basisinformationen, Grundstücksordnung und Wertermittlung	2.298.270	820.806	-	1.477.464	1.523.000	1.579.500	-	56.500	-	1.420.964	-	-	-	-
10	Bauen und Wohnen		132.530.225	183.180.376	-	50.650.151	900.000	27.749.508	-	26.849.508	-	77.499.659	450.000	1.300.000	-	850.000
	1001	Baugenehmigungen, Bauordnungsbehördliche Maßnahmen	15.785.142	733.763	-	15.051.379	900.000	610.000	-	290.000	-	15.341.379	-	-	-	-
	1002	Denkmalpflege	848.808	1.396.951	-	548.143	-	28.000	-	28.000	-	576.143	-	-	-	-
		Wohnraumförderung, Wohnungserhaltung und -pflege, Hilfen für Wohnungssuchende	19.952.397	790.885	-	19.161.512	-	25.000	-	25.000	-	19.136.512	-	-	-	-
	1004	Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum	71.834.337	132.318.348	-	60.484.011	-	27.086.508	-	27.086.508	-	87.570.519	-	-	-	-
	1005	Leistungen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit	24.109.540	47.940.429	-	23.830.889	-	-	-	-	-	23.830.889	450.000	1.300.000	-	850.000

11	Ver- und Entsorgung		105.489.215	9.198.077	96.291.138	-	80.774.683	-	80.774.683	15.516.455	-	-	-	-		
	1101	Ver- und Entsorgung	105.489.215	9.198.077	96.291.138	-	80.774.683	-	80.774.683	15.516.455	-	-	-	-		
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		73.183.858	183.292.691	-	110.108.832	69.802.200	264.740.150	-	194.937.950	-	-	-	288.386.550		
	1201	Straßen, Wege, Plätze	35.808.623	95.687.102	-	59.878.479	12.307.200	90.199.300	-	77.892.100	-	-	-	121.490.000		
	1202	Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV	37.375.236	87.605.589	-	50.230.353	57.495.000	174.540.850	-	117.045.850	-	-	-	166.896.550		
13	Natur- und Landschaftspflege		22.385.961	46.348.462	-	23.962.501	1.906.000	32.677.172	-	30.771.172	-	-	-	34.367.320		
	1301	Öffentliches Grün, Wald- und Forstwirtschaft, Erholungsanlagen	1.337.801	26.003.574	-	24.665.773	1.905.000	20.932.172	-	19.027.172	-	-	-	30.627.320		
	1302	Wasser und Wasserbau	-	12.003.423	-	12.003.423	-	7.500.000	-	7.500.000	-	-	-	-		
	1303	Friedhöfe und Krematorium	21.048.160	8.341.465	-	12.706.695	1.000	4.245.000	-	4.244.000	-	-	-	3.740.000		
14	Umweltschutz		2.352.400	7.102.115	-	4.749.715	-	1.685.000	-	1.685.000	-	-	-	-		
	1401	Umweltordnung, -vorsorge	2.352.400	7.102.115	-	4.749.715	-	1.685.000	-	1.685.000	-	-	-	-		
15	Wirtschaft und Tourismus		64.549.413	28.259.045	36.290.368	-	5.395.000	-	5.395.000	30.895.368	-	-	-	-		
	1501	Wirtschaft und Tourismus	64.549.413	28.259.045	36.290.368	-	5.395.000	-	5.395.000	30.895.368	-	-	-	-		
16	Allgemeine Finanzwirtschaft		3.802.290.309	852.643.891	2.949.646.418	78.540.922	362.943.000	-	284.402.078	2.665.244.340	17.031.932.644	15.682.089.000	1.349.843.644	110.000.000		
	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	3.802.290.309	852.643.891	2.949.646.418	78.540.922	362.943.000	-	284.402.078	2.665.244.340	17.031.932.644	15.682.089.000	1.349.843.644	110.000.000		
17	Stiftungen		7.266.000	5.106.329	2.159.671	-	3.022.000	-	3.022.000	862.329	-	-	-	3.021.000		
	1701	Stiftungen zur Förderung des Musikstudiums	56.700	44.100	12.600	-	1.000	-	1.000	11.600	-	-	-	1.000		
	1702	Stiftung zur Förderung des Schul- und Ausbildungswesens	21.700	21.700	-	-	1.000	-	1.000	1.000	-	-	-	1.000		
	1703	Waisenhausstiftung	1.544.100	950.100	594.000	-	1.000.000	-	1.000.000	406.000	-	-	-	1.000.000		
	1704	Altersstiftung	460.600	325.100	135.500	-	1.000	-	1.000	134.500	-	-	-	1.000		
	1705	Wohnungsstiftungen	2.380.000	1.815.429	564.571	-	1.000	-	1.000	563.571	-	-	-	1.000		
	1706	Stiftung Dr. Dormagen-Guffanti	1.246.400	847.400	399.000	-	1.000.000	-	1.000.000	601.000	-	-	-	1.000.000		
	1707	Gemeinsamer Hospitalstiftungsfonds	195.500	123.400	72.100	-	1.000	-	1.000	71.100	-	-	-	1.000		
	1708	Büchereistiftung	3.300	3.300	-	-	1.000	-	1.000	1.000	-	-	-	1.000		
	1709	Stiftung Johann-Heinrich Claren	708.700	453.100	255.600	-	1.000	-	1.000	254.600	-	-	-	1.000		
	1710	Stiftung Dr. Eduard Schreibers	18.000	18.000	-	-	1.000	-	1.000	1.000	-	-	-	1.000		
	1711	Emilie-Kühner-Stiftung	4.900	4.600	300	-	1.000	-	1.000	700	-	-	-	1.000		
	1712	Gemeinsame Stiftungen Geschwister Abelen und Karl Bau	33.400	28.600	4.800	-	1.000	-	1.000	3.800	-	-	-	1.000		
	1713	Hermann-Frank-Fonds	110.000	110.000	-	-	1.000	-	1.000	1.000	-	-	-	1.000		
	1714	Stiftung für in Not geratene Einwohner der Stadt Köln	91.000	60.000	31.000	-	1.000.000	-	1.000.000	969.000	-	-	-	1.000.000		
	1715	Guilleaume-Stiftung St. Antoniusheim	202.800	150.600	52.200	-	1.000	-	1.000	51.200	-	-	-	1.000		
	1716	Krankenhausstiftung Worringen	5.000	5.000	-	-	1.000	-	1.000	1.000	-	-	-	1.000		
	1717	Gustav-von-Mevisen-Stiftung	3.300	3.300	-	-	1.000	-	1.000	1.000	-	-	-	1.000		
	1718	Stiftung Feldotto	3.900	3.900	-	-	1.000	-	1.000	1.000	-	-	-	1.000		
	1719	Stiftung Fußbender	17.000	17.000	-	-	1.000	-	1.000	1.000	-	-	-	1.000		
	1720	Dr. Wilhelm und Gisela Fuß-Stiftung	71.000	35.000	36.000	-	1.000	-	1.000	35.000	-	-	-	1.000		
	1721	Stiftung Dick	32.000	32.000	-	-	1.000	-	1.000	1.000	-	-	-	1.000		
	1722	Stiftung Friedrich Damm	6.700	6.700	-	-	1.000	-	1.000	1.000	-	-	-	1.000		
	1723	Stiftung Mathilde Groll	20.000	20.000	-	-	1.000	-	1.000	1.000	-	-	-	1.000		
	1724	Gerda und Manfred Ulbrich-Stiftung	20.000	18.000	2.000	-	1.000	-	1.000	1.000	-	-	-	1.000		
	1725	Johann und Elsbeth Mevisen-Stiftung	10.000	10.000	-	-	1.000	-	1.000	1.000	-	-	-	-		
18	Bezirksbezogene Mittel		-	1.435.600	-	1.435.600	-	-	-	1.435.600	-	-	-	-		
	1801	Bezirksbezogene Mittel	-	1.435.600	-	1.435.600	-	-	-	1.435.600	-	-	-	-		
Gesamtergebnis			6.029.860.122	6.317.527.283	-	287.667.161	235.244.085	1.293.271.768	-	1.058.027.683	-	1.345.694.844	17.036.083.844	15.690.389.000	1.345.694.844	581.023.411

**Bilanz/
Ergebnisrechnung/
Finanzrechnung
Jahresabschluss 2022**

Aktiva (in Euro)	31.12.2022	31.12.2021	Passiva (in Euro)	31.12.2022	31.12.2021
0 Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit	368.129.410,52	305.587.750,33	1 Eigenkapital	5.761.071.158,12	5.644.263.596,14
1 Anlagevermögen	14.533.594.277,77	14.360.416.802,30	1.1 Allgemeine Rücklage	5.243.268.967,41	5.231.452.066,25
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	23.437.571,61	18.554.463,37	1.2 Sonderrücklagen	5.921.980,89	6.003.243,95
1.2 Sachanlagen	7.840.847.831,16	7.811.184.231,44	1.3 Ausgleichsrücklage	0,00	27.828.046,26
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.659.005.389,00	1.653.771.320,52	1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	511.880.209,82	378.980.239,68
1.2.1.1 Grünflächen	924.174.227,28	924.615.325,97	davon: Jahresüberschuss 2022	100.500.208,78	
1.2.1.2 Ackerland	159.594.425,27	162.025.044,19	Jahresüberschuss 2021*	178.449.263,49	178.449.263,49
1.2.1.3 Wald, Forsten	69.659.747,86	67.824.809,93	Jahresüberschuss 2020*	232.930.737,55	232.930.737,55
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	505.576.988,59	499.306.140,43	2 Sonderposten	2.755.142.474,54	2.787.752.657,77
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	789.467.368,07	789.090.375,82	2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	2.490.680.527,26	2.505.083.853,53
1.2.2.1 Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	34.454.233,46	19.600.542,64	2.2 Sonderposten aus Beiträgen	157.525.252,72	168.076.739,02
1.2.2.2 Grundstücke mit Schulen	2.827.016,38	2.889.536,34	2.3 Sonderposten für Gebührenaussgleich	544.585,95	3.606.789,83
1.2.2.3 Grundstücke mit Wohnbauten	304.594.195,37	315.542.189,29	2.4 Sonstige Sonderposten	106.392.108,61	110.985.275,39
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	447.591.922,86	451.058.107,55	3 Rückstellungen	3.991.719.150,18	3.839.956.492,23
1.2.3 Infrastrukturvermögen	2.737.973.300,87	2.785.641.125,26	3.1 Pensionsrückstellungen	2.629.492.352,82	2.499.429.608,12
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	884.696.386,33	883.012.233,74	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	215.195.240,96	213.058.674,54
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.190.668.632,00	1.228.519.390,18	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	14.019.104,92	14.976.485,95
1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	44.745.715,50	49.441.462,49	3.4 Sonstige Rückstellungen	1.133.012.451,48	1.112.491.723,62
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	2.191.223,25	1.669.363,03	4 Verbindlichkeiten	3.442.215.447,03	3.297.004.131,61
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und	513.334.759,43	523.738.902,37	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.302.126.894,83	1.457.885.059,31
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	102.336.584,08	99.259.773,45	4.2.1 von verbundenen Unternehmen	838.543,37	908.099,63
Verkehrslenkungsanlagen			4.2.4 vom öffentlichen Bereich	72.598,30	77.402,40
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	15.702.628,77	17.418.519,30	4.2.5 von Kreditinstituten	1.301.215.753,16	1.456.899.557,28
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.795.097.937,00	1.792.166.837,05	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.151.877.378,38	735.151.499,46
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	103.698.961,65	95.304.539,37	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	224.759.928,87	221.929.730,40
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	72.279.287,14	70.363.340,46	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	66.651.916,67	84.487.479,39
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	667.622.957,83	607.428.173,66	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	9.883.662,73	16.992.508,30
1.3. Finanzanlagen	6.669.308.875,00	6.530.678.107,49	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	178.474.177,15	286.232.846,47
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	5.314.657.006,12	5.283.282.412,73	4.8 Erhaltene Anzahlungen	508.441.488,40	494.325.008,28
1.3.2 Beteiligungen	184.010.082,04	184.091.345,10	5 Passive Rechnungsabgrenzung	587.514.921,28	505.097.065,88
1.3.3 Sondervermögen	556.636.022,04	544.061.174,23			
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	97.427.595,65	77.590.091,71			
1.3.5 Ausleihungen	516.578.169,15	441.653.083,72			
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	499.029.177,07	422.859.242,47			
1.3.5.3 an Sondervermögen	485.491,79	620.702,22			
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	17.063.500,29	18.173.139,03			
2 Umlaufvermögen	1.006.499.400,35	879.529.164,13			
2.1 Vorräte	17.787.218,09	14.331.382,01			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	967.028.629,16	838.478.952,48			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	803.119.324,12	794.912.609,96			
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	119.188.007,34	18.875.836,83			
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	44.721.297,70	24.690.505,69			
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	479.085,44	629.690,00			
2.4 Liquide Mittel	21.204.467,66	26.089.139,64			
3 Aktive Rechnungsabgrenzung	629.440.062,51	528.540.226,87			
Bilanzsumme	16.537.663.151,15	16.074.073.943,63	Bilanzsumme	16.537.663.151,15	16.074.073.943,63

* Der Beschluss über die Verwendung der Jahresergebnisse 2020 ist in 2021 noch nicht erfolgt.

Jahresabschluss 2022

Ergebnisrechnung

1 Steuern und ähnliche Abgaben
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen
3 + Sonstige Transfererträge
4 + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte
5 + Privatrechtl. Leistungsentgelte
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen
7 + Sonstige ordentliche Erträge
8 + Aktivierte Eigenleistungen
9 + Bestandsveränderungen

10 = Ordentliche Erträge

11 - Personalaufwendungen
12 - Versorgungsaufwendungen
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
14 - Bilanzielle Abschreibungen
15 - Transferaufwendungen
16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen

17 = Ordentliche Aufwendungen

18 = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)

19 + Finanzerträge
20 - Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen

21 = Finanzergebnis (19 und 20)

22 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (18 und 21)

23 + Außerordentliche Erträge
24 - Außerordentliche Aufwendungen

25 = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)

26 = Jahresergebnis (22 und 25)

[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
Ergebnis 2021	Plan 2022	fortgeschriebener Plan 2022	davon EÜ** aus Vorjahr	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich* Plan / Ist [2] - [5]	Vergleich* fortg. Plan / Ist [3] - [5]	EÜ** Folgejahr
2.641.167.326,68	2.515.197.924,00	2.541.463.207,00	0,00	2.772.860.674,14	257.662.750,14	231.397.467,14	0,00
1.178.812.040,88	1.147.130.242,23	1.350.420.021,60	0,00	1.339.664.121,71	192.533.879,48	-10.755.899,89	0,00
94.249.740,06	76.444.915,97	84.616.626,43	0,00	96.532.220,56	20.087.304,59	11.915.594,13	0,00
286.068.164,89	336.418.219,99	338.824.310,06	0,00	344.044.527,43	7.626.307,44	5.220.217,37	0,00
76.540.174,04	93.385.197,53	93.773.101,78	0,00	87.660.752,54	-5.724.444,99	-6.112.349,24	0,00
658.832.756,98	606.079.048,74	617.523.084,62	0,00	630.080.611,00	24.001.562,26	12.557.526,38	0,00
297.885.102,65	210.995.707,02	214.094.876,12	0,00	288.351.784,05	77.356.077,03	74.256.907,93	0,00
0,00	13.000,00	13.000,00	0,00	7.687,49	-5.312,51	-5.312,51	0,00
1.914.972,72	1.400.000,00	1.400.000,00	0,00	1.812.384,10	412.384,10	412.384,10	0,00
5.235.470.278,90	4.987.064.255,48	5.242.128.227,61	0,00	5.561.014.763,02	573.950.507,54	318.886.535,41	0,00
1.192.724.034,52	1.236.162.366,81	1.239.683.218,53	0,00	1.275.364.451,81	-39.202.085,00	-35.681.233,28	0,00
54.485.947,69	58.841.900,00	58.841.900,00	0,00	98.642.634,77	-39.800.734,77	-39.800.734,77	0,00
648.701.272,04	698.722.707,26	749.433.985,78	32.957.419,75	709.929.197,57	-11.206.490,31	39.504.788,21	24.355.745,01
207.127.539,35	181.594.382,57	180.938.747,38	0,00	185.891.983,14	-4.297.600,57	-4.953.235,76	0,00
2.144.452.480,44	2.038.724.535,64	2.227.528.598,82	9.176.225,84	2.243.552.020,34	-204.827.484,70	-16.023.421,52	7.267.302,39
1.005.427.125,45	995.495.742,20	1.061.590.992,90	9.212.912,56	1.050.914.726,92	-55.418.984,72	10.676.265,98	12.857.141,86
5.252.918.399,49	5.209.541.634,48	5.518.017.443,41	51.346.558,15	5.564.295.014,55	-354.753.380,07	-46.277.571,14	44.480.189,26
-17.448.120,59	-222.477.379,00	-275.889.215,80	-51.346.558,15	-3.280.251,53	219.197.127,47	272.608.964,27	-44.480.189,26
99.427.827,41	62.991.016,60	63.000.451,60	0,00	73.587.596,56	10.596.579,96	10.587.144,96	0,00
50.421.489,17	68.198.496,62	59.207.196,62	0,00	32.315.814,52	35.882.682,10	26.891.382,10	0,00
49.006.338,24	-5.207.480,02	3.793.254,98	0,00	41.271.782,04	46.479.262,06	37.478.527,06	0,00
31.558.217,65	-227.684.859,02	-272.095.960,82	-51.346.558,15	37.991.530,51	265.676.389,53	310.087.491,33	-44.480.189,26
150.161.304,43	190.265.768,63	190.265.768,63	0,00	89.652.443,38	-100.613.325,25	-100.613.325,25	0,00
-115.865,77	0,00	0,00	0,00	27.110.783,19	-27.110.783,19	-27.110.783,19	0,00
150.045.438,66	190.265.768,63	190.265.768,63	0,00	62.541.660,19	-127.724.108,44	-127.724.108,44	0,00
181.603.656,31	-37.419.090,39	-81.830.192,19	-51.346.558,15	100.533.190,70	137.952.281,09	182.363.382,89	-44.480.189,26

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

Ergebnis 2021	Plan 2022	fortgeschriebener Plan 2022	davon EÜ** aus Vorjahr	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich* Plan / Ist [2] - [5]	Vergleich* fortg. Plan / Ist [3] - [5]	EÜ** Folgejahr
30.265.780,19	21.468.000,00	16.111.400,00		13.354.957,89	-8.113.042,11	-2.756.442,11	
1.036.925,23				7.743.408,57	7.743.408,57	7.743.408,57	
7.950.678,95	2.556.000,00	2.515.700,00		4.438.587,23	1.882.587,23	1.922.887,23	
5.312.465,90	1.350.470,00			352.426,03	-998.043,97	352.426,03	
18.039.560,57	17.561.530,00	13.595.700,00	0,00	16.307.353,20	-1.254.176,80	2.711.653,20	0,00

** Ermächtigungsübertragung

*Spalte "Vergleich": (-) Haushaltsverschlechterung (Mehraufwand bzw. Wenigerertrag)
(+) Haushaltsverbesserung (Wenigeraufwand bzw. Mehrertrag)

Finanzrechnung

1	Steuern und ähnliche Abgaben
2 +	Zuwendungen und allg. Umlagen
3 +	Sonstige Transfereinzahlungen
4 +	Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte
5 +	Privatrechtl. Leistungsentgelte
6 +	Kostenerstattungen und Kostenumlagen
7 +	Sonstige Einzahlungen
8 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	
10 -	Personalauszahlungen
11 -	Versorgungsauszahlungen
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen
14 -	Transferauszahlungen
15 -	Sonstige Auszahlungen
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	
17 = Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	
18 +	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen
19 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen
20 +	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen
21 +	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	
24 -	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
25 -	Auszahlungen für Baumaßnahmen
26 -	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen
27 -	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen
28 -	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	
32 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	
33 +	Einzahlungen a. d. Aufnahme und durch Rückflüsse v. Krediten für Investitionen u. wirtschaftl. gleichkommenden Rechtsverhältnissen
34 +	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung
35 -	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung v. Krediten für Investitionen u. wirtschaftl. gleichkommenden Rechtsverhältnissen
36 -	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	
38 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln (32 und 37)	
39 +	Anfangsbestand an Finanzmitteln
40 +/-	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln
41 = Liquide Mittel (38 + 39 + 40)	

[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
Ergebnis 2021	Plan 2022	fortgeschriebener Plan 2022	davon EÜ** aus Vorjahr	Ist-Ergebnis 2022	Vergleich* Plan / Ist [2] - [5]	Vergleich* fortg. Plan / Ist [3] - [5]	EÜ** Folgejahr
2.565.189.060,43	2.515.197.924,00	2.547.497.924,00	0,00	2.633.444.871,71	118.246.947,71	85.946.947,71	0,00
1.068.454.829,14	1.081.349.810,17	1.308.870.419,25	0,00	1.314.379.713,49	233.029.903,32	5.509.294,24	0,00
79.390.438,97	76.227.915,97	79.472.728,11	0,00	73.774.191,34	-2.453.724,63	-5.698.536,77	0,00
245.033.193,74	322.436.583,68	324.564.435,01	0,00	290.307.759,76	-32.128.823,92	-34.256.675,25	0,00
75.031.702,53	92.917.160,33	93.324.325,31	0,00	87.405.325,50	-5.511.834,83	-5.918.999,81	0,00
641.698.554,43	602.078.048,74	612.976.526,94	0,00	625.691.366,95	23.613.318,21	12.714.840,01	0,00
302.139.864,36	177.021.238,07	188.663.207,57	0,00	73.246.140,31	-103.775.097,76	-115.417.067,26	0,00
80.452.196,75	62.991.016,60	63.000.451,60	0,00	62.378.833,99	-612.182,61	-621.617,61	0,00
5.057.389.840,35	4.930.219.697,56	5.218.370.017,79	0,00	5.160.628.203,05	230.408.505,49	-57.741.814,74	0,00
1.061.797.596,61	1.115.370.232,69	1.121.377.146,62	0,00	1.104.593.526,77	10.776.705,92	16.783.619,85	0,00
114.976.467,43	119.500.000,00	119.500.000,00	0,00	119.127.091,39	372.908,61	372.908,61	0,00
649.205.895,32	722.545.692,42	851.741.020,52	26.163.516,49	690.955.803,18	31.589.889,24	160.785.217,34	26.163.516,49
50.589.052,95	68.185.496,62	59.374.845,65	0,00	29.129.290,51	39.056.206,11	30.245.555,14	0,00
1.949.787.223,46	2.059.385.112,25	2.222.306.250,40	17.387.869,88	2.134.303.963,54	-74.918.851,29	88.002.286,86	17.387.869,88
969.994.102,91	949.475.878,65	1.126.524.045,86	3.675.746,04	981.191.124,50	-31.715.245,85	145.332.921,36	3.675.746,04
4.796.350.338,68	5.034.462.412,63	5.500.823.309,05	47.227.132,41	5.059.300.799,89	-24.838.387,26	441.522.509,16	47.227.132,41
261.039.501,67	-104.242.715,07	-282.453.291,26	-47.227.132,41	101.327.403,16	205.570.118,23	383.780.694,42	-47.227.132,41
136.853.948,24	127.052.326,00	131.059.014,91	0,00	148.475.383,41	21.423.057,41	17.416.368,50	0,00
41.463.750,35	51.812.100,00	51.812.100,00	0,00	13.650.320,43	-38.161.779,57	-38.161.779,57	0,00
10.048,82	0,00	0,00	0,00	13.977,32	13.977,32	13.977,32	0,00
5.477.089,13	5.100.000,00	5.103.975,00	0,00	6.627.001,83	1.527.001,83	1.523.026,83	0,00
22.491.005,75	21.506.000,00	21.506.000,00	0,00	5.571.802,25	-15.934.197,75	-15.934.197,75	0,00
206.295.842,29	205.470.426,00	209.481.089,91	0,00	174.338.485,24	-31.131.940,76	-35.142.604,67	0,00
36.648.234,76	51.200.000,00	66.200.000,00	2.000.000,00	5.360.429,91	45.839.570,09	60.839.570,09	0,00
132.486.653,96	289.524.625,53	309.199.051,15	45.157.375,84	160.818.286,91	128.706.338,62	148.380.764,24	0,00
52.173.323,40	136.117.299,77	165.714.678,88	41.363.205,39	50.289.953,30	85.827.346,47	115.424.725,58	0,00
37.187.405,79	85.503.100,00	96.412.100,00	39.017.564,73	58.234.414,60	27.268.685,40	38.177.685,40	0,00
14.307.688,24	134.812.755,00	143.354.132,86	2.886.625,96	109.826.991,38	24.985.763,62	33.527.141,48	0,00
37.867.063,24	240.915.892,00	280.690.297,00	0,00	79.769.536,84	161.146.355,16	200.920.760,16	0,00
310.670.369,39	938.073.672,30	1.061.570.259,89	130.424.771,92	464.299.612,94	473.774.059,36	597.270.646,95	0,00
-104.374.527,10	-732.603.246,30	-852.089.169,98	-130.424.771,92	-289.961.127,70	442.642.118,60	562.128.042,28	0,00
156.664.974,57	-836.845.961,37	-1.134.542.461,24	-177.651.904,33	-188.633.724,54	648.212.236,83	945.908.736,70	-47.227.132,41
103.763.559,82	1.090.253.246,00	1.090.253.246,00	0,00	124.021.540,89	-966.231.705,11	-966.231.705,11	0,00
4.517.000.000,00	14.587.824.424,00	15.587.824.424,00	0,00	7.116.198.722,16	-7.471.625.701,84	-8.471.625.701,84	0,00
267.075.128,90	589.289.400,00	678.289.400,00	106.471.330,00	362.677.813,85	226.611.586,15	315.611.586,15	0,00
4.498.000.000,00	14.250.000.000,00	15.161.000.000,00	0,00	6.695.998.749,94	7.554.001.250,06	8.465.001.250,06	0,00
-144.311.569,08	838.788.270,00	838.788.270,00	-106.471.330,00	181.543.699,26	-657.244.570,74	-657.244.570,74	0,00
12.353.405,49	1.942.308,63	-295.754.191,24	-284.123.234,33	-7.090.025,28	-9.032.333,91	288.664.165,96	-47.227.132,41
13.058.007,63	0,00	0,00	0,00	26.089.139,64			0,00
677.726,52	0,00	200.841,16	0,00	2.205.353,30			0,00
26.089.139,64	1.942.308,63	-295.553.350,08	-284.123.234,33	21.204.467,66	-9.032.333,91	288.664.165,96	-47.227.132,41

** Ermächtigungsübertragung

*Spalte "Vergleich": (-) Haushaltsverschlechterung (Mehrauszahlung bzw. Wenigereinzahlung)
(+) Haushaltsverbesserung (Wenigerauszahlung bzw. Mehreinzahlung)

Bilanz 2023
Ergebnisrechnung 2023
Finanzrechnung 2023

*(wird zum endgültigen
Hpl. 2025/2026 ergänzt)*

Entwicklung des kommunalen Haushalts

Entwicklung des kommunalen Haushalts								
		2023*	2024	Haushalts- jahr 2025 TEUR	Haushalts- jahr 2026 TEUR	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		TEUR	TEUR			TEUR	TEUR	TEUR
Erträge (insgesamt)		5.918.832,60	5.971.779,29	6.049.062,45	6.220.774,93	6.385.679,55	6.538.868,85	6.705.814,57
davon außerordentlicher Ertrag (coronabedingte Isolierung)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon außerordentlicher Ertrag (Isolierung Auswirkungen Ukraine-Krieg)		43.938,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen (insgesamt)		5.928.034,13	6.292.825,61	6.459.512,38	6.677.621,07	6.790.532,54	6.920.115,51	7.064.749,74
globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	45.000,00	130.000,00	130.000,00	135.000,00
Jahresergebnis		-9.201,53	-321.046,32	-410.449,93	-411.846,14	-274.853,00	-251.246,66	-223.935,17
Ausgleichs- rücklage**	Anfangsbestand	0,00	63.615,19	21.518,34	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verringerung (-)	-9.201,53	-321.046,32	-21.518,34	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zuführung (+)	72.816,71	278.949,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Schlussbestand	63.615,19	21.518,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verlustvortrag				0,00	-190.000,00	0,00	-55.000,00	0,00
Haushaltsausgleich								
Allgemeine Rücklage***	Anfangsbestand	5.243.268,97	5.419.110,28	4.905.535,18	4.516.603,59	4.294.757,45	4.019.904,45	3.823.657,79
	Verringerung Jahresergebnis(-)	0,00	0,00	-388.931,59	-221.846,14	-274.853,00	-196.246,66	-224.125,17
	Verringerung durch Umwandlung Darlehen		-533.221,00					
	Erhöhung um Auflösung ODDO-Fonds		19.645,90					
	Verringerung	0,00%	0,00%	-7,93%	-4,91%	-6,40%	-4,88%	-5,86%
	Zuführung (+)	175.841,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(Verringerung durch Auflösung Verlustvortrag (nachrichtlich))							(-190.000,00)
	Schlussbestand	5.419.110,28	4.905.535,18	4.516.603,59	4.294.757,45	4.019.904,45	3.823.657,79	3.599.532,62
Bilanzsumme****								
3% gem. § 75 III 2 GO								
Mindestbestand erfüllt								

* Der Jahresabschluss für 2023 ist noch nicht durch die Oberbürgermeisterin bestätigt, so dass hier die Werte vorläufig zu verstehen sind.

** Der Bestand der Ausgleichsrücklage ergibt sich aus dem vom Rat der Stadt Köln am 07.09.2023 festgestellten Jahresabschluss 2020, bei dem zeitgleich die Verwendung des Überschusses (u.a. für die Ausgleichsrücklage) beschlossen wurde. Die Jahresabschlüsse 2021 und 2022 sind noch nicht festgestellt, 2023 noch nicht durch die Oberbürgermeisterin bestätigt und dem Rat der Stadt Köln vorgelegt. Die Verwendungsbeschlüsse vorwegnehmend werden die positiven Jahresergebnisse 2021 und 2022 der Ausgleichsrücklage zugeführt.

*** Die Übersicht der Entwicklung des kommunalen Haushalts berücksichtigt keine Verrechnungen aus Sachanlagen und Finanzanlagen. Im Jahr 2023 erfolgt entsprechend des festgestellten Jahresabschluss 2020 eine Teilverwendung für die Allgemeine Rücklage sowie entsprechende Verrechnungen im Rahmen des Jahresabschlusses. Für die Übersicht wird ab unterstellt, dass die Jahresergebnisse grundsätzlich in den jeweiligen Haushaltsjahren verwendet wurden bzw. werden. In 2029 ist nachrichtlich die Auflösung des Verlustvortrags aufgeführt

**** Die Werte des Jahres 2024 entsprechen der Prognose zum 31.08.2024. Die Anwendung der Bilanzierungshilfe entfällt entsprechend § 5 NKf CUIG

*** Die Bilanzsumme in 2020 beträgt 15.810.935.283,17 € (3% davon entsprechen 474.328.058,50 €). Eine verpflichtende Zuführung zur Allgemeinen Rücklage im Rahmen der geltenden Regelungen bis zum 31.12.2022 besteht daher nicht. Die Jahresabschlüsse 2021 und 2022 sind aktuell noch nicht festgestellt, 2023 noch nicht aufgestellt.

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

**Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen
voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

In Tsd. Euro

Verpflichtungsermächtigungen
im Haushaltsplan des Jahres

	2025	2026	2027	2028	2029
2025/2026; Haushaltsjahr 2025	0	65.766	245.272	149.865	211.299
2025/2026; Haushaltsjahr 2026	0	0	285.721	147.272	148.030
2023/2024	260.144	236.508	178.097	0	0
Summe	260.144	302.274	709.090	297.137	359.329

<u>Nachrichtlich:</u>	1.181.529	1.058.028	1.158.335	958.462	1.034.799

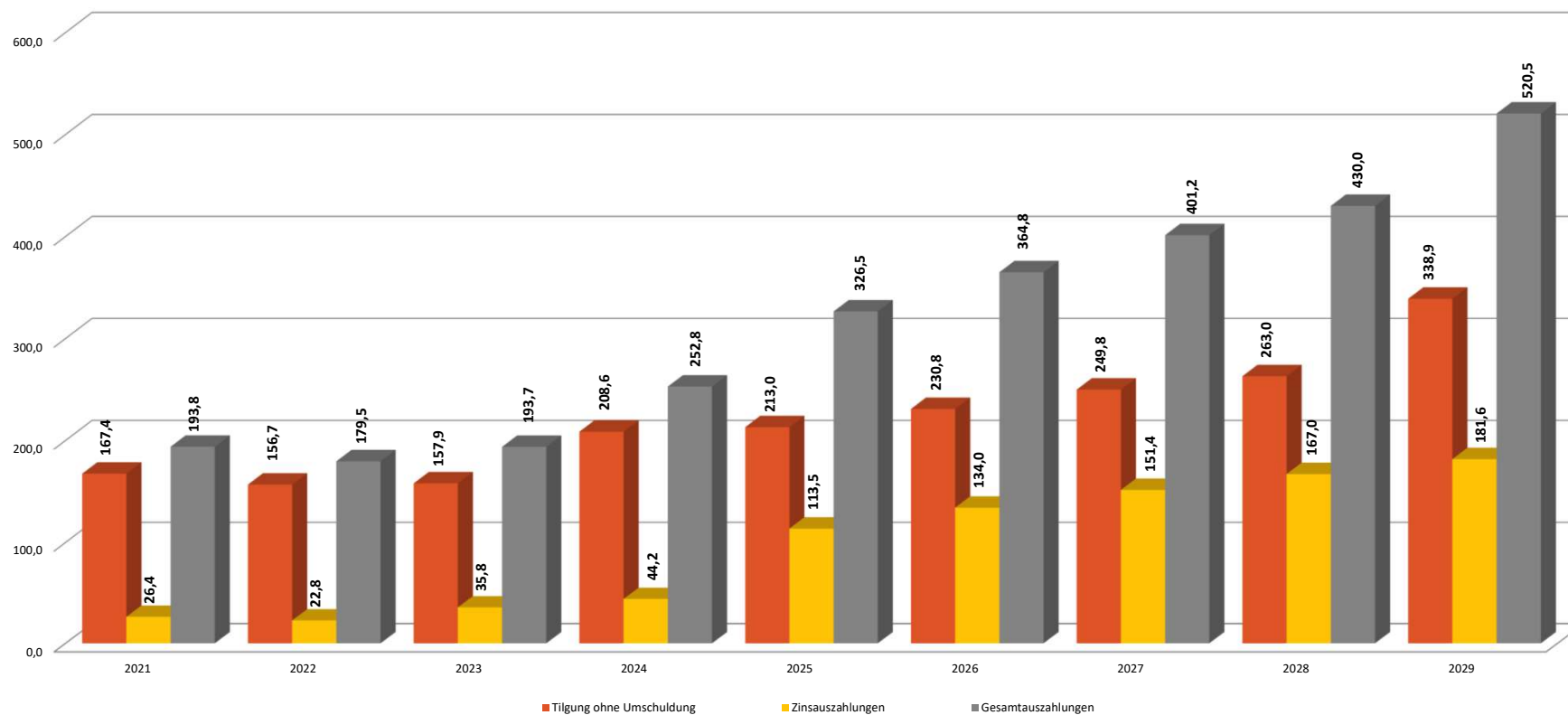
In der Finanzplanung
vorgesehene
Kreditaufnahmen (ohne
Umschuldung)

(Werte aktuell in Tsd.
Euro gerundet)

Entwicklung des Schuldendienstes

Entwicklung des Schuldendienstes der für die Investitionsfinanzierung des Haushaltes aufgenommenen Darlehen

- in Mio. € - Zahlenangaben gem. Finanzplan



Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten							
Art der Schulden	Schuldenstand	voraussichtlicher Schuldenstand	voraussichtlicher Schuldenstand	voraussichtlicher Schuldenstand	voraussichtlicher Schuldenstand	voraussichtlicher Schuldenstand	voraussichtlicher Schuldenstand
	31.12.2023	01.01.2025	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027	31.12.2028	31.12.2029
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Anleihen	0	0	0	0	0	0	0
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.984.703.884	2.586.952.332	3.556.528.761	4.384.717.444	5.294.234.282	5.990.726.343	6.687.698.261
2.1 von verbundenen Unternehmen	838.543	778.543	718.543	658.543	598.543	538.543	478.543
2.2 von Beteiligungen							
2.3 von Sondervermögen							
2.4 vom öffentlichen Bereich	300.067.794	300.979.794	398.645.794	492.983.794	583.991.794	671.669.794	756.017.794
2.4.1 vom Bund							
2.4.2 vom Land	300.000.000	300.000.000	396.670.000	490.010.000	580.020.000	666.700.000	750.050.000
2.4.3 von Gemeinden (GV)	67.794	979.794	1.975.794	2.973.794	3.971.794	4.969.794	5.967.794
2.4.4 von Zweckverbänden							
2.4.5 vom sonst. öffentlichen Bereich							
2.4.6 vom sonst. öffentl. Sonderrechnungen							
2.5 vom privaten Kapitalmarkt	1.683.797.547	2.285.193.995	3.157.164.424	3.891.075.107	4.709.643.945	5.318.518.006	5.931.201.924
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	1.450.576.547	2.051.972.995	2.827.273.424	3.467.844.107	4.196.402.945	4.718.597.006	5.247.830.924
2.5.2 von übrigen Kreditgebern	233.221.000	233.221.000	329.891.000	423.231.000	513.241.000	599.921.000	683.371.000
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	910.515.720	1.289.866.275	1.943.091.115	2.569.996.076	3.082.835.782	3.571.406.908	4.101.178.123
3.1 vom öffentlichen Bereich	250.000.000	350.000.000	350.000.000	350.000.000	350.000.000	350.000.000	350.000.000
3.2 vom privaten Kapitalmarkt	557.914.726	789.866.275	1.443.091.115	2.069.996.076	2.582.835.782	3.071.406.908	3.601.178.123
3.3 von verbundenen Unternehmen	102.600.994	150.000.000	150.000.000	150.000.000	150.000.000	150.000.000	150.000.000
3.4 von Beteiligungen							
3.5 von Sondervermögen							
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	227.432.509	221.685.000	221.685.000	221.685.000	221.685.000	221.685.000	221.685.000
5. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	14.191.737	12.780.000	12.780.000	12.780.000	12.780.000	12.780.000	12.780.000
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	7.540.078	16.039.000	16.039.000	16.039.000	16.039.000	16.039.000	16.039.000
7. Sonstige Verbindlichkeiten	334.207.200	173.155.000	173.155.000	173.155.000	173.155.000	173.155.000	173.155.000
8. Erhaltene Anzahlungen		410.949.000	410.949.000	410.949.000	410.949.000	410.949.000	410.949.000
9. Summe aller Verbindlichkeiten	3.478.591.128	4.711.426.607	6.334.227.876	7.789.321.520	9.211.678.064	10.396.741.251	11.623.484.384
<u>Nachrichtlich anzugeben:</u> Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (Bürgschaften u. a.)	840.173.527	769.660.019	728.279.789	690.365.861	645.307.476	600.022.274	539.517.084

Kennzahlen zum Haushaltsplan 2025/2026

Kennzahlen zum Haushaltsplan 2025/2026

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Aufwandsdeckungsgrad	99,67%	99,94%	99,65%	95,03%	94,05%	93,86%	95,13%	95,42%	95,76%
Nettosteuerquote	49,35%	48,77%	50,67%	50,28%	51,10%	51,66%	52,23%	52,57%	52,85%
Zuwendungsquote	22,52%	24,09%	20,64%	21,80%	21,87%	21,67%	21,33%	21,26%	21,07%
Drittfinanzierungsquote	51,39%	51,11%	48,78%	49,53%	47,90%	54,87%	44,56%	43,48%	42,66%
Transferaufwandsquote	40,82%	40,32%	39,73%	37,97%	39,63%	39,59%	39,96%	39,77%	39,73%
Personalintensität	22,71%	22,92%	22,14%	23,02%	23,71%	23,67%	23,60%	23,38%	23,18%
Sach- und Dienstleistungsquote	12,35%	12,76%	12,95%	13,85%	12,58%	12,59%	12,79%	12,98%	13,07%
Abschreibungsintensität	3,08%	3,04%	2,94%	2,87%	2,72%	2,72%	2,77%	2,78%	2,75%
Zinslastquote	0,96%	0,58%	2,54%	1,72%	2,65%	3,13%	3,71%	3,51%	3,38%

Übersicht über die den Fraktionen gewährten Leistungen

Zuwendungen an Fraktionen

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion/Gruppe	Haushaltsjahr		Vorjahre		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen*
		2025 €	2026** €	2023 €	2024 €	2022 €	
1	2	3	4	5	6	7	
	Fraktion Bündnis 90/Die Grünen	1.154.560 €	1.154.560 €	1.162.422 €	1.233.586 €	1.141.000 €	
	CDU-Fraktion	947.880 €	947.880 €	942.520 €	1.008.907 €	932.280 €	
	SPD-Fraktion	904.360 €	904.360 €	905.761 €	963.115 €	888.760 €	
	Fraktion Die Linke.Köln	346.820 €	346.820 €	340.046 €	361.101 €	329.180 €	
	FDP-Fraktion	287.640 €	287.640 €	280.415 €	298.063 €	272.040 €	
	AfD-Fraktion	242.640 €	242.640 €	234.720 €	249.318 €	227.040 €	
	Volt-Fraktion	240.600 €	240.600 €	233.960 €	247.489 €	225.000 €	
	DieFRAKTION / Die PARTEI	185.600 €	185.600 €	214.219 €	187.798 €	225.000 €	
	Klimafreunde & GUT	114.960 €	114.960 €	25.818 €	114.960 €	- €	

* Erläuterungen:

Gemäß Ratsbeschluss vom 5.11.2020 erhalten die Fraktionen im Rat für ihre Geschäftsführung pro Jahr einen Sockelbetrag. Seit März 2024 beträgt dieser 185.600 €. Darüber hinaus erhalten sie einen gestaffelten Pauschalbetrag je Ratsmitglied (ab dem 4. Ratmitglied). Die Gruppen erhalten einen anteiligen Sockelbetrag. In der Zeit von Juli 2023 bis Februar 2024 haben die Ratsfraktionen auf Basis des Ratsbeschlusses vom 15.06.2023 Inflationsausgleichszahlungen erhalten, die in den o.g. Werten enthalten sind.

Im September 2023 hat sich die Ratsfraktion Die FRAKTION auf 3 Mitglieder verkleinert. Im Oktober 2023 gründete sich die Ratsgruppe Klimafreunde & GUT. Mit Wirkung vom 03.10.2025 hat sich die Ratsfraktion Die FRAKTION in Die PARTEI umbenannt.

Die Fraktionen in den Bezirksvertretungen erhalten eine Pro-Kopf-Zuweisung in Höhe von 85,00 €.

In der BV 4 haben sich 2 Mandatsträger*innen der Linken mit einer/m Mandatsträger*in von Die Partei zu einer Fraktion zusammengeschlossen.

In der BV 6 hat sich ein/e Mandatsträger*in der Linken mit einer/m parteilosen Mandatsträger*in zu einer Fraktion zusammengeschlossen.

Die Pro-Kopf-Zuweisungen für diese Fraktionsmitglieder werden unter Die Linke dargestellt. In der BV 5 haben sich die Einzelmandatsträger*innen von GUT und KlimaFreunde zu einer Fraktion zusammengeschlossen. Die Pro-Kopf-Zuweisungen für diese Fraktionsmitglieder werden unter Klimafreunde & GUT dargestellt.

** Hinweis:

Durch die Kommunalwahl 2025 wird sich die Zusammensetzung des Rates sowie der Bezirksvertretungen voraussichtlich verändern. Nach Feststellung des amtlichen Endergebnisses, erfolgt, sofern erforderlich, eine Aktualisierung der Anlage zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026.

Zuwendungen an die Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: Bündnis 90/Die Grünen						
Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen siehe Anlage 1
	Haushaltsjahr		Vorjahre		mehr (+) weniger (-)	
	2025	2026	2023	2024		
	€	€	€	€	€	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						
1.1 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	105.293	105.293	138.309	138.309	-33.016	
2. Bereitstellung von Räumen						
2.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	72.349	72.349	66.964	66.964	5.386	
2.2 dauernd oder teilweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	21.673	21.673	20.074	20.074	1.599	
2.3 Laufende oder einmalige Kosten für bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	40.930	40.930	37.436	37.436	3.494	
3. Bereitstellung einer Büroausstattung						
3.1 Büromöbel und -maschinen	3.567	3.567	3.567	3.567	0	
3.2 Kosten für Telefon, Telefax, Internet, Porto	25.206	25.206	25.206	25.206	0	
4. Sonstiges	0	0	0	0	0	

Zuwendungen an die Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: CDU						
Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen siehe Anlage 1
	Haushaltsjahr		Vorjahre		mehr (+) weniger (-)	
	2025	2026	2023	2024		
	€	€	€	€	€	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						
1.1 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	306.918	306.918	270.396	270.396	36.522	
2. Bereitstellung von Räumen						
2.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	67.526	67.526	62.499	62.499	5.027	
2.2 dauernd oder teilweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	23.039	23.039	21.341	21.341	1.698	
2.3 Laufende oder einmalige Kosten für bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	39.168	39.168	35.824	35.824	3.344	
3. Bereitstellung einer Büroausstattung						
3.1 Büromöbel und -maschinen	3.339	3.339	3.339	3.339	0	
3.2 Kosten für Telefon, Telefax, Internet, Porto	24.549	24.549	24.549	24.549	0	
4. Sonstiges	0	0	0	0	0	

Zuwendungen an die Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: SPD						
Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen siehe Anlage 1
	Haushaltsjahr		Vorjahre		mehr (+) weniger (-)	
	2025	2026	2023	2024		
	€	€	€	€	€	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						
1.1 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0	88.682	88.682	-88.682	
2. Bereitstellung von Räumen						
2.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	62.703	62.703	58.035	58.035	4.668	
2.2 dauernd oder teilweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	21.142	21.142	19.579	19.579	1.563	
2.3 Laufende oder einmalige Kosten für bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	36.622	36.622	33.495	33.495	3.127	
3. Bereitstellung einer Büroausstattung						
3.1 Büromöbel und -maschinen	2.883	2.883	2.883	2.883	0	
3.2 Kosten für Telefon, Telefax, Internet, Porto	18.734	18.734	18.734	18.734	0	
4. Sonstiges	0	0	0	0	0	

Zuwendungen an die Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: Die Linke.Köln						
Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen siehe Anlage 1
	Haushaltsjahr		Vorjahre		mehr (+) weniger (-)	
	2025	2026	2023	2024		
	€	€	€	€	€	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						
1.1 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	22.399	22.399	35.000	38.500	-16.101	
2. Bereitstellung von Räumen						
2.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	19.293	19.293	16.157	16.157	3.136	
2.2 dauernd oder teilweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	9.647	9.647	8.446	8.446	1.201	
2.3 Laufende oder einmalige Kosten für bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	12.925	12.925	10.344	10.354	2.572	
3. Bereitstellung einer Büroausstattung						
3.1 Büromöbel und -maschinen	1.743	1.743	1.639	1.639	104	
3.2 Kosten für Telefon, Telefax, Internet, Porto	9.946	9.946	10.262	10.262	-317	
4. Sonstiges	0		0	0	0	

Zuwendungen an die Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: FDP						
Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen siehe Anlage 1
	Haushaltsjahr		Vorjahre		mehr (+) weniger (-)	
	2025	2026	2023	2024		
	€	€	€	€	€	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						
1.1 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	16.125	16.125	66.024	66.024	-49.898	
2. Bereitstellung von Räumen						
2.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	19.293	19.293	17.857	17.857	1.436	
2.2 dauernd oder teilweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	11.347	11.347	10.512	10.512	835	
2.3 Laufende oder einmalige Kosten für bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	12.925	12.925	11.822	11.822	1.104	
3. Bereitstellung einer Büroausstattung						
3.1 Büromöbel und -maschinen	1.743	1.743	1.743	1.743	0	
3.2 Kosten für Telefon, Telefax, Internet, Porto	9.946	9.946	9.946	9.946	0	
4. Sonstiges	0	0	0	0	0	

Zuwendungen an die Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: AfD						
Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen siehe Anlage 1
	Haushaltsjahr		Vorjahre		mehr (+)	
	2025	2026	2023	2024	weniger (-)	
	€	€	€	€	€	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						
1.1 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0	0	0	0	
2. Bereitstellung von Räumen						
2.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	19.293	19.293	17.857	17.857	1.436	
2.2 dauernd oder teilweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	9.647	9.647	8.924	8.924	722	
2.3 Laufende oder einmalige Kosten für bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	12.925	12.925	11.822	11.822	1.104	
3. Bereitstellung einer Büroausstattung						
3.1 Büromöbel und -maschinen	1.743	1.743	1.743	1.743	0	
3.2 Kosten für Telefon, Telefax, Internet, Porto	9.946	9.946	9.946	9.946	0	
4. Sonstiges	0	0	0	0	0	

Zuwendungen an die Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: Volt						
Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen siehe Anlage 1
	Haushaltsjahr		Vorjahre		mehr (+)	
	2025	2026	2023	2024	weniger (-)	
	€	€	€	€	€	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						
1.1 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0	0	0	0	
2. Bereitstellung von Räumen						
2.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	19.293	19.293	17.857	17.857	1.436	
2.2 dauernd oder teilweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	9.647	9.647	8.924	8.924	722	
2.3 Laufende oder einmalige Kosten für bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	12.925	12.925	11.822	11.822	1.104	
3. Bereitstellung einer Büroausstattung						
3.1 Büromöbel und -maschinen	1.743	1.743	1.743	1.743	0	
3.2 Kosten für Telefon, Telefax, Internet, Porto	9.946	9.946	9.946	9.946	0	
4. Sonstiges	0	0	0	0	0	

Zuwendungen an die Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: DieFRAKTION / Die PARTEI*						
Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen siehe Anlage 1
	Haushaltsjahr		Vorjahre		mehr (+) weniger (-)	
	2025	2026	2023	2024		
	€	€	€	€	€	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						
1.1 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0	0	0	0	
2. Bereitstellung von Räumen						
2.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	9.647	9.647	17.857	17.857	-8.210	
2.2 dauernd oder teilweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	8.924	8.924	-8.924	
2.3 Laufende oder einmalige Kosten für bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	4.308	4.308	11.822	11.822	-7.513	
3. Bereitstellung einer Büroausstattung						
3.1 Büromöbel und -maschinen	1.287	1.287	1.743	1.743	-456	
3.2 Kosten für Telefon, Telefax, Internet, Porto	6.130	6.130	9.946	9.946	-3.815	
4. Sonstiges	0	0	0	0	0	

*Die FRAKTION hat sich mit Wirkung zum 03.10.24 umbenannt in Die PARTEI

Zuwendungen an die Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Gruppe: KlimaFreunde & GUT						
Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen siehe Anlage 1
	Haushaltsjahr		Vorjahre		mehr (+) weniger (-)	
	2025	2026	2023	2024		
	€	€	€	€	€	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						
1.1 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	0	0	0	0	0	
2. Bereitstellung von Räumen						
2.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	4.823	4.823	0	0	4.823	
2.2 dauernd oder teilweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	0	0	0	0	0	
2.3 Laufende oder einmalige Kosten für bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	2.154	2.154	0	0	2.154	
3. Bereitstellung einer Büroausstattung						
3.1 Büromöbel und -maschinen	228	228	0	0	228	
3.2 Kosten für Telefon, Telefax, Internet, Porto	658	658	0	0	658	
4. Sonstiges	0	0	0	0	0	

Ergebnisplan und Finanzplan nach Produktbereichen

Haushaltsplangliederung der Stadt Köln

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Amt/ Dienststelle
01 - Innere Verwaltung	0101 - Politische Gremien, Verwaltungsführung und internationale Angelegenheiten	010101 Politische Gremien und Verwaltungsführung	01
		010102 Internationale Angelegenheiten	01
	0102 - Verwaltungs-, betriebswirtschaftliche und technische Prüfungen, Kassen- und IV-Prüfungen, Korruptionsprävention	010201 Verwaltungs-, betriebswirtschaftliche und technische Prüfungen, Kassen- und IV-Prüfungen, Korruptionsprävention	14
	0103 - Personal- und Organisationsmanagement	010301 Personalservice	11
		010302 Allgemeine Fortbildung und IV-Fortbildung	11
		010306 Organisationsaufgaben	11
		010307 Raummanagement	VI/2
		010308 Gesundheitsmanagement und Arbeitsschutz	I/2
	0104 - IT- und Kommunikationsdienste	010401 Informations- u. Kommunikationsdienste	12
		010403 Digitalisierung	IX/2
	0106 - Zentrale Dienstleistungen	010601 Reinigungsdienste	1000
		010602 Postdienste	1000
		010603 Bürgertelefon	1000
			34
		010604 Fertigung von Druckerzeugnissen/Vervielfältigung, Kopiergeräteservice	1000
		010605 Einkauf VOL, Zentrales Aktendepot	1000
	0107 - Rechts-, Versicherungs- und Vergabeangelegenheiten	010701 Rechtsberatung und Führung von Rechtsstreitigkeiten	30
		010702 Versicherungsangelegenheiten	30
		010703 Zentrale Vergaben	30
	0108 - Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten	010801 An- und Verkauf	23
		010802 Bewirtschaftung des städtischen Fiskalbesitzes	23
	0109 - Veranlagung gemeindl. Abgaben	010902 Gemeindesteuern	21
	0110 - Controlling, Finanzsteuerung, Rechnungswesen, Kasse und Vollstreckung	011001 Controlling, Finanzsteuerung, Rechnungswesen	20
		011002 Kassengeschäfte	20
		011003 Vollstreckung	20
	0111 - Sonstige Innere Verwaltung	011101 Gleichstellung von Frauen und Männern	03

		011102 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Bürgerveranstaltungen & Events, Kommunikationsdienste	13
02 - Sicherheit und Ordnung	0201 - Allgemeine Sicherheit und Ordnung	020101 Allgemeine Gefahrenabwehr	32
		020102 Ordnungsdienst	32
			34
	0202 - Gewerbewesen	020201 Gewerbeangelegenheiten	32
	0203 - Märkte	020301 Großmarkt	236
		020302 Wochenmärkte	236
	0204 - Verkehrs- u. Kfz.-Wesen	020401 Allgemeine Straßenverkehrsangelegenheiten	32
		020401 Allgemeine Straßenverkehrsangelegenheiten	34
		020402 Kfz-Zulassungsangelegenheiten	34
	0205 - Verkehrsüberwachung	020501 Überwachung ruhender Verkehr	32
		020502 Überwachung fließender Verkehr	32
	0206 - Verbraucherschutz und Veterinäraufsicht	020601 Verbraucherschutz	57
		020602 Tiergesundheit (Tierschutz, -seuchenbekämpfung u. -arzneimittel)	57
	0207 - Einwohnerangelegenheiten	020701 Einwohnerangelegenheiten	34
	0208 - Personenstandswesen	020801 Eheschließungen	34
		020802 Beurkundungen von Geburten und Sterbefällen	34
		020803 Namensänderungen, Eheregister, Urkundenservice	34
	0209 - Ausländerangelegenheiten	020901 Zentrale Ausländerangelegenheiten	33
		020902 Zentrale Ausländerbehörde (ZAB)	33
	0210 - Statistik und Informationsmanagement	021001 Statistik und Informationsmanagement	15
	0211 - Wahlen	021101 Bundestagswahl	34
		021102 Kommunalwahl	34
		021103 Europawahl	34
		021104 Integrationswahl	34
		021105 Landtagswahl	34
		021106 Seniorenbeiratswahl	34
		021107 OB-Wahl	34
	0212 - Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst	021201 Brand- und Bevölkerungsschutz	37
		021202 Rettungsdienst	37
03 - Schulträgeraufgaben	0301 - Schulträgeraufgaben	030110 Grundschulen	40
		030111 Hauptschulen	40
		030112 Realschulen	40
		030113 Gymnasien	40

		030114 Gesamtschulen	40
		030115 Förderschulen	40
		030116 Berufskollegs	40
		030117 Bildungslandschaften	40
		030118 Ganztagsangebote	40
		030119 Schülerbeförderung	40
		030120 Bildungsmanagement	40
		030121 Aufgaben der unteren Schulaufsichtsbehörde	40
04 - Kultur und Wissenschaft	0401 - Museumsreferat		VII/4
	0402 - Museum Ludwig	040201 Museum Ludwig	4511
	0403 - Römisch-Germanisches Museum	040301 Römisch-Germanisches Museum	4512
	0404 - Rautenstrauch-Joest-Museum	040401 Rautenstrauch-Joest-Museum	4513
	0405 - Museum für Angewandte Kunst	040501 Museum für Angewandte Kunst	4514
	0406 - Museum für Ostasiatische Kunst	040601 Museum für Ostasiatische Kunst	4515
	0407 - Museum Schnütgen	040701 Museum Schnütgen	4516
	0408 - Kölnisches Stadtmuseum	040801 Kölnisches Stadtmuseum	4518
	0409 - Kunst- und Museumsbibliothek	040901 Kunst- und Museumsbibliothek	4523
	0410 - NS-Dokumentationszentrum	041001 NS-Dokumentationszentrum	4520
	0411 - Museumsdienst	041101 Museumsdienst	4522
	0412 - Historisches Archiv mit Rheinischem Bildarchiv	041201 Historisches Archiv mit Rheinischem Bildarchiv	44
	0413 - Archäologische Zone und Jüdisches Museum	041301 Archäologische Zone	VII/3
	0414 - Volkshochschule	041401 Kurse (incl. Auftragsschulungen)	42
		041402 Beschäftigungsfördernde Weiterbildung	42
	0415 - Rheinische Musikschule	041501 Einzelunterricht	403
		041502 Gruppenunterricht	403
	0416 - Kulturförderung	041601 Kulturförderung	02
			40
			41
			66
			II/2
			VII/1
			VII/5
	0417 - Puppenspiele	041701 Puppenspiele	4101
	0418 - Stadtbibliothek	041801 Beratung	43
		041802 Bereitstellung von Medien	43
05 - Soziale Hilfen	0501 - Leistungen nach dem SGB XII	050101 Hilfe zum Lebensunterhalt	50

		050102 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	50
		050103 Hilfen zur Gesundheit	50
		050104 Ambulante Eingliederungshilfe für behinderte Menschen	50
		050105 Hilfe zur Pflege	50
		050106 Sonstige Hilfe in besonderen Lebenslagen	50
	0502 - Kommunale Leistungen nach dem SGB II	050201 Leistungen für Unterkunft und Heizung	50
		050202 Einmalige Leistungen	50
		050203 Kommunale Eingliederungsleistungen	50
	0503 - Weitere soziale Pflichtleistungen	050301 Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	50
		050302 Hilfen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	50
	0504 - Freiwillige Sozialleistungen und Diversity	050401 Förderung der Freien Wohlfahrtspflege	50
		050402 Köln-Pass	50
		050403 Integration und Vielfalt	16
		050404 Sonstige freiwillige Leistungen	50
	0505 - Leistungen n. d. Schwerbehindertenrecht - SGB IX	050501 Leistungen n. d. Schwerbehindertenrecht - SGB IX	02
	0507 - Betrieb, Unterhaltung u. Förderung von Bürgerhäusern u. -zentren	050701 Betrieb, Unterhaltung und Förderung von Bürgerhäusern und -zentren	50
	0508 - Leistungen für Bildung und Teilhabe	050801 Bundesfinanzierte Bildungs- und Teilhabeleistungen	50
		050802 Kommunalfinanzierte Bildungs- und Teilhabeleistungen	50
06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0601 - Kinder- und jugendpädagogische Einrichtung	060101 Stationäre Betreuung	5111
		060102 Teilstationäre Betreuung	5111
		060103 Ambulante Betreuung	5111
	0602 - Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz	060201 Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz	02
	0603 - Kindertagesbetreuung	060303 Tagespflege	51
		060307 Betreuung in städtischen Einricht.	51
		060308 Betreuung freie Träger	51
	0604 - Kinder- und Jugendarbeit	060403 Jugendarbeit	51
		060404 0030/PC060404	40
		060406 Jugendverbandsarbeit	51
		060407 Jugendsozialarbeit	40
			51
		060408 Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	51
	0605 - Familienberatung und Schulpsychologischer Dienst	060501 Familienberatung und Schulpsychologischer Dienst	5110

	0606 - Hilfe für junge Menschen und ihre Familien	060604 Stationäre Hilfen	51
		060605 Ambulante Hilfen	51
		060606 Eingliederungshilfen	51
07 - Gesundheitsdienste	0701 - Gesundheitsdienste	070101 Gesundheitsschutz	53
		070102 Medizinische Gutachten	53
		070103 Gesundheitshilfen	53
		070104 Desinfektion	53
08 - Sportförderung	0801 - Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten	080101 Sportförderung	02
			52
		080102 Unterhaltung eigener Sportstätten	52
09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0901 - Stadtplanung	090101 Flächennutzungs- und Bebauungspläne	61
		090102 Städtebauliche Projekte, Werkstattverfahren, Wettbewerbe	61
		090102 Städtebauliche Projekte, Werkstattverfahren, Wettbewerbe	VI/1
		090103 Planungsrechtliche Prüfungen	61
	0902 - Stadtentwicklung	090201 Stadtentwicklung	15
		090202 Koordination von Projekten	15
	0903 - Grundstücksbezogene Basisinformationen, Grundstücksordnung und Wertermittlung	090301 Vermessung	23
		090302 Katasterverwaltung	23
		090303 Bodenordnung und Ortsbaurecht	23
		090304 Grundstückswertermittlung	23
10 - Bauen und Wohnen	1001 - Baugenehmigungen, Bauordnungsbehördliche Maßnahmen	100101 Bauordnungsbehördliche Maßnahmen	63
		100102 Baugenehmigungen	63
	1002 - Denkmalpflege	100201 Denkmalpflege	48
		100202 Bodendenkmalpflege	4512
	1003 - Wohnraumförderung, Wohnungserhaltung und -pflege, Hilfen für Wohnungssuchende	100301 Wohnraumförderung	56
		100302 Wohnungserhaltung und -pflege	56
		100303 Hilfen für Wohnungssuchende	56
		100304 Wohngeld	56
	1004 - Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum	100401 Bereitstellung und Bewirtschaftung des Wohnraums	56
		100402 Betreuung/Integration der Bewohner	56
	1005 - Leistungen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit	100501 Leistungen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit	50
11 - Ver- und Entsorgung	1101 - Ver- und Entsorgung	110101 Koordination der Entsorgung	57
			VIII/3
	1201 - Straßen, Wege, Plätze	120101 Urbane Verkehrsgestaltung	66

12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			68
		120102 Neubau und Umgestaltung von Straßen, Wegen, Plätzen	66
		120103 Betrieb und Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen	64
			66
		120106 Straßenrechtliche Belange und Beitragsangelegenheiten	62
		120110 Verkehrsmanagement	64
	1202 - Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV	120201 Neubau und Umgestaltung von Brücken, Tunneln und sonst. Ing.-Bauwerken	69
		120202 Betrieb und Unterhaltung von Brücken, Tunneln und sonst. Ing.-Bauwerken	69
		120203 Neubau und Umgestaltung von Stadtbahnanlagen	69
		120204 Betrieb und Unterhaltung von Stadtbahnanlagen, ÖPNV	69
13 - Natur- und Landschaftspflege	1301 - Öffentliches Grün, Wald- und Forstwirtschaft, Erholungsanlagen	130101 Öffentliches Grün	67
		130102 Forst und Erholungseinrichtungen	67
	1302 - Wasser und Wasserbau	130201 Wasser/Rheinuferbau und Uferbau Fühlinger See	69
	1303 - Friedhöfe und Krematorium	130301 Bestattungen und Umbettungen	67
		130302 Einäscherungen	67
		130303 Friedhofsunterhaltung	67
14 - Umweltschutz	1401 - Umweltordnung, -vorsorge	140101 Umweltordnung	57
		140102 Umweltplanung und -vorsorge	57
		140103 Sanierung und Stilllegung von Deponien	57
15 - Wirtschaft und Tourismus	1501 - Wirtschaft und Tourismus	150103 Arbeitsmarktförderung	50
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft		20
17 - Stiftungen	1701 - Stiftungen zur Förderung des Musikstudiums	170101 Stiftungen zur Förderung des Musikstudiums	20
	1702 - Stiftung zur Förderung des Schul- und Ausbildungswesens	170201 Stiftung zur Förderung des Schul- und Ausbildungswesens	20
	1703 - Waisenhausstiftung	170301 Waisenhausstiftung	20
	1704 - Altersstiftung	170401 Altersstiftung	20
	1705 - Wohnungsstiftungen	170501 Wohnungsstiftungen	20
	1706 - Stiftung Dr. Dormagen-Guffanti	170601 Stiftung Dr. Dormagen-Guffanti	20

	1707 - Gemeinsamer Hospitalstiftungsfonds	170701 Gemeinsamer Hospitalstiftungsfonds	20
	1708 - Büchereistiftung	170801 Büchereistiftung	20
	1709 - Stiftung Johann-Heinrich Claren	170901 Stiftung Johann-Heinrich Claren	20
	1710 - Stiftung Dr. Eduard Schreibers	171001 Stiftung Dr. Eduard Schreibers	20
	1711 - Emilie-Kühner-Stiftung	171101 Emilie-Kühner-Stiftung	20
	1712 - Gemeinsame Stiftungen Geschwister Abelen und Karl Bau	171201 Gemeinsame Stiftungen Geschwister Abelen und Karl Bau	20
	1713 - Hermann-Frank-Fonds	171301 Hermann-Frank-Fonds	20
	1714 - Stiftung für in Not geratene Einwohner der Stadt Köln	171401 Stiftung für in Not geratene Einwohner der Stadt Köln	20
	1715 - Guillaume-Stiftung St. Antoniusheim	171501 Guillaume-Stiftung St. Antoniusheim	20
	1716 - Krankenhausstiftung Worringen	171601 Krankenhausstiftung Worringen	20
	1717 - Gustav-von-Mevissen-Stiftung	171701 Gustav-von-Mevissen-Stiftung	20
	1718 - Stiftung Feldotto	171801 Stiftung Feldotto	20
	1719 - Stiftung Faßbender	171901 Stiftung Faßbender	20
	1720 - Dr. Wilhelm und Gisela Fuß-Stiftung	172001 Dr. Wilhelm und Gisela Fuß-Stiftung	20
	1721 - Stiftung Dick	172101 Stiftung Dick	20
	1722 - Stiftung Friedrich Damm	172201 Stiftung Friedrich Damm	20
	1723 - Stiftung Mathilde Groll	172301 Stiftung Mathilde Groll	20
	1724 - Gerda und Manfred Ulbrich-Stiftung	172401 Gerda und Manfred Ulbrich-Stiftung	20
	1725 - Johann und Elsbeth Mevissen-Stiftung	172501 Johann und Elsbeth Mevissen-Stiftung	20
18 - Bezirksorientierte Mittel	1801 - Bezirksorientierte Mittel		20

Produktbereich 01

Innere Verwaltung

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan Produktbereichssummen

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan 2025 2026		Mittelfristplanung 2027 2028 2029		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.748.834	10.168.395	1.653.747	1.653.619	1.605.640	1.605.340	1.605.340
3	+ Sonstige Transfererträge	2.839	150	150	150	150	150	150
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.491.053	2.983.519	2.983.519	2.983.519	2.983.519	2.983.519	2.983.519
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.098.447	43.988.752	44.914.688	44.957.434	45.004.092	45.711.930	45.711.863
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.594.414	24.066.195	23.597.728	23.597.728	23.597.728	23.595.195	23.597.728
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	32.791.229	20.232.088	28.078.340	26.958.201	27.226.201	27.503.201	27.789.201
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	113.726.815	101.439.098	101.228.171	100.150.651	100.417.330	101.399.335	101.687.801
11	- Personalaufwendungen	246.516.459	319.150.383	297.361.836	304.282.575	306.393.875	310.142.685	314.315.223
12	- Versorgungsaufwendungen	119.035.107	47.035.340	56.995.223	56.995.223	56.995.223	56.995.223	56.995.223
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.617.594	97.600.161	93.953.958	90.642.842	92.470.194	94.161.052	96.549.607
14	- Bilanzielle Abschreibungen	14.939.021	12.890.376	13.946.996	13.033.896	14.451.533	14.087.647	13.966.152
15	- Transferaufwendungen	4.199.926	4.946.931	2.590.468	5.752.516	5.592.097	5.438.205	5.412.970
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	88.678.259	92.885.984	114.211.839	106.855.013	97.985.021	100.040.123	101.073.604
17	= Ordentliche Aufwendungen	557.986.365	574.509.175	579.060.321	577.562.065	573.887.942	580.864.935	588.312.780
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-444.259.550	-473.070.077	-477.832.149	-477.411.414	-473.470.612	-479.465.600	-486.624.978
19	+ Finanzerträge	1.085.927	1.013.130	37.540	467.760	1.503.130	1.426.690	1.622.690
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	114.476	480.484	445.624	428.797	417.447	401.975	395.755
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	971.450	532.646	-408.084	38.963	1.085.683	1.024.715	1.226.935
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-443.288.100	-472.537.431	-478.240.234	-477.372.451	-472.384.929	-478.440.885	-485.398.043
23	+ Außerordentliche Erträge	4.946.921	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	4.946.921	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-438.341.179	-472.537.431	-478.240.234	-477.372.451	-472.384.929	-478.440.885	-485.398.043
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	92.475.698	118.059.441	111.737.411	106.590.865	108.562.691	108.562.691	108.562.691
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.871.861	24.361.250	23.259.293	21.585.882	22.227.026	22.227.026	22.227.026
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-362.737.342	-378.839.240	-389.762.116	-392.367.468	-386.049.263	-392.105.220	-399.062.378

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A) Produktbereichssummen

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.282.017	3.000	35.658.058	27.677.175	0	0	27.677.175	27.606.000	3.000
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.397.284	35.000.000	35.000.000	35.000.000	0	0	35.000.000	35.000.000	35.000.000
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	80.576	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	29.759.877	35.003.000	70.658.058	62.677.175	0	0	62.677.175	62.606.000	35.003.000
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.240.245	75.000.000	75.000.000	75.000.000	0	0	72.260.000	75.000.000	75.000.000
8	- für Baumaßnahmen	0	0	4.170.000	0	0	0	2.740.000	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	9.331.685	16.296.668	28.625.563	20.417.873	1.050.009	1.050.000	22.052.124	14.871.708	13.298.450
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	10.309.364	0	39.537.647	30.670.000	0	0	30.670.000	30.670.000	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	26.886.294	91.296.668	147.333.210	126.087.873	1.050.009	1.050.000	127.722.124	120.541.708	88.298.450
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	2.873.583	-56.293.668	-76.675.152	-63.410.698	-1.050.009	-1.050.000	-65.044.949	-57.935.708	-53.295.450
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								350.000	350.009	350.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								350.000	350.000	350.000

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

Produktgruppe

0101 Politische Gremien, Verwaltungsführung und internationale Angelegenheiten

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Produktgruppe: 0101 Politische Gremien, Verwaltungsführung und internationale Angelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.974.417	134.000	134.000	134.000	134.000	134.000	134.000
3	+ Sonstige Transfererträge	27	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	722.349	110.000	114.645	114.465	114.344	114.182	114.115
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.080	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	578.747	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.303.619	344.000	348.645	348.465	348.344	348.182	348.115
11	- Personalaufwendungen	12.240.648	11.878.463	14.572.895	14.407.824	14.496.003	14.679.394	14.865.683
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.687.417	2.648.272	2.331.372	2.168.846	1.916.266	1.835.451	1.751.386
14	- Bilanzielle Abschreibungen	133.436	130.958	127.102	127.102	127.102	127.102	127.102
15	- Transferaufwendungen	2.545.576	645.670	1.220.938	1.168.613	1.147.161	998.686	975.737
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	12.036.431	12.531.715	12.628.268	12.024.746	11.563.676	11.875.468	12.049.290
17	= Ordentliche Aufwendungen	30.643.509	27.835.078	30.880.575	29.897.131	29.250.206	29.516.100	29.769.198
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-27.339.890	-27.491.078	-30.531.931	-29.548.666	-28.901.862	-29.167.918	-29.421.083
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-27.339.890	-27.491.078	-30.531.931	-29.548.666	-28.901.862	-29.167.918	-29.421.083
23	+ Außerordentliche Erträge	1.237	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	1.237	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-27.338.654	-27.491.078	-30.531.931	-29.548.666	-28.901.862	-29.167.918	-29.421.083
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.176.469	1.942.266	1.645.055	1.531.895	1.575.251	1.575.251	1.575.251
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-28.515.123	-29.433.343	-32.176.985	-31.080.561	-30.477.113	-30.743.169	-30.996.333

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Produktgruppe: 0101 Politische Gremien, Verwaltungsführung und internationale Angelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	85.799	90.000	90.000	90.000	0	0	90.000	90.000	90.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	85.799	90.000	90.000	90.000	0	0	90.000	90.000	90.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-85.799	-90.000	-90.000	-90.000	0	0	-90.000	-90.000	-90.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan		Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029	
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Produktgruppe: 0101 Politische Gremien, Verwaltungsführung und internationale Angelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
0000-0101-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.841	7.841
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	85.799	90.000	90.000	90.000	0	0	90.000	90.000	90.000	1.300.875	1.750.875
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-85.799	-90.000	-90.000	-90.000	0	0	-90.000	-90.000	-90.000	-1.293.034	-1.743.034
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	0101	Politische Gremien, Verwaltungsführung und internationale Angelegenheiten

Teilergebnisplan**Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)**

Die Abweichung zu 2024 ist größtenteils auf die Reduzierung der Maßnahme "polisMOBILITY" zurückzuführen.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Hier sind enthalten (Angaben in €):

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Verwendung Restcentspenden	47.875	50.000	46.440	44.648
Amerika Haus e.V.	45.000	45.000	41.796	40.183
Städtepartnerschaften	167.141	60.000	196.750	189.157
Komm. Entwicklungszusammenarbeit	0	30.000	135.000	129.791
Freiwilligendienste aller Generationen	62.677	64.000	33.576	28.000
Max-Planck-Institut	0	5.000	4.644	4.465
Projekt EFI	4.000	4.000	4.000	3.450
Kölsch Hätz	49.992	50.000	50.000	44.000
Voc Cologne	10.650	11.000	0	0
Servicestelle Film/Fernsehen	0	0	383.250	363.250
KABE	318.723	326.670	325.482	321.670
Ergebniswirksame Auflösung von Projektmittelweiterleitungen (siehe auch Teilplanzeile 2)	1.839.519	0	0	0

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Die Abweichung zu 2024 entsteht durch eine Erhöhung der Fraktionszuwendungen.

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

Produktgruppe

0102 Verwaltungs-, betriebswirtschaftliche und technische Prüfungen, Kassen- und IV-Prüfungen, Korruptionsprävention

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Produktgruppe: 0102 Verwaltungs-, betriebswirtschaftliche und technische Prüfungen, Kassen- und IV-Prüfungen, Korruptionsprävention

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan 2025 2026		Mittelfristplanung 2027 2028 2029		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70	70	70	70	70	70	70
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.263	61.000	112.000	112.000	112.000	112.000	112.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	53.333	61.070	112.070	112.070	112.070	112.070	112.070
11	- Personalaufwendungen	7.385.395	6.950.472	7.907.399	8.045.474	8.090.890	8.185.331	8.281.269
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.144	2.940	3.087	3.241	3.403	3.574
14	- Bilanzielle Abschreibungen	22.852	15.998	16.022	16.022	16.022	16.022	16.022
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	555.169	670.449	594.214	601.549	518.169	558.707	578.955
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.963.416	7.638.063	8.520.576	8.666.132	8.628.323	8.763.464	8.879.819
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-7.910.083	-7.576.993	-8.408.506	-8.554.062	-8.516.253	-8.651.394	-8.767.749
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-7.910.083	-7.576.993	-8.408.506	-8.554.062	-8.516.253	-8.651.394	-8.767.749
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-7.910.083	-7.576.993	-8.408.506	-8.554.062	-8.516.253	-8.651.394	-8.767.749
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	211.728	328.396	307.177	282.098	291.707	291.707	291.707
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-8.121.811	-7.905.389	-8.715.683	-8.836.160	-8.807.960	-8.943.101	-9.059.456

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Produktgruppe: 0102 Verwaltungs-, betriebswirtschaftliche und technische Prüfungen, Kassen- und IV-Prüfungen, Korruptionsprävention

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	13.057	40.000	230.400	40.000	0	0	40.000	40.000	40.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	13.057	40.000	230.400	40.000	0	0	40.000	40.000	40.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-13.057	-40.000	-230.400	-40.000	0	0	-40.000	-40.000	-40.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Produktgruppe: 0102 Verwaltungs-, betriebswirtschaftliche und technische Prüfungen, Kassen- und IV-Prüfungen, Korruptionsprävention

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
			2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
0000-0102-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	13.057	40.000	230.400	40.000	0	0	40.000	40.000	40.000	390.708	781.108
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-13.057	-40.000	-230.400	-40.000	0	0	-40.000	-40.000	-40.000	-390.708	-781.108
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung**Produktgruppe:** 0102 Verwaltungs-, betriebswirtschaftliche und technische Prüfungen, Kassen- und IV-Prüfungen, Korruptionsprävention**Teilergebnisplan**

Das Ergebnis für Amt 14, Produktgruppe 0102, ist wie in den Vorjahren nicht erläuterungsbedürftig. Das Budget setzt sich hauptsächlich aus den zentralen Positionen Personalaufwendungen und Miete zusammen. Etwaige Abweichungen sind geringfügig und daher nicht zu erläutern.

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

Produktgruppe

0103 Personal- und Organisationsmanagement

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 0103 Personal- und Organisationsmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.967.038	21.467	21.467	21.467	21.467	21.467	21.467
3	+ Sonstige Transfererträge	804	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	549	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.687.867	16.825.350	16.825.350	16.825.350	16.825.350	16.825.350	16.825.350
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.387.196	9.161.974	9.269.574	9.527.574	9.795.574	10.072.574	10.358.574
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	34.043.454	26.021.091	26.128.691	26.386.691	26.654.691	26.931.691	27.217.691
11	- Personalaufwendungen	66.009.981	146.490.141	92.284.027	93.985.671	94.767.010	95.945.359	97.142.319
12	- Versorgungsaufwendungen	119.035.107	47.035.340	56.995.223	56.995.223	56.995.223	56.995.223	56.995.223
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.456.006	7.406.798	4.741.493	4.275.096	4.391.328	4.398.705	4.498.795
14	- Bilanzielle Abschreibungen	412.569	594.014	499.828	580.528	670.528	670.528	670.528
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	21.219.365	21.653.341	32.104.790	32.327.313	30.560.964	31.461.083	32.059.162
17	= Ordentliche Aufwendungen	211.133.026	223.179.635	186.625.362	188.163.832	187.385.054	189.470.900	191.366.028
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-177.089.573	-197.158.543	-160.496.671	-161.777.141	-160.730.363	-162.539.208	-164.148.337
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-177.089.573	-197.158.543	-160.496.671	-161.777.141	-160.730.363	-162.539.208	-164.148.337
23	+ Außerordentliche Erträge	3.418.955	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	3.418.955	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-173.670.618	-197.158.543	-160.496.671	-161.777.141	-160.730.363	-162.539.208	-164.148.337
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.445	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.657.220	4.253.776	4.430.066	4.080.401	4.214.370	4.214.370	4.214.370
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-176.301.392	-201.412.320	-164.926.737	-165.857.542	-164.944.733	-166.753.579	-168.362.707

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 0103 Personal- und Organisationsmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	654.738	526.000	3.421.000	3.581.000	1.050.000	1.050.000	2.646.000	1.503.000	1.479.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	654.738	526.000	3.421.000	3.581.000	1.050.000	1.050.000	2.646.000	1.503.000	1.479.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-654.738	-526.000	-3.421.000	-3.581.000	-1.050.000	-1.050.000	-2.646.000	-1.503.000	-1.479.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								350.000	350.000	350.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								350.000	350.000	350.000

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	6.617	10.000	18.000	18.000	0	0	18.000	18.000	18.000	44.617	134.617
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-6.617	-10.000	-18.000	-18.000	0	0	-18.000	-18.000	-18.000	-44.617	-134.617
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							350.000	350.000	350.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							350.000	350.000	350.000		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 0103 Personal- und Organisationsmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0103-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.985	3.985
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	524.666	456.000	968.000	853.000	1.050.000	1.050.000	818.000	800.000	776.000	3.234.720	7.449.720
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-524.666	-456.000	-968.000	-853.000	-1.050.000	-1.050.000	-818.000	-800.000	-776.000	-3.230.735	-7.445.735
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								350.000	350.000	350.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								350.000	350.000	350.000		

0000-0103-0-0003 Gesamtstädtische Möblierung

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	123.455	60.000	560.000	60.000	0	0	60.000	60.000	60.000	909.872	1.709.872
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-123.455	-60.000	-560.000	-60.000	0	0	-60.000	-60.000	-60.000	-909.872	-1.709.872
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

0000-0103-0-0005 SAP HANA Projekt

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	1.875.000	1.875.000	0	0	1.750.000	625.000	625.000	0	6.750.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-1.875.000	-1.875.000	0	0	-1.750.000	-625.000	-625.000	0	-6.750.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

0000-0103-0-0006 Gesamtstätt. Umzug 11 Rossio-Gebäude

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	775.000	0	0	0	0	0	0	775.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	-775.000	0	0	0	0	0	0	-775.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	0103	Personal- und Organisationsmanagement

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen)

Ursächlich für das positive Ergebnis in 2023 sind vor allem Erträge für Lohnkosten- und Eingliederungszuschüsse.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)

In dieser Zeile sind hauptsächlich Kostenerstattungen durch Dritte abgebildet. Die Erträge resultieren hauptsächlich aus Personalkostenerstattungen durch Dritte, wie beispielsweise durch die Abordnung von Personal. Die entsprechenden abordnungsbedingten Personalaufwendungen sind in Zeile 11 veranschlagt. Zudem werden in dieser Zeile die Erstattungsansprüche aus Pensions- und Beihilferückstellungen sowie Pensions-/Beihilfelastenverteilungen abgebildet.

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)

Dargestellt werden in dieser Zeile unter anderem die Erträge für das Deutschland-Ticket. Den Erträgen für das Deutschland- Ticket stehen Aufwendungen gegenüber, die in Zeile 16 veranschlagt sind.

Zeile 11 (Personalaufwendungen)

Das für die Realisierung des Stellenplans notwendige Budget wurde kalkuliert und in den Teilplänen veranschlagt.

Die Ist-Aufwendungen des Jahres 2023 fallen geringer aus als die Plan-Aufwendungen für 2025/2026ff. Ursächlich hierfür ist, dass bei der Planung der Personalaufwendungen teilweise Aufwendungen, die zum Planungszeitpunkt mangels näherer Informationen keinem Teilplan direkt zugeordnet werden können, zentral beim Teilplan 0103 veranschlagt werden. Im Rahmen der Bewirtschaftung erfolgt später jedoch eine verursachungsgerechte Zuordnung der Personalaufwendungen auf die einzelnen Teilpläne.

Zeile 12 (Versorgungsaufwendungen)

Die ausgewiesenen Versorgungsaufwendungen entsprechen den für diesen Zeitraum erwarteten Versorgungsauszahlungen, vermindert um die Inanspruchnahme der Rückstellungen.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Für nachfolgende Zwecke erfolgt u.a. eine Mittelveranschlagung:

- Für Organisationsmaßnahmen sowie Organisations- und Strategieprojekte stehen in 2025 rd. 0,8 Mio. € und in 2026 rd. 0,67 Mio. € zur Verfügung.
- Für SAP-Lösungen zwecks Recruiting sowie Personalentwicklung stehen 2025 ca. 0,73 Mio € zur Verfügung und 2026 ca. 0,54 Mio. € zur Verfügung. Es handelt sich um eine vertragliche Verpflichtung gegenüber dem KDN.
- Für SAP-Angelegenheiten werden in 2025 rd. 0,2 Mio € und 2026 rd. 0,18 Mio € bereitgestellt.
- Zur Weiterentwicklung der Personalprozesse werden 2025 und 2026 je 0,13 Mio. € veranschlagt.
- Für die Unterhaltung der Ausstattung stehen in 2025 und 2026 jeweils Mittel i.H.v. rd. 0,1 Mio. € bereit.
- Für Kommunikationsmaßnahmen stehen 2025 und 2026 jeweils ca. 0,07 Mio. € zur Verfügung.

Die Mittel für die Maßnahmen der Personalentwicklung, u.a. die allgemeine Fortbildung, die Personalentwicklungsprojekte, die Führungskräfteentwicklung sowie die Führungsleitlinien sind in der Zeile 16 – sonstige ordentliche Aufwendungen veranschlagt. Gleiches gilt für die Anschaffung konsumtiver Ausstattung sowie die Mittel des gesamtstädtischen Personalmarketings und Employer Brandings.

Das zentrale Raummanagement ist zuständig für die Unterhaltung der von der Gebäudewirtschaft angemieteten Büroflächen. Hierunterfallen auch Umzüge und notwendige Renovierungsmaßnahmen. Zur Umsetzung von Maßnahmen sind in 2025 und 2026 Mittel i.H.v. rd. 2,0 Mio. Euro p.a. veranschlagt. Die Mittel dienen auch zur Erprobung und Ertüchtigung von Flächen mit Desksharing, das ab 2025 stadtwweit eingeführt werden soll.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)

Bei der Planung werden die Abschreibungen für Beschaffungen, die über den Teilfinanzplan abgebildet werden, berücksichtigt.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Diese Zeile beinhaltet im Wesentlichen Mittel für folgende Zwecke:

- Für das Deutschland-Ticket sind in 2025 Mittel i.H.v. rd. 7,5 Mio. € (2026: rd. 7,7 Mio. €) veranschlagt. Es handelt sich um eine vertragliche Verpflichtung gegenüber den Kölner Verkehrsbetrieben; der Vertrag hat eine Laufzeit von einem Jahr und verlängert sich automatisch, sofern er nicht mit einer Frist von 2 Monaten vor Ablauf gekündigt wird. Das Deutschland-Ticket ist durch Erträge seitens der teilnehmenden Beschäftigten refinanziert (siehe auch Zeile 7).
- Für die Ansätze „Andere sonstige Versorgungsaufwendungen“ sowie für „Personaleinstellungen“ und „Dienstunfallkosten“, welche vom Personal- und Verwaltungsmanagement bewirtschaftet werden, sind in 2025 Mittel von rd. 4,3 Mio. € (2026: rd. 4,2 Mio. €) veranschlagt. Das Ergebnis 2023 entspricht in etwa dem Budget für 2025.
- Zudem werden die Aufwendungen für Versicherungsbeiträge in 2025 und 2026 mit einem Jahresvolumen von jeweils rd. 2,7 Mio. € hier abgebildet.
- Für allgemeine Fortbildung, Personalentwicklungsprojekte, Führungskräfteentwicklung sowie Maßnahmen im Rahmen der Führungsleitlinien werden Mittel von rd. 2,2 Mio. € in 2025 und rd. 2,1 Mio. € in 2026 bereitgestellt.
- Für Ausbildungs- und Umschulungsmaßnahmen werden in 2025 0,9 Mio. € und in 2026 0,85 Mio. € bereitgestellt.
- Zur Finanzierung von Mitgliedsbeiträgen und Rundfunkgebühren werden in 2025 und 2026 jeweils rd. 1,0 Mio. € veranschlagt.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 0000-0103-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

Es handelt sich um den Pauschalansatz des Personal- und Verwaltungsmanagements. Die Planungen für die Jahre 2025ff berücksichtigen neben den unterjährigen IT-Beschaffungen (Hardware sowie Lizenzen) unter anderem notwendige Beschaffungen zur Umsetzung einzelner Projekte.

Finanzstelle 0000-0103-0-0003 Gesamtstädtische Möblierung

Für die Einführung von Desksharing wird geeignetes Mobiliar benötigt (z. B. Spinde, Sozialbereiche und Rückzugsmöglichkeiten). Zur Erprobung und Ertüchtigung von Flächen mit Desksharing waren bereits 2024 0,5 Mio. € eingestellt. Diese konnten wegen Verzögerungen im Bezug des Güterhauses und dem Abschluss der DV Desksharing noch nicht abgerufen werden.

Finanzstelle 0000-0103-0-0005 SAP HANA-Projekt

Es handelt sich um den Ansatz des Personal- und Verwaltungsmanagements für die Einführung von SAP S/4HANA. Die Mittel werden für die Transformation sowie Erweiterungen benötigt.

Finanzstelle 0000-0103-0-0006 gesamtstädtischer Umzug 11 Rossio-Gebäude

Es handelt sich um den Ansatz des Personal- und Verwaltungsmanagements für den Umzug in das neue Bürogebäude. Die Mittel werden zur Ausstattung der dort einzurichtenden Arbeitsplätze benötigt.

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

Produktgruppe

0104 IT- und Kommunikationsdienste

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 0104 IT- und Kommunikationsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.064.760	9.550.216	1.033.500	1.033.500	1.033.500	1.033.500	1.033.500
3	+ Sonstige Transfererträge	980	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.401.483	7.141.122	8.062.724	8.162.722	8.162.722	8.162.722	8.162.722
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.335.792	1.566.637	1.566.637	1.566.637	1.566.637	1.566.637	1.566.637
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.302	200	2.122.061	4.243.922	4.243.922	4.243.922	4.243.922
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	10.804.317	18.258.174	12.784.921	15.006.781	15.006.781	15.006.781	15.006.781
11	- Personalaufwendungen	38.620.060	37.360.933	44.918.524	46.334.753	46.642.480	47.282.673	47.932.941
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.681.228	30.497.659	17.845.423	13.099.657	13.317.376	12.958.555	12.844.406
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.498.299	5.288.706	4.962.664	4.303.822	5.720.801	5.455.167	5.380.200
15	- Transferaufwendungen	115.880	9.808	9.104	8.753	8.520	8.201	8.067
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	12.018.242	11.659.744	24.275.507	18.268.657	14.875.498	14.976.825	14.745.269
17	= Ordentliche Aufwendungen	64.933.709	84.816.850	92.011.222	82.015.642	80.564.674	80.681.422	80.910.883
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-54.129.391	-66.558.676	-79.226.301	-67.008.861	-65.557.894	-65.674.641	-65.904.102
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-54.129.391	-66.558.676	-79.226.301	-67.008.861	-65.557.894	-65.674.641	-65.904.102
23	+ Außerordentliche Erträge	182.375	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	182.375	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-53.947.017	-66.558.676	-79.226.301	-67.008.861	-65.557.894	-65.674.641	-65.904.102
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	38.129.779	62.782.981	57.222.217	52.075.672	54.047.498	54.047.498	54.047.498
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	212.337	282.939	209.739	197.898	202.435	202.435	202.435
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-16.029.575	-4.058.634	-22.213.823	-15.131.088	-11.712.830	-11.829.578	-12.059.039

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 0104 IT- und Kommunikationsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.282.017	0	35.655.058	27.674.175	0	0	27.674.175	27.603.000	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.315	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	9.293.332	0	35.655.058	27.674.175	0	0	27.674.175	27.603.000	0
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	5.543.801	9.957.577	17.572.102	12.150.850	0	0	14.933.967	10.054.033	9.402.675
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	10.309.364	0	39.537.647	30.670.000	0	0	30.670.000	30.670.000	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	15.853.165	9.957.577	57.109.748	42.820.850	0	0	45.603.967	40.724.033	9.402.675
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-6.559.833	-9.957.577	-21.454.691	-15.146.675	0	0	-17.929.792	-13.121.033	-9.402.675
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.848	4.848
Summe investive Auszahlungen	16.277	19.550	19.550	19.550	0	0	19.550	19.550	19.550	372.239	469.989
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-16.277	-19.550	-19.550	-19.550	0	0	-19.550	-19.550	-19.550	-367.391	-465.141
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 0104 IT- und Kommunikationsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

1200-0104-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.590	0	0	0	0	0	0	0	0	6.752	6.752
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.315	0	0	0	0	0	0	0	0	21.541	21.541
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.416	10.416
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.621.433	2.650.000	6.323.428	5.434.800	0	0	6.025.084	4.381.650	3.864.000	21.863.188	47.892.150
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000	1.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.606.529	-2.650.000	-6.323.428	-5.434.800	0	0	-6.025.084	-4.381.650	-3.864.000	-21.825.479	-47.854.441

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

1200-0104-0-0006 Speichererweiterung

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	809.024	1.932.000	3.200.000	1.100.000	0	0	1.500.500	8.500	0	3.305.559	9.114.559
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-809.024	-1.932.000	-3.200.000	-1.100.000	0	0	-1.500.500	-8.500	0	-3.305.559	-9.114.559

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

1200-0104-0-0008 Hardware für Netzausbau

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.896.197	1.665.286	2.122.893	2.437.000	0	0	2.615.000	1.860.000	1.684.792	6.391.032	17.110.717
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.896.197	-1.665.286	-2.122.893	-2.437.000	0	0	-2.615.000	-1.860.000	-1.684.792	-6.391.032	-17.110.717

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 0104 IT- und Kommunikationsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan				Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026		2025	2026	2027	2028	2029		

1200-0104-0-0009 Lichtwellenleiter-Anbindungen

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	74.220	220.000	1.572.672	150.000	0	0	1.088.333	858.333	858.333	1.377.513	5.905.184
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-74.220	-220.000	-1.572.672	-150.000	0	0	-1.088.333	-858.333	-858.333	-1.377.513	-5.905.184

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

1200-0104-0-0010 Erneuerung der Firewall

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	65.149	0	0	0	0	0	0	0	0	814.927	814.927
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-65.149	0	0	0	0	0	0	0	0	-814.927	-814.927

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

1200-0104-0-0011 Serverbeschaffungen

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	508.564	1.361.241	1.691.773	900.000	0	0	1.576.000	926.000	976.000	3.614.435	9.684.208
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-508.564	-1.361.241	-1.691.773	-900.000	0	0	-1.576.000	-926.000	-976.000	-3.614.435	-9.684.208

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

1200-0104-0-0012 Zentraler Ansatz für Digitalisierung

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	152.217	2.000.000	1.400.000	1.400.000	0	0	1.400.000	2.000.000	2.000.000	1.263.824	9.463.824
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-152.217	-2.000.000	-1.400.000	-1.400.000	0	0	-1.400.000	-2.000.000	-2.000.000	-1.263.824	-9.463.824

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 0104 IT- und Kommunikationsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

1200-0104-0-0014 cProject

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	358.714	0	1.132.286	600.000	0	0	600.000	0	0	1.091.000	3.423.286
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-358.714	0	-1.132.286	-600.000	0	0	-600.000	0	0	-1.091.000	-3.423.286

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

1200-0104-0-AZ01 Breitbandausbau

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.278.427	0	35.583.883	27.603.000	0	0	27.603.000	27.603.000	0	19.119.278	137.512.160
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	10.309.364	0	39.537.647	30.670.000	0	0	30.670.000	30.670.000	0	24.139.083	155.686.729
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.030.936	0	-3.953.764	-3.067.000	0	0	-3.067.000	-3.067.000	0	-5.019.805	-18.174.569

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

1301-0104-0-0002 Smart City - Projekt unbox

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	71.175	71.175	0	0	71.175	0	0	0	213.525
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	42.005	109.500	109.500	109.500	0	0	109.500	0	0	359.187	687.687
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-42.005	-109.500	-38.325	-38.325	0	0	-38.325	0	0	-359.187	-474.162

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	0104	IT- und Kommunikationsdienste

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen)

Die erwarteten Zuwendungen des Bundes und des Landes NRW für das Projekt „Breitbandausbau“ wurden im Haushaltsjahr 2024 konsumtiv berücksichtigt (rd. 8,4 Mio. €). Unterjährig hat sich jedoch herausgestellt, dass es sich bei dem Projekt um eine investive Maßnahme handelt. Die erwarteten Bundes- und Landeszuschüsse werden daher ab 2025 in der investiven Finanzrechnung abgebildet (vgl. Finanzstelle 1200-0104-0-AZ01 – Breitbandausbau).

Zeile 5 (privatrechtl. Leistungsentgelte)

In dieser Zeile werden die privatrechtlichen Erträge, die durch die Bereitstellung von städtischen Ressourcen/Dienstleistungen für externe Kunden erzielt werden, dargestellt. Ab 2025 wird mit der Gewinnung von zusätzlichen externen Kunden und hieraus resultierenden Mehrerträgen i.H.v. 1 Mio. € jährlich gerechnet.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Umlagen)

Hier sind im Wesentlichen die Erträge aus der Untervermietung des Rechenzentrum Chorweiler an den IT-Dienstleister des Landschaftsverbandes Rheinland (LVR-InfoKom) eingeplant.

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)

Die Veranschlagung berücksichtigt die Erträge aus der Auflösung des passiven Rechnungsabgrenzungspostens aus erhaltenen Zuwendungen des Bundes und des Landes NRW in Zusammenhang mit dem Projekt „Breitbandausbau“.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Die Aufwendungen für das Projekt "Breitbandausbau" wurden im Haushaltsjahr 2024 zunächst konsumtiv berücksichtigt (rd. 9,3 Mio. €). Unterjährig hat sich jedoch herausgestellt, dass es sich bei dem Projekt um eine investive Maßnahme handelt. Die Auszahlungen für das Projekt werden daher ab 2025 in der investiven Finanzrechnung abgebildet (vgl. Finanzstelle 1200-0104-0-AZ01 – Breitbandausbau).

Weiterhin waren die Customizing-Leistungen, die für die Anpassung und Inbetriebnahme der SAP-Anwendungen im Zuge der Einführung von SAP S4/HANA erforderlich werden, in 2024 noch konsumtiv veranschlagt. Ab 2025 erfolgt die Veranschlagung ebenfalls in der investiven Finanzplanung (vgl. Finanzstelle 1200-0104-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens). Für die Umstellung auf S4/HANA sind in der Ergebnisplanung in den Jahren 2025 – 2029 insgesamt weitere 13,5 Mio. € eingeplant. Ferner sind ggü. Vorjahren weniger Mittel für die Ausschreibung von externen Dienstleistungen berücksichtigt, da Aufgaben zum Teil zukünftig durch eigenes Personal umgesetzt werden können (vgl. Zeile 11 – Personalaufwendungen).

Zeile 16 (sonstige ordentl. Aufwendungen)

Der Ansatz in 2025 ist im Wesentlichen durch Aufwendungen für Microsoft Office Lizenzen geprägt (rd. 7,9 Mio. €). Zusätzlich sind für den auf Mietmodellen basierenden vermehrten Einsatz von Softwarelösungen jährlich 3 Mio. € berücksichtigt.

Für die Bereitstellung von Multifunktionsgeräten und Netzwerkdruckern bestehen mehrjährige vertragliche Verpflichtungen (Rahmenverträge). Die Planwerte beinhalten in den Jahren 2025 bis 2029 entsprechende Aufwendungen von insgesamt 4,6 Mio. €. Des Weiteren sind hier die jährlichen Aufwendungen für die Auflösung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens für die an die NetCologne GmbH weitergeleiteten investiven Zuschüsse aus dem Projekt „Breitbandausbau“ berücksichtigt (rd. 4,7 Mio. €).

Teilfinanzplan

Finanzstelle 1200-0104-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

Hier sind Mittel für die anstehende Migration auf Windows 11 sowie die damit zusammenhängende Neubeschaffung diverser Hardwarekomponenten (Computer, Notebooks) berücksichtigt. Zusätzlich wird dieser Bedarf durch die Weiterentwicklung des Desk-Sharing erhöht.

Des Weiteren sind Mehrinvestitionen im Bereich Cybersecurity eingeplant sowie die Einführung von SAP S4/HANA berücksichtigt.

Finanzstelle 1200-0104-0-0006 Speichererweiterung

In 2025 und 2026 ist ein größerer Austausch von SAN-Directoren (leistungsstarke, modulare Netzwerkgeräte) in den Rechenzentren Chorweiler und Kalk eingeplant.

Finanzstelle 1200-0104-0-0008 Hardware für Netzausbau

Berücksichtigt ist hier insbesondere die Hardware für den Netzausbau, die für die Ausstattung des neuen Dienstgebäudes „Rossio“ in Deutz erforderlich wird.

Finanzstelle 1200-0104-0-0011 Serverbeschaffungen

Die Planung auf dieser Finanzstelle berücksichtigt den steigenden Bedarf an Serverbeschaffungen, der aufgrund von Ressourcenoptimierung, einer steigenden Anzahl von verwendeten Fachanwendungen sowie der Einführung von S4/HANA notwendig wird.

Finanzstelle 1200-0104-0-AZ01 Breitbandausbau

Hier sind die erwarteten Investitionszuschüsse des Bundes und des Landes NRW und die dazugehörigen Auszahlungen an die NetCologne GmbH für das Projekt „Breitbandausbau“ (Förderprogramm „Weiße Flecken“ und „Hellgraue Flecken“) eingeplant.

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

Produktgruppe

0106 Zentrale Dienstleistungen

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 0106 Zentrale Dienstleistungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	183.790	14.946	14.946	14.946	14.946	14.946	14.946
3	+ Sonstige Transfererträge	402	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.724.282	1.965.400	1.965.400	1.965.400	1.965.400	1.965.400	1.965.400
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.679.276	3.062.737	3.062.737	3.062.737	3.062.737	3.062.737	3.062.737
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	148.672	64.997	64.997	64.997	64.997	64.997	64.997
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	45.544	20.479	20.479	20.479	20.479	20.479	20.479
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	6.781.966	5.128.558	5.128.558	5.128.558	5.128.558	5.128.558	5.128.558
11	- Personalaufwendungen	21.650.479	21.411.940	23.950.706	24.631.626	24.801.508	25.154.022	25.512.076
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.937.110	45.003.679	52.393.752	54.668.055	57.057.287	59.553.039	62.169.107
14	- Bilanzielle Abschreibungen	369.326	576.292	597.551	554.455	537.335	425.248	400.489
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	10.269.426	11.721.615	11.034.723	10.868.990	10.365.342	10.470.952	10.576.637
17	= Ordentliche Aufwendungen	81.226.341	78.713.527	87.976.731	90.723.126	92.761.473	95.603.261	98.658.309
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-74.444.375	-73.584.968	-82.848.173	-85.594.567	-87.632.914	-90.474.703	-93.529.751
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-74.444.375	-73.584.968	-82.848.173	-85.594.567	-87.632.914	-90.474.703	-93.529.751
23	+ Außerordentliche Erträge	1.343.587	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	1.343.587	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-73.100.788	-73.584.968	-82.848.173	-85.594.567	-87.632.914	-90.474.703	-93.529.751
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	54.009.076	55.010.360	54.249.094	54.249.094	54.249.094	54.249.094	54.249.094
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.903.865	1.572.021	1.422.814	1.313.477	1.355.368	1.355.368	1.355.368
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-20.995.576	-20.146.630	-30.021.893	-32.658.951	-34.739.188	-37.580.977	-40.636.025

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 0106 Zentrale Dienstleistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	171.728	338.000	2.299.400	515.000	0	0	323.000	460.400	323.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	171.728	338.000	2.299.400	515.000	0	0	323.000	460.400	323.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-171.728	-338.000	-2.299.400	-515.000	0	0	-323.000	-460.400	-323.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 0106 Zentrale Dienstleistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0106-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77.529	77.529
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.352	6.352
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	124.935	93.000	1.447.000	285.000	0	0	93.000	93.000	93.000	1.376.972	3.387.972
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-124.935	-93.000	-1.447.000	-285.000	0	0	-93.000	-93.000	-93.000	-1.293.091	-3.304.091

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

3400-0106-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	2.564	115.000	551.400	100.000	0	0	100.000	231.400	100.000	669.812	1.752.612
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-2.564	-115.000	-551.400	-100.000	0	0	-100.000	-231.400	-100.000	-669.812	-1.752.612

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

3400-0106-0-0002 Beschaffung bew. Anlagevermögens Beschw.

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	44.229	130.000	301.000	130.000	0	0	130.000	136.000	130.000	270.925	1.097.925
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-44.229	-130.000	-301.000	-130.000	0	0	-130.000	-136.000	-130.000	-270.925	-1.097.925

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	0106	Zentrale Dienstleistungen

Teilergebnisplan

Zeile 4 (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte)

Hierin enthalten sind Erstattungen von Leistungen für verschiedene Kooperationspartner des Bürgertelefons. Die Nachfrage in diesem Bereich ist schwer planbar. Es kommt daher regelmäßig zu Abweichungen zwischen aktuellen Planwerten und den Ergebniswerten der Vorjahre.

Zeile 5 (Privatrechtliche Leistungsentgelte)

In dieser Zeile werden Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten für die Inanspruchnahme angebotener Dienstleistungen der Reinigung durch externe Kund*innen abgebildet. Das im Vergleich zu den Planjahren 2024ff höhere vorläufige Ergebnis 2023 ist insbesondere auf pandemiebedingte zusätzliche Unterhalts- und Sonderreinigungen zurückzuführen.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Hier werden im Wesentlichen Aufwendungen für die Reinigung (2025 rund 51,4 Mio. €, 2026 rund 53,7 Mio. €) abgebildet. In die Planungen sind sowohl zusätzliche Reinigungsflächen u.a. in Schul- oder Verwaltungsgebäuden als auch die vertraglich festgelegte Berücksichtigung der Tarifsteigerungen für die eingesetzten Reinigungskräfte der Fremdfirmen einbezogen.

Zeile 16 (Sonstige ordentl. Aufwendungen)

Neben den Büroraummieten (jeweils rund 2,8 Mio. € in 2025 und 2026) und den Mieten für die Sonderflächen Post, Archiv und Druckerei (jeweils rund 2,7 Mio. € in 2025 und 2026) werden in dieser Zeile insbesondere die Aufwendungen für den städtischen Postservice (in 2025 rund 4,9 Mio. €, in 2026 rund 4,7 Mio. €) veranschlagt.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 0000-0106-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

Bei den Zentralen Diensten ist im Jahr 2025 der Austausch der Kern-Kuvertieranlagen vorgesehen. Ebenso sind Mittel für die Beschaffung von Regalwagen im Zentralen Aktendepot, Hochleistungsscanner und Brieföffnungsmaschinen sowie für die Beschaffung und Einführung einer Software für das Reinigungsmanagement eingeplant. Auch wurden in der Planung 2025 Mittel für den Austausch von Fahrzeugen des Postservice berücksichtigt.

Im Zusammenhang mit dem Umzug vom Stadthaus Deutz in das Rossio-Gebäude stehen in 2026 zusätzliche Beschaffungen an.

Finanzstelle 3400-0106-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

Im Jahr 2025 sind Mittel für weitere Schallschutzmaßnahmen des Front Offices des Bürgertelefons eingeplant. Zusätzlich ist im Jahr 2028 der Hardwareaustausch der Windows 10 Migration berücksichtigt.

Finanzstelle 3400-0106-0-0002 Beschaffung bew. Anlagevermögens Beschw.

Im Jahr 2025 sind Mittel für die Weiterentwicklung und Erweiterung der Beschwerdemanagement-Software vorgesehen.

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

Produktgruppe

0107 Rechts-, Versicherungs- und Vergabeangelegenheiten

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 0107 Rechts-, Versicherungs- und Vergabeangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.738	40	40	40	40	40	40
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.931.447	4.389.413	4.560.533	4.560.533	4.560.533	5.268.533	5.268.533
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	191.221	1.375.000	853.000	853.000	853.000	853.000	853.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.301.367	885.413	885.413	885.413	885.413	885.413	885.413
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	6.459.774	6.651.366	6.300.486	6.300.486	6.300.486	7.008.486	7.008.486
11	- Personalaufwendungen	9.864.628	8.574.224	10.343.331	10.577.799	10.640.968	10.772.349	10.905.805
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.530.164	470.900	732.884	678.297	672.892	635.511	632.395
14	- Bilanzielle Abschreibungen	83.680	268.504	268.504	268.504	182.348	182.348	182.348
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	10.061.711	10.915.082	12.572.590	12.252.490	11.906.679	11.655.975	11.555.601
17	= Ordentliche Aufwendungen	21.540.182	20.228.710	23.917.309	23.777.090	23.402.888	23.246.183	23.276.149
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-15.080.408	-13.577.344	-17.616.823	-17.476.604	-17.102.402	-16.237.697	-16.267.663
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-15.080.408	-13.577.344	-17.616.823	-17.476.604	-17.102.402	-16.237.697	-16.267.663
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-15.080.408	-13.577.344	-17.616.823	-17.476.604	-17.102.402	-16.237.697	-16.267.663
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	84.800	88.500	88.500	88.500	88.500	88.500	88.500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	373.131	534.916	472.026	433.005	447.955	447.955	447.955
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-15.368.739	-14.023.760	-18.000.349	-17.821.109	-17.461.857	-16.597.153	-16.627.118

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 0107 Rechts-, Versicherungs- und Vergabeangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	70.807	111.900	100.000	100.000	0	0	100.000	100.000	100.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	75.807	111.900	100.000	100.000	0	0	100.000	100.000	100.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-75.807	-111.900	-100.000	-100.000	0	0	-100.000	-100.000	-100.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan		Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029	
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	5.000	11.900	0	0	0	0	0	0	0	16.900
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-5.000	-11.900	0	0	0	0	0	0	0	-16.900
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 0107 Rechts-, Versicherungs- und Vergabeangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan				Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026		2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0107-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	70.807	100.000	100.000	100.000	0	0	100.000	100.000	100.000	408.253	908.253
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-70.807	-100.000	-100.000	-100.000	0	0	-100.000	-100.000	-100.000	-408.253	-908.253

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

0000-0107-0-0003 Software c-Vergabe

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	535.000	535.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-535.000	-535.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	0107	Rechts-, Versicherungs- und Vergabeangelegenheiten

Teilergebnisplan

Zeile 5 (Privatrechtliche Leistungsentgelte)

Gegenüber dem Ist 2023 ergeben sich für den Bereich der Fremdversicherungen auch für die extern über das Rechtsamt Versicherten höhere Versicherungsprämien (siehe Zeile 16). Entsprechend höher fallen folglich auch die privatrechtlichen Leistungsentgelte der externen Versicherten aus.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Umlagen)

Eine Abstimmung zum zukünftigen Verfahren der von der Gebäudewirtschaft zu leistenden Erstattungen für die erbrachten Leistungen seitens der juristischen Sachbearbeitung sowie der vergaberechtlichen Betreuung konnte in 2023 noch nicht zum Abschluss gebracht werden, so dass von geringeren Erträgen gegenüber den Planwerten der Vorjahre auszugehen sind.

Zeile 7 (Sonstige ordentliche Erträge)

Abgebildet werden u. a. Erträge aus Ersatzleistungen von Fremdversicherungen. Die korrespondierenden Aufwendungen zur Regulierung der Schadensfälle werden in Zeile 16, sonstige ordentliche Aufwendungen, abgebildet. Die überdurchschnittlich hohen Erträge in 2023 resultieren im Wesentlichen aus der Auflösung von Rückstellungen für das Besichtigungsbauwerk an der Einsturzstelle des Historischen Archivs.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Infolge höherer Gerichts- und Notarkosten ergeben sich im Ist 2023 höhere Aufwendungen gegenüber der Planung der Folgejahre.

Zeile 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen)

Im Vergleich zu Vorjahren sind für den Planungszeitraum höhere Aufwendungen veranschlagt. Diese sind vor allem auf höhere Aufwendungen für Versicherungsbeiträge im Bereich der Fremdversicherungen zurückzuführen.

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

Produktgruppe

0108 Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 0108 Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	400.992	340.904	340.793	340.765	293.986	293.986	293.986
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	708.028	981.519	981.519	981.519	981.519	981.519	981.519
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.320.895	29.225.668	29.062.880	29.005.808	29.052.586	29.052.586	29.052.586
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.023.262	13.131	15.664	15.664	15.664	13.131	15.664
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.405.166	538.607	4.038.607	538.607	538.607	538.607	538.607
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	34.858.343	31.099.830	34.439.463	30.882.363	30.882.363	30.879.830	30.882.363
11	- Personalaufwendungen	7.514.104	8.016.671	9.235.992	9.473.931	9.528.738	9.461.853	9.758.496
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.009.514	7.225.980	10.207.583	10.396.601	10.549.348	10.387.696	10.319.139
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.122.427	3.814.593	4.999.812	4.703.286	4.703.286	4.703.286	4.703.286
15	- Transferaufwendungen	1.254.043	4.176.651	1.155.627	4.374.395	4.238.346	4.236.913	4.236.308
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	6.662.848	4.610.358	4.167.995	3.750.202	3.439.239	3.466.343	3.519.569
17	= Ordentliche Aufwendungen	34.562.936	27.844.252	29.767.009	32.698.415	32.458.956	32.256.091	32.536.798
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	295.407	3.255.578	4.672.454	-1.816.052	-1.576.593	-1.376.261	-1.654.435
19	+ Finanzerträge	1.021.154	1.003.130	27.540	457.760	1.493.130	1.416.690	1.612.690
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	16.592	30.705	26.366	25.717	25.104	24.296	24.266
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	1.004.562	972.425	1.174	432.043	1.468.026	1.392.394	1.588.424
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	1.299.969	4.228.003	4.673.627	-1.384.009	-108.567	16.133	-66.011
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	1.299.969	4.228.003	4.673.627	-1.384.009	-108.567	16.133	-66.011
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.432.832	2.689.856	2.473.529	2.378.561	2.414.946	2.414.946	2.414.946
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-1.132.862	1.538.146	2.200.099	-3.762.570	-2.523.514	-2.398.813	-2.480.957

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 0108 Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	3.000	3.000	3.000	0	0	3.000	3.000	3.000
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	19.908.025	35.000.000	35.000.000	35.000.000	0	0	35.000.000	35.000.000	35.000.000
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	19.908.025	35.003.000	35.003.000	35.003.000	0	0	35.003.000	35.003.000	35.003.000
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.240.245	75.000.000	75.000.000	75.000.000	0	0	72.260.000	75.000.000	75.000.000
8	- für Baumaßnahmen	0	0	4.170.000	0	0	0	2.740.000	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	391.484	238.375	678.375	858.375	0	0	678.375	588.375	408.375
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	7.631.729	75.238.375	79.848.375	75.858.375	0	0	75.678.375	75.588.375	75.408.375
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	12.276.297	-40.235.375	-44.845.375	-40.855.375	0	0	-40.675.375	-40.585.375	-40.405.375
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	0	70.000	0	0	0	0	0	0	640.000	710.000
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-70.000	0	0	0	0	0	0	-640.000	-710.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 0108 Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0108-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	341.514	341.514
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	131.701	238.375	138.375	318.375	0	0	138.375	318.375	138.375	1.260.640	2.312.515
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-131.701	-238.375	-138.375	-318.375	0	0	-138.375	-318.375	-138.375	-919.125	-1.971.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

2301-0108-0-0180 Software Ersatz GMS

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	259.783	0	540.000	540.000	0	0	540.000	270.000	270.000	1.311.738	3.471.738
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-259.783	0	-540.000	-540.000	0	0	-540.000	-270.000	-270.000	-1.311.738	-3.471.738

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

2301-0108-0-5000 Grundstücksgeschäfte

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	3.000	3.000	3.000	0	0	3.000	3.000	3.000	2.003.000	2.018.000
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	19.908.025	35.000.000	35.000.000	35.000.000	0	0	35.000.000	35.000.000	35.000.000	423.050.335	598.050.335
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.240.245	75.000.000	75.000.000	75.000.000	0	0	72.260.000	75.000.000	75.000.000	247.155.143	619.415.143
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	12.667.780	-39.997.000	-39.997.000	-39.997.000	0	0	-37.257.000	-39.997.000	-39.997.000	177.898.192	-19.346.808

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 0108 Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

2301-0108-1-0210 Markmannsgasse 7 - Sanierung und Umbau

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	2.400.000	0	0	0	0	0	0	0	2.400.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-2.400.000	0	0	0	0	0	0	0	-2.400.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

2301-0108-8-0170 Sanierung Kreativhaus

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	1.700.000	0	0	0	0	0	0	1.700.000	3.400.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-1.700.000	0	0	0	0	0	0	-1.700.000	-3.400.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

2301-0108-8-0220 Halle 70 Kalk DOMiD Sanierung und Umbau

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	2.740.000	0	0	0	2.740.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	-2.740.000	0	0	0	-2.740.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	0108	Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten

Teilergebnisplan

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)

Der Ertrag in 2023 in Höhe von 4 Mio. € resultiert aus der Kostenübernahmen der Stadtentwässerungsbetriebe für die Herstellung der öffentlichen Abwasseranlagen in Widdersdorf Süd.

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)

Durch die Löschung von Dienstbarkeiten auf dem Deutz Areal fließen der Stadt Köln zusätzlich voraussichtlich 3.500.000 € in 2025 zu.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Für das Haushaltsjahr 2025 wurde Mehrbedarfe in Höhe von 0,8 Mio. € für Freilegungen und Weiterentwicklung von Grundstücken, 2,58 Mio. € für Bauunterhaltung bereitgestellt. Neben der Instandhaltungs- und Verkehrssicherungspflicht wird der Bestand erneuert, um zukünftig mit weniger Schäden zu rechnen. Außerdem wird die Stadt als Eigentümerin von Wohnimmobilien auch Ihrer Rolle als Vorreiterin in Zeiten des Klimawandels gerecht.

Zeile 14 (bilanzielle Abschreibungen)

Die höheren Abschreibungsaufwendungen 2023 waren bedingt durch außerplanmäßige Abschreibungen, aufgrund der Wertminderungen von Grundstücken.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Hier sind folgende Zuschüsse und Umlagen enthalten (in €):

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zuschuss an die Gebäudewirtschaft aufgrund der gemeldeten Wirtschaftsplan­daten (inkl. laufender Energiekostenzuschlag)	1.200.00,00	4.132.506,00	1.114.650,57	4.335.000,00
Landwirtschaftskammerumlage	54.042,80	44.145,00	40.976,37	39.395,17

Zeile 19 (Finanzerträge)

Der höhere Finanzertrag in 2023 resultiert sich aus dem Bereich Verkauf. Es geht um Konventionsstrafen wegen Nichtbebauung der Fläche.

Teilfinanzplan

Zeile 8 (Auszahlung für Hochbaumaßnahmen)

Finanzstelle 2301-0108-8-0220 Halle 70 Kalk DOMiD Sanierung und Umbau

Die in 2027 geplante Sanierungsmaßnahme betrifft die Halle 70 in Kalk. Die Halle 70 wird komplett umgestaltet und einer neuen Nutzung zugeführt (als Museum). Zur Herstellung eines eigenen Baukörpers der Halle 70 muss das Gebäude von den angrenzenden Gebäuden baulich getrennt werden.

Finanzstelle 2301-0108-1-0200 Filmhaus Maybachstr. – Klimaanlage

Das Objekt wurde 2021 komplett saniert übergeben. Im täglichen Betrieb hat sich gezeigt, dass es im Sommer mit der vorhandenen Lüftungsanlage nicht möglich ist, erträgliche Temperaturen, insbesondere im Kinosaal zu gewährleisten. Dies gefährdet den wirtschaftlichen Betrieb des Kinos. Besondere Herausforderungen stellen die Unterbringung, die Einhaltung der Klimaschutzleitlinien und die denkmalgerechte Gestaltung der Klimatechnik dar. Somit kommen lediglich Split-Klimageräte in Betracht, deren Außenanalgen vom eigentlichen Gebäude abgesetzt sind; ggf. in Kombination mit Geothermie. Diese führen zu erhöhten Auszahlungen.

Finanzstelle 2301-0108-1-0210 Markmannsgasse 7 - Sanierung und Umbau

Um dem Anspruch der Ratsfraktionen auf adäquate Räume in einem Umkreis von 500 m zum Historischen Rathaus nachkommen zu können, wird das Objekt Markmannsgasse 7 hergerichtet.

Finanzstelle 2301-0108-8-0170 Sanierung Kreativhaus

Die Mittel für das Kreativhaus beziehen sich auf die Gebäude Dillenburger Straße 63 und 65 (Bürogebäude). Das Gebäude D63 befindet sich in einem derart schlechten Zustand, dass derzeit die Niederlegung geprüft wird. Für das Gebäude D65 werden umfangreiche Sanierungskosten anfallen.

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

Produktgruppe

0109 Veranlagung gemeindl. Abgaben

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 0109 Veranlagung gemeindl. Abgaben

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	627	150	150	150	150	150	150
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	307	300	300	300	300	300	300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	241.379	2.201.350	2.201.350	2.201.350	2.201.350	2.201.350	2.201.350
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	358.193	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	600.558	2.205.300	2.205.300	2.205.300	2.205.300	2.205.300	2.205.300
11	- Personalaufwendungen	12.380.906	12.989.454	14.820.818	15.216.751	15.305.817	15.489.972	15.677.039
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	231.279	262.255	497.920	380.010	301.415	267.872	266.376
14	- Bilanzielle Abschreibungen	141.267	233.114	232.950	232.950	232.950	232.950	232.950
15	- Transferaufwendungen	16.450	14.802	13.740	13.210	12.858	12.377	12.174
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.657.355	1.993.675	1.828.132	1.846.240	1.600.080	1.715.784	1.774.105
17	= Ordentliche Aufwendungen	14.427.256	15.493.300	17.393.560	17.689.160	17.453.120	17.718.955	17.962.644
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-13.826.698	-13.288.000	-15.188.260	-15.483.860	-15.247.820	-15.513.655	-15.757.344
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2.208	418	388	373	363	350	344
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-2.208	-418	-388	-373	-363	-350	-344
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-13.828.906	-13.288.419	-15.188.648	-15.484.233	-15.248.184	-15.514.005	-15.757.688
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-13.828.906	-13.288.419	-15.188.648	-15.484.233	-15.248.184	-15.514.005	-15.757.688
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.221	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.104.824	1.436.287	1.412.571	1.360.288	1.380.320	1.380.320	1.380.320
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-14.921.510	-14.724.706	-16.601.219	-16.844.522	-16.628.503	-16.894.324	-17.138.008

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 0109 Veranlagung gemeindl. Abgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	45.888	962.000	294.387	217.748	0	0	103.882	71.000	71.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	45.888	962.000	294.387	217.748	0	0	103.882	71.000	71.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-45.888	-962.000	-294.387	-217.748	0	0	-103.882	-71.000	-71.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan		Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029	
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	0	158.387	81.748	0	0	17.882	0	0	258.017
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-158.387	-81.748	0	0	-17.882	0	0	-258.017
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 0109 Veranlagung gemeindl. Abgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan				Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
		2023	2024	2025	2026		2025	2026	2027	2028	2029		
0000-0109-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens													
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	45.888	962.000	136.000	136.000		0	0	86.000	71.000	71.000	1.513.754	2.013.754
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-45.888	-962.000	-136.000	-136.000		0	0	-86.000	-71.000	-71.000	-1.513.754	-2.013.754
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0		

Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	0109	Veranlagung gemeindl. Abgaben

Teilergebnisplan

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Umlagen)

Das Ist 2023 enthält nur die Betriebskostenabrechnung 2019 gegenüber den Stadtentwässerungsbetrieben Köln (StEB) AöR. In den folgenden Jahren sind sämtliche Vorauszahlungen bereits erfasst.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Ab 2025 sind aufgrund der stufenweise Einführung einer neuen Steuerverlangungssoftware Mehrbelastungen für Wartungs- und Pflegekosten sowie Personalkosten des Dienstleisters für die Software-Überlassung eingeplant.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)

Im Rahmen der Haushaltsplanung wurden Forderungsverluste höher eingeplant.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Hier sind enthalten (Angaben in €):

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zuschuss zur Hundehaltung für Hunde aus Kölner Tierheimen	16.450	14.802	13.740	13.210

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Die Mietkosten wurden im Rahmen der Haushaltsplanung 2025/2026 auf den aktuellen Wert angepasst.

Teilfinanzplan

Zeile 9 (Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen)

In den Jahren 2024 bis 2027 werden Mittel zur Einführung einer neuen Steuerveranlagungssoftware eingeplant.

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

Produktgruppe

0110 Controlling, Finanzsteuerung, Rechnungswesen, Kasse und Vollstreckung

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Produktgruppe: 0110 Controlling, Finanzsteuerung, Rechnungswesen, Kasse und Vollstreckung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	117.216	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.743	35.100	35.100	35.100	35.100	35.100	35.100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.568	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.554.252	1.551.800	1.551.800	1.551.800	1.551.800	1.551.800	1.551.800
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.679.037	9.421.100	11.608.100	11.608.100	11.608.100	11.608.100	11.608.100
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	14.423.816	11.109.600	13.296.600	13.296.600	13.296.600	13.296.600	13.296.600
11	- Personalaufwendungen	30.873.591	30.137.716	36.201.843	37.140.056	37.359.836	37.814.224	38.275.795
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.875.343	2.664.194	3.891.305	3.732.827	3.077.958	2.982.537	2.942.253
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.691.541	1.586.978	1.887.165	1.887.165	1.887.165	1.887.165	1.887.165
15	- Transferaufwendungen	92.467	100.000	91.059	87.545	85.213	82.028	80.684
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	5.348.611	6.954.800	6.271.747	6.253.872	5.531.058	5.782.206	5.908.053
17	= Ordentliche Aufwendungen	40.881.553	41.443.687	48.343.119	49.101.465	47.941.229	48.548.160	49.093.950
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-26.457.737	-30.334.087	-35.046.519	-35.804.865	-34.644.629	-35.251.560	-35.797.350
19	+ Finanzerträge	64.773	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	95.677	449.360	418.870	402.706	391.979	377.330	371.145
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-30.904	-439.360	-408.870	-392.706	-381.979	-367.330	-361.145
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-26.488.641	-30.773.447	-35.455.388	-36.197.571	-35.026.609	-35.618.890	-36.158.494
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-26.488.641	-30.773.447	-35.455.388	-36.197.571	-35.026.609	-35.618.890	-36.158.494
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	207.225	177.600	177.600	177.600	177.600	177.600	177.600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.129.104	6.587.788	6.246.510	5.724.008	5.924.197	5.924.197	5.924.197
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-30.410.520	-37.183.636	-41.524.298	-41.743.979	-40.773.206	-41.365.487	-41.905.092

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Produktgruppe: 0110 Controlling, Finanzsteuerung, Rechnungswesen, Kasse und Vollstreckung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	477.770	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	80.576	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	558.346	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.864.015	3.194.866	2.781.500	1.977.500	9	0	1.882.500	1.112.500	631.950
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	1.864.015	3.194.866	2.781.500	1.977.500	9	0	1.882.500	1.112.500	631.950
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.305.669	-3.194.866	-2.781.500	-1.977.500	-9	0	-1.882.500	-1.112.500	-631.950
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	9	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	558.346	0	0	0	0	0	0	0	0	919.450	919.450
Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	558.346	0	0	0	0	0	0	0	0	919.450	919.450
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 0110 Controlling, Finanzsteuerung, Rechnungswesen, Kasse und Vollstreckung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0110-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.974	4.974
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	39.419	177.000	265.000	175.000	0	0	100.000	100.000	100.000	2.302.458	3.042.458
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-39.419	-177.000	-265.000	-175.000	0	0	-100.000	-100.000	-100.000	-2.297.484	-3.037.484
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

2000-0110-0-0002 Einführung elektr. Rechnungseingangsbuch

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	170.742	100.000	70.000	70.000	0	0	50.000	50.000	50.000	891.173	1.181.173
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-170.742	-100.000	-70.000	-70.000	0	0	-50.000	-50.000	-50.000	-891.173	-1.181.173
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

2000-0110-0-0003 Einführung SAP BW/4Hana

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.631.268	1.553.966	0	0	0	0	0	0	0	3.429.863	3.429.863
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.631.268	-1.553.966	0	0	0	0	0	0	0	-3.429.863	-3.429.863
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

2000-0110-0-0004 Einführung neuer Vollstreckungssoftware

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	400.000	714.000	0	0	0	0	0	0	400.000	1.114.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-400.000	-714.000	0	0	0	0	0	0	-400.000	-1.114.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Produktgruppe: 0110 Controlling, Finanzsteuerung, Rechnungswesen, Kasse und Vollstreckung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

2000-0110-0-0005 Einführung SAP S/4Hana

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	22.586	963.900	1.732.500	1.732.500	9	0	1.732.500	962.500	481.950	986.486	7.628.436
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-22.586	-963.900	-1.732.500	-1.732.500	-9	0	-1.732.500	-962.500	-481.950	-986.486	-7.628.436

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 9 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	0110	Controlling, Finanzsteuerung, Rechnungswesen, Kasse und Vollstreckung

Allgemeiner Hinweis

In diesem Teilergebnisplan werden die Erträge und Aufwendungen der Kämmerei sowie die Erträge und Aufwendungen aus der Bearbeitung der der Stadt Köln überlassenen Nachlässe abgebildet.

Teilergebnisplan

Abweichend von der Regelung in § 9 Ziffer 2 der Haushaltssatzung wird für den Bereich der Nachlässe im Teilergebnisplan 0110 festgelegt, dass zweckgebundene Mindererträge nicht zu Minderaufwendungen verpflichten.

Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen)

Abgebildet werden die Erträge aus den der Stadt Köln übertragenen Nachlässen (vgl. Zeile 15).

Zeile 4 (öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte)

Hier werden die Verwaltungsgebühren der Vollstreckung veranschlagt.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)

Die von den Abfallwirtschaftsbetrieben Köln GmbH (AWB) und der Stadtentwässerungsbetriebe Köln (StEB) an die Stadt Köln zu leistenden Erstattungen für Dienstleistungen im Rahmen der Gebühreneinzahlung und -weiterleitung werden hier dargestellt.

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)

Der Hauptanteil betrifft die Säumniszuschläge der Bereiche Kasse und Vollstreckung in Höhe von 11,6 Mio. €. Dieser Ansatz wurde an die Ergebnisse der Vorjahre angepasst und in der aktuellen Haushaltsplanung erhöht.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Der größte Anteil an den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen entfällt in 2025 auf erforderliche Aufwendungen zur Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung im Rahmen der Aktualisierung verschiedener Software. Dazu zählen u.a. SAP Analytics Cloud, die Vollstreckungssoftware oder die E-Rechnungssoftware sowie Aufwendungen im Zusammenhang mit der Einführung der E-Akte in einer Gesamthöhe von 1,8 Mio. € sowie in 2026 in Höhe von 1,7 Mio. €.

Ein weiterer großer Anteil entfällt auf die Beratungs- und Programmierleistungen. Hierauf entfallen in 2025 Aufwendungen in Höhe von 1,2 Mio. € und in 2026 in Höhe von 1,1 Mio. €. Hierbei handelt es sich um Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Einführung sowie der Pflege und Weiterentwicklung von Datenverarbeitungsverfahren stehen sowie für die Unterstützung zahlreicher Projekte in Verbindung mit SAP-Finanzmodulen anfallen. Weitere Aufwendungen entfallen auf steuerliche Beraterleistungen.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Bei dem ausgewiesenen Betrag handelt es sich um die Weiterleitung von Mitteln aus abgewickelten Nachlässen (vgl. Zeile 2).

(Angaben in €)	2025	2026	2027	2028	2029
Weiterleitung von Mitteln aus abgewickelten Nachlässen	91.059	87.545	85.213	82.028	80.684

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Der überwiegende Anteil in 2025 mit rd. 4,1 Mio. € und in 2026 mit rund 3,9 Mio. € entfällt auf die Mieten für Büroräume. Hinzu kommen sonstige ordentliche Aufwendungen für Kontoführungsgebühren und E-Payment-Gebühren sowie Aufwendungen für Büromaterial.

Teilfinanzplan

Zeile 9 (Erwerb von beweglichem Anlagevermögen)

Bei den Veranschlagungen handelt es sich im Wesentlichen um Auszahlungen in Zusammenhang mit der Umstellung der SAP-Finanzmodule auf SAP BW/4 HANA und SAP S/4 HANA. Weiterhin wurden Mittel für die Einführung des elektronischen Rechnungseingangsbuches und der Einführung einer neuen Vollstreckungssoftware veranschlagt.

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

Produktgruppe

0111 Sonstige Innere Verwaltung

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 0111 Sonstige Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan 2025 2026		Mittelfristplanung 2027 2028 2029		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.760	6.751	8.931	8.831	7.631	7.331	7.331
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	27.573	45.612	36.970	36.970	36.970	36.970	36.970
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.330.626	406.930	406.930	406.930	406.930	406.930	406.930
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	34.677	100.815	30.606	30.606	30.606	30.606	30.606
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.397.636	560.108	483.437	483.337	482.137	481.837	481.837
11	- Personalaufwendungen	39.976.668	35.340.369	43.126.302	44.468.691	44.760.625	45.357.507	45.963.800
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.209.534	1.419.281	1.309.286	1.240.365	1.183.081	1.138.283	1.122.176
14	- Bilanzielle Abschreibungen	463.624	381.218	355.398	360.062	373.996	387.831	366.062
15	- Transferaufwendungen	175.510	0	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	8.849.101	10.175.204	8.733.871	8.660.955	7.624.317	8.076.779	8.306.964
17	= Ordentliche Aufwendungen	50.674.437	47.316.073	53.624.857	54.830.073	54.042.019	55.060.400	55.859.003
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-48.276.801	-46.755.965	-53.141.420	-54.346.736	-53.559.882	-54.578.563	-55.377.166
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-48.276.801	-46.755.965	-53.141.420	-54.346.736	-53.559.882	-54.578.563	-55.377.166
23	+ Außerordentliche Erträge	768	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	768	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-48.276.033	-46.755.965	-53.141.420	-54.346.736	-53.559.882	-54.578.563	-55.377.166
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.151	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.670.352	4.733.003	4.639.807	4.284.250	4.420.477	4.420.477	4.420.477
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-50.940.234	-51.488.968	-57.781.227	-58.630.986	-57.980.359	-58.999.040	-59.797.643

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 0111 Sonstige Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	174	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	174	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	490.368	837.950	1.158.400	887.400	0	0	1.254.400	852.400	752.450
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	490.368	837.950	1.158.400	887.400	0	0	1.254.400	852.400	752.450
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-490.195	-837.950	-1.158.400	-887.400	0	0	-1.254.400	-852.400	-752.450
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	154	0	0	0	0	0	0	0	0	11.382	11.382
Summe investive Auszahlungen	350.277	184.500	425.500	174.500	0	0	164.500	164.500	164.500	961.149	2.054.649
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-350.124	-184.500	-425.500	-174.500	0	0	-164.500	-164.500	-164.500	-949.767	-2.043.267
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0	
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0	

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 0111 Sonstige Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0111-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.442	2.442
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	20	0	0	0	0	0	0	0	0	550	550
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	111.114	360.450	324.950	324.950	0	0	324.950	299.950	200.000	2.067.090	3.541.890
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-111.094	-360.450	-324.950	-324.950	0	0	-324.950	-299.950	-200.000	-2.064.098	-3.538.898

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

0200-0111-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	114.950	94.950	0	0	471.950	94.950	94.950	239.950	1.111.700
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-114.950	-94.950	0	0	-471.950	-94.950	-94.950	-239.950	-1.111.700

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

1101-0111-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	26.043	65.000	65.000	65.000	0	0	65.000	65.000	65.000	261.374	586.374
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-26.043	-65.000	-65.000	-65.000	0	0	-65.000	-65.000	-65.000	-261.374	-586.374

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

3400-0111-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	2.933	114.000	114.000	114.000	0	0	114.000	114.000	114.000	796.549	1.366.549
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-2.933	-114.000	-114.000	-114.000	0	0	-114.000	-114.000	-114.000	-796.549	-1.366.549

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 0111 Sonstige Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

3400-0111-0-0003 Beschaffung bewegli. Anlageverm.Projekte												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	114.000	114.000	114.000	0	0	114.000	114.000	114.000	141.210	711.210
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-114.000	-114.000	-114.000	0	0	-114.000	-114.000	-114.000	-141.210	-711.210
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe:	0111	Sonstige Innere Verwaltung

Teilergebnisplan

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Umlagen)

Ursächlich für die Mehrerträge in 2023 sind geltend gemachte Erstattungen für Vergaben gegenüber der Gebäudewirtschaft. Die Veranschlagungen des Amtes für Recht, Vergabe und Versicherungen werden zukünftig in der Produktgruppe 0107 – Rechts- und Versicherungsangelegenheiten abgebildet.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Hierbei handelt es sich um Zuschüsse zur Umsetzung des Förderprogramms „Gleichstellung von Frauen und Männern“ in Höhe von 100.000 € p.a., dessen unbefristete Fortführung in 2023 beschlossen wurde. In den Jahren 2023 und 2024 waren die Mittel in Teilplanzeile 16 veranschlagt.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Ursächlich für die unterschiedlich hohen Planansätze sind die Veranschlagungen bei den Büroraummieten.

Teilfinanzplan

Zeile 9 (Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen)

Hier sind Mittel für die Dezernatsbüros, die Bürgerämter, der Bürgerdienste, des Amtes für Gleichstellung von Frauen und Männern, des Amtes für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit sowie der Personalvertretung berücksichtigt.

Finanzstelle 0000-0111-0-7000 Dez. VII Beschaffung bewegliches AV

Im Jahr 2026 sind Mittel für den Auszug der Dienststellen des Dezernates für Kunst und Kultur aus dem Dienstgebäude in der Richartzstraße sowie für die Möblierung des neuen Dienstgebäudes eingeplant.

Produktbereich 02

Sicherheit und Ordnung

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan 2025	2026	Mittelfristplanung		
						2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	38.660	39.312	39.312	39.312	39.312	39.312	39.312
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.767.695	1.785.170	2.819.905	2.670.105	2.716.105	2.683.105	2.645.105
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150.867.899	146.482.038	168.557.526	175.857.389	183.847.389	191.934.355	198.152.356
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.166.894	3.463.078	3.362.458	3.362.458	3.362.458	3.362.458	3.362.458
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.519.937	11.054.288	12.174.274	10.710.203	12.610.203	10.710.203	13.610.203
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	48.591.789	47.478.778	48.365.473	48.365.473	48.365.473	48.365.473	48.365.473
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	216.952.874	210.302.664	235.318.948	241.004.940	250.940.940	257.094.906	266.174.907
11	- Personalaufwendungen	254.741.464	249.021.875	299.121.256	304.539.891	308.678.586	310.055.114	313.804.968
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.664.010	81.305.273	94.960.201	94.264.298	100.148.872	104.032.680	109.884.886
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.598.758	15.227.682	17.801.421	20.908.492	23.875.901	27.048.969	29.798.454
15	- Transferaufwendungen	603.621	714.462	645.344	659.344	629.391	615.188	609.191
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	48.495.290	46.388.417	52.841.057	49.233.756	48.636.220	47.789.493	52.735.897
17	= Ordentliche Aufwendungen	403.103.143	392.657.710	465.369.278	469.605.780	481.968.970	489.541.444	506.833.396
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-186.150.269	-182.355.046	-230.050.330	-228.600.840	-231.028.030	-232.446.538	-240.658.489
19	+ Finanzerträge	0	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-186.150.269	-182.135.046	-229.830.330	-228.380.840	-230.808.030	-232.226.538	-240.438.489
23	+ Außerordentliche Erträge	219.989	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	52.868	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	167.121	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-185.983.148	-182.135.046	-229.830.330	-228.380.840	-230.808.030	-232.226.538	-240.438.489
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	150	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.297.574	17.416.814	16.833.728	15.770.739	16.178.008	16.178.008	16.178.008
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-198.280.572	-199.551.860	-246.664.058	-244.151.578	-246.986.038	-248.404.546	-256.616.497

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A) Produktbereichssummen

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.899.761	1.772.000	2.199.000	2.349.000	0	0	1.899.000	1.899.000	1.899.000
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	121.544	140.000	115.000	115.000	0	0	115.000	115.000	115.000
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	2.021.305	1.912.000	2.314.000	2.464.000	0	0	2.014.000	2.014.000	2.014.000
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	11.085.897	33.492.000	15.143.380	15.843.000	7.800.000	45.500.000	14.071.000	15.621.000	25.621.000
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	19.814.279	25.132.704	45.024.318	38.571.284	47.150.056	50.438.541	40.816.964	36.304.519	34.224.323
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	30.900.176	58.624.704	60.167.698	54.414.284	54.950.056	95.938.541	54.887.964	51.925.519	59.845.323
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-28.878.871	-56.712.704	-57.853.698	-51.950.284	-54.950.056	-95.938.541	-52.873.964	-49.911.519	-57.831.323
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								19.924.278	17.901.778	17.124.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								29.962.763	28.951.778	37.024.000

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	38.660	39.312	39.312	39.312	39.312	39.312	39.312
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.191	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.767.792	2.019.850	1.987.850	1.987.850	1.987.850	1.987.850	1.987.850
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	220.751	204.304	211.804	211.804	211.804	211.804	211.804
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	773.650	201.100	401.100	401.100	401.100	401.100	401.100
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.218.013	1.658.241	2.209.141	2.209.141	2.209.141	2.209.141	2.209.141
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	6.043.056	4.122.808	4.849.208	4.849.208	4.849.208	4.849.208	4.849.208
11	- Personalaufwendungen	27.452.656	24.770.013	30.227.054	31.274.663	31.483.152	31.915.861	32.355.370
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.211.795	6.775.255	8.766.933	8.810.027	8.679.314	8.596.099	8.561.302
14	- Bilanzielle Abschreibungen	632.105	619.847	812.120	732.406	690.830	681.566	678.456
15	- Transferaufwendungen	38.660	39.312	39.312	39.312	39.312	39.312	39.312
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	7.622.639	6.711.745	4.759.269	4.691.893	4.361.234	4.456.638	4.508.372
17	= Ordentliche Aufwendungen	42.957.855	38.916.172	44.604.688	45.548.301	45.253.842	45.689.476	46.142.812
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-36.914.799	-34.793.364	-39.755.480	-40.699.093	-40.404.635	-40.840.268	-41.293.604
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-36.914.799	-34.793.364	-39.755.480	-40.699.093	-40.404.635	-40.840.268	-41.293.604
23	+ Außerordentliche Erträge	278	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	278	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-36.914.520	-34.793.364	-39.755.480	-40.699.093	-40.404.635	-40.840.268	-41.293.604
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.635.985	2.449.054	2.324.409	2.207.787	2.324.785	2.324.785	2.324.785
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-38.550.505	-37.242.419	-42.079.889	-42.906.880	-42.729.420	-43.165.054	-43.618.389

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.565	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.772	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	8.336	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	1.000	1.000	0	0	1.000	1.000	1.000
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	282.297	638.698	3.134.335	996.095	0	3.187.085	3.504.110	524.825	502.025
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	282.297	638.698	3.135.335	997.095	0	3.187.085	3.505.110	525.825	503.025
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-273.960	-638.698	-3.135.335	-997.095	0	-3.187.085	-3.505.110	-525.825	-503.025
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								3.187.085	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	100.000	2.000	42.000	0	100.000	102.000	102.000	102.000	400.000	750.000
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-100.000	-2.000	-42.000	0	-100.000	-102.000	-102.000	-102.000	-400.000	-750.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							100.000	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0201-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.565	0	0	0	0	0	0	0	0	3.565	3.565
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.063	11.063
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	221.324	497.898	358.600	327.160	0	0	286.025	286.025	286.025	1.913.773	3.457.608
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-217.759	-497.898	-358.600	-327.160	0	0	-286.025	-286.025	-286.025	-1.899.145	-3.442.980

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

0000-0201-0-0100 Beschaffung KFZ Ordnungsdienst

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	190.255	190.255
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	4.772	0	0	0	0	0	0	0	0	25.677	25.677
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.824	3.824
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	59.936	10.800	476.935	482.935	0	3.087.085	3.087.085	85.000	85.000	3.701.677	7.918.632
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-55.164	-10.800	-476.935	-482.935	0	-3.087.085	-3.087.085	-85.000	-85.000	-3.481.921	-7.698.876

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 3.087.085 0 0

3200-0201-0-0500 Beschaffung mobile Überfahrsperrern

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	2.200.000	0	0	0	0	0	0	0	2.200.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-2.200.000	0	0	0	0	0	0	0	-2.200.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

3400-0201-0-0001 Beschaffung bewegli. Anlagevermögens												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.037	30.000	97.800	145.000	0	0	30.000	52.800	30.000	401.516	757.116
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.037	-30.000	-97.800	-145.000	0	0	-30.000	-52.800	-30.000	-401.516	-757.116
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisplan

Zeile 1 (Steuern und ähnliche Abgaben)

Bis 2018 wurde hier die von der Stadt vereinnahmte Jagd- und Fischereiabgabe, die an das Land weiterzuleiten ist, abgebildet. Die Jagdabgabe wurde jedoch mittlerweile vom OVG Münster als verfassungswidrig eingestuft und wird nicht mehr erhoben. Die Fischereiabgabe ist hiervon nicht betroffen und wird weiterhin berücksichtigt. Die Weiterleitung an das Land wird in Teilplanzeile 15 abgebildet.

Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)

Im Jahr 2023 konnten nicht geplante Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gebucht werden.

Zeile 4 (öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte)

Hier werden insbesondere die Verwaltungsgebühren im Zusammenhang mit Veranstaltungen auf öffentlichem Straßenland, Dreh- und sonstigen Erlaubnissen sowie Jagd- und Fischereiangelegenheiten abgebildet. Im Jahr 2023 sind die Verwaltungsgebühren in Folge der Corona-Pandemie noch geringer ausgefallen.

Darüber hinaus werden die Gebühren für die Nutzung öffentlicher Flächen, die aufgrund der Satzung der Stadt Köln über Erlaubnisse und Gebühren für Sondernutzungen an öffentlichen Straßen - Sondernutzungssatzung - festgesetzt werden, hier abgebildet. Es handelt sich hierbei um einen Betrag von jährlich rund 800.000 €.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Umlagen)

Bei den ausgewiesenen Erträgen handelt es sich um Erstattungen des Sozialversicherungsträgers sowie um Erstattungen der KVB für die Versteigerung von Fundsachen.

Bei den Erstattungen der KVB ist es aufgrund der Abrechnungen von Vorjahren im Jahr 2023 zu höheren Erträgen gekommen.

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)

Hierin enthalten sind insbesondere die Verwarnungs- und Bußgelder im Zusammenhang mit der Ahndung allgemeiner Ordnungswidrigkeiten sowie die Erträge im Rahmen ordnungsbehördlicher Bestattungen.

Im Jahr 2023 sind höhere Erträge für ordnungsbehördliche Maßnahmen (z.B. Bußgelder) zu verzeichnen. Ursächlich hierfür ist vor allem die nachgelagerte Bearbeitung von Verstößen gegen die Corona-Schutzverordnung und deren Ahndung.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Die gegenüber den Jahren 2023 und 2024 höheren Aufwendungen ergeben sich insbesondere für Sicherheitsmaßnahmen bei Großveranstaltungen (wie z. B. 11.11. und Straßenkarneval). Aufgrund des stetigen Zulaufs an Menschen werden für den 11.11. und den Straßenkarneval entsprechend größere Ausweichflächen benötigt, um die Gefahren für die Feiernden sowie die Anwohner*innen abzuwenden. Darüber hinaus ist der Einsatz zusätzlicher Toilettenanlagen erforderlich.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)

Gegenüber dem Jahr 2023 ergeben sich insbesondere aufgrund von KFZ-Beschaffungen höhere Aufwendungen.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Hier sind folgende Zuschüsse und Umlagen enthalten (Angaben in Euro):

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Weiterleitung Fischereiabgabe an das Land	38.660	39.312	39.312	39.312

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Im Bereich der Büroraummieten liegt das Ist des Jahres 2023 deutlich über den Planwerten ab dem Jahr 2024. Ab dem Jahr 2025 ist für die Büroraummieten eine weitere Reduzierung zu verzeichnen.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 0000-0201-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

Hier sind insbesondere die erforderlichen Mittel für die Beschaffung von Hard- und Software berücksichtigt.

Finanzstelle 0000-0201-0-0100 Beschaffung KFZ Ordnungsdienst

Hier sind die Mittel für die Ersatz- und Neubeschaffung von Fahrzeugen im Bereich des Ordnungsdienstes berücksichtigt.

Finanzstelle 3200-0201-0-0500 Beschaffung mobile Überfahrsperrern

Zur Absicherung der Straßenabschnitte bei Großveranstaltungen ist die Beschaffung von Überfahrsperrern erforderlich.

Finanzstelle 3400-0201-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

Hier sind Mittel für die Neu- und Ersatzbeschaffungen der IT- und Büroausstattung des Außen- und Ermittlungsdienstes eingeplant.
Im Jahr 2026 ist zusätzlich die Beschaffung einer Fachamtssoftware berücksichtigt

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

0202 Gewerbewesen

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 0202 Gewerbewesen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23	200.000	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.844.237	3.348.000	3.187.000	3.187.000	3.187.000	3.187.000	3.187.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.363	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.270	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.738	45.591	45.591	45.591	45.591	45.591	45.591
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.902.631	3.633.591	3.272.591	3.272.591	3.272.591	3.272.591	3.272.591
11	- Personalaufwendungen	4.583.993	4.198.149	5.353.944	5.508.599	5.543.526	5.616.180	5.689.979
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.364	58.975	53.737	51.696	50.297	48.549	47.812
14	- Bilanzielle Abschreibungen	17.175	17.410	17.398	17.398	17.398	17.398	17.398
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	683.994	301.004	439.687	445.340	385.811	415.271	430.031
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.386.526	4.575.539	5.864.767	6.023.033	5.997.032	6.097.399	6.185.220
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-2.483.895	-941.948	-2.592.175	-2.750.442	-2.724.440	-2.824.807	-2.912.628
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-2.483.895	-941.948	-2.592.175	-2.750.442	-2.724.440	-2.824.807	-2.912.628
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-2.483.895	-941.948	-2.592.175	-2.750.442	-2.724.440	-2.824.807	-2.912.628
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	184.467	252.761	216.744	191.677	192.419	192.419	192.419
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-2.668.363	-1.194.709	-2.808.919	-2.942.119	-2.916.859	-3.017.226	-3.105.047

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 0202 Gewerbewesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	27.356	98.150	536.000	38.600	0	0	41.230	41.230	41.230
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	27.356	98.150	536.000	38.600	0	0	41.230	41.230	41.230
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-27.356	-98.150	-536.000	-38.600	0	0	-41.230	-41.230	-41.230
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.506	9.506
Summe investive Auszahlungen	27.356	98.150	34.000	38.600	0	0	41.230	41.230	41.230	297.135	493.425
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-27.356	-98.150	-34.000	-38.600	0	0	-41.230	-41.230	-41.230	-287.629	-483.919
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 0202 Gewerbewesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

3200-0202-0-0200 Softwarebeschaffungen												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	502.000	0	0	0	0	0	0	0	502.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-502.000	0	0	0	0	0	0	0	-502.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	0202	Gewerbewesen

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)

Im Jahr 2024 ist noch der Belastungsausgleich des Landes für die Durchführung der übertragenen Aufgaben im Rahmen des Prostitutionsschutzgesetzes NRW veranschlagt. Dieser wird zukünftig nicht mehr vom Land gezahlt, so dass ab dem Jahr 2025 keine Veranschlagung berücksichtigt ist.

Zeile 4 (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte)

Hier werden unter anderem die Gebühren für die Nutzung öffentlicher Flächen, die aufgrund der Satzung der Stadt Köln über Erlaubnisse und Gebühren für Sondernutzungen an öffentlichen Straßen - Sondernutzungssatzung - festgesetzt werden, abgebildet.

In Folge der Corona-Pandemie war im Jahr 2023 weiterhin eine geringere Nachfrage nach Sondernutzungsflächen zu verzeichnen, so dass die Erträge deutlich geringer ausgefallen sind. Für die nächsten Jahre wird mit höheren Gebührenerträgen gerechnet.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Aufgrund einer notwendigen Softwarewartung sind im Jahr 2023 einmalig höhere Aufwendungen für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung angefallen.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Im Jahr 2023 waren die Aufwendungen für Büroraummieten rund 350.000 € höher als in der Planung für das Jahr 2024. Ab dem Jahr 2025 steigen die Veranschlagungen für die Büroraummieten gegenüber dem Jahr 2024 um jährlich rund 140.000 €.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 3200-0202-0-0200 Softwarebeschaffungen

Im Jahr 2025 ist die Beschaffung eines neuen Gewerbefachverfahrens geplant.

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

0203 Märkte

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 0203 Märkte

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.374	71.205	71.205	71.205	71.205	71.205	71.205
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.283.024	1.547.391	1.547.391	1.547.391	1.547.391	1.547.391	1.547.391
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.517.681	2.468.000	2.468.000	2.468.000	2.468.000	2.468.000	2.468.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	399	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	197.224	62.881	62.881	62.881	62.881	62.881	62.881
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	4.046.702	4.149.477	4.149.477	4.149.477	4.149.477	4.149.477	4.149.477
11	- Personalaufwendungen	1.957.153	2.169.640	2.411.099	2.470.373	2.486.564	2.520.246	2.554.459
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.216.227	4.944.750	4.550.926	1.536.607	1.516.291	1.469.496	1.449.740
14	- Bilanzielle Abschreibungen	91.016	81.228	76.634	74.712	81.171	81.171	81.171
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	556.747	515.276	495.656	475.996	449.732	433.537	426.700
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.821.142	7.710.894	7.534.315	4.557.689	4.533.757	4.504.449	4.512.069
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-774.440	-3.561.417	-3.384.839	-408.212	-384.280	-354.973	-362.593
19	+ Finanzerträge	0	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-774.440	-3.341.417	-3.164.839	-188.212	-164.280	-134.973	-142.593
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-774.440	-3.341.417	-3.164.839	-188.212	-164.280	-134.973	-142.593
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	184.773	175.170	161.988	158.333	159.733	159.733	159.733
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-959.213	-3.516.587	-3.326.826	-346.545	-324.013	-294.706	-302.326

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 0203 Märkte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	15.060.000	110.000	110.000	0	0	90.000	40.000	40.000
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	37.762	20.000	20.000	20.000	0	0	20.000	20.000	20.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	37.762	15.080.000	130.000	130.000	0	0	110.000	60.000	60.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-37.762	-15.080.000	-130.000	-130.000	0	0	-110.000	-60.000	-60.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.838	4.838
Summe investive Auszahlungen	37.762	80.000	130.000	130.000	0	0	110.000	60.000	60.000	408.660	898.660
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-37.762	-80.000	-130.000	-130.000	0	0	-110.000	-60.000	-60.000	-403.821	-893.821
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 0203 Märkte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

2360-0203-0-0030 Interimslösung Großmarkthalle

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	15.000.000	0	0	0	0	0	0	0	15.000.000	15.000.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-15.000.000	0	0	0	0	0	0	0	-15.000.000	-15.000.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 0203 Märkte

Teilergebnisplan

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Für das Haushaltsjahr 2025 werden Mehrbedarfe für notwendige statische Instandsetzungen der Großmarkthalle sowie die sukzessive anfallenden Kosten für Rückbauverpflichtungen der Stadt Köln an Erbbaugebäuden, welche ab 2025 zum Tragen kommen, bereitgestellt.

Zeile 19 (Finanzerträge)

Die Erträge kommen aus dem Bereich Schrankenanlage, die durch die KGAB betrieben wird. Die Erfahrungen der vergangenen Jahre zeigen, dass die Schrankenanlage des Großmarktes strukturell defizitär betrieben wird. Die Schrankenanlage wird mit abnehmendem Betrieb und damit Kundenverkehr und Dauerkartenerlösen auf dem Großmarkt mit weiterhin sinkenden Erträgen arbeiten. Es ist geplant das gesamte System zum 31.12.2025 außer Betrieb zu setzen.

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

0204 Verkehrs- u. Kfz.-Wesen

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0204 Verkehrs- u. Kfz.-Wesen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.413.951	16.422.162	20.442.162	21.442.162	22.442.162	23.442.162	24.442.162
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	154.405	249.374	249.374	249.374	249.374	249.374	249.374
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	73.270	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	57.755	24.559	54.559	54.559	54.559	54.559	54.559
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	14.699.430	16.696.095	20.746.095	21.746.095	22.746.095	23.746.095	24.746.095
11	- Personalaufwendungen	10.833.787	11.075.998	12.789.000	13.136.459	13.218.407	13.388.869	13.562.016
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	398.534	298.265	276.665	324.375	369.437	357.855	294.591
14	- Bilanzielle Abschreibungen	252.667	321.704	277.081	293.831	273.346	279.888	235.906
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	3.515.841	4.034.032	4.129.940	4.273.958	3.872.996	4.051.104	3.987.516
17	= Ordentliche Aufwendungen	15.000.829	15.730.000	17.472.687	18.028.623	17.734.186	18.077.717	18.080.029
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-301.398	966.096	3.273.408	3.717.473	5.011.909	5.668.378	6.666.066
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-301.398	966.096	3.273.408	3.717.473	5.011.909	5.668.378	6.666.066
23	+ Außerordentliche Erträge	174	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	174	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-301.224	966.096	3.273.408	3.717.473	5.011.909	5.668.378	6.666.066
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	119	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	895.532	822.900	1.127.255	1.049.451	1.076.320	1.076.320	1.076.320
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-1.196.637	143.195	2.146.153	2.668.021	3.935.589	4.592.059	5.589.746

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 0204 Verkehrs- u. Kfz.-Wesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	265.719	108.380	454.350	71.255	0	0	55.290	121.890	55.290
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	265.719	108.380	454.350	71.255	0	0	55.290	121.890	55.290
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-265.719	-108.380	-454.350	-71.255	0	0	-55.290	-121.890	-55.290
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 0204 Verkehrs- u. Kfz.-Wesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0204-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	2.841	74.630	285.000	37.505	0	0	21.540	21.540	21.540	246.199	633.324
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-2.841	-74.630	-285.000	-37.505	0	0	-21.540	-21.540	-21.540	-246.199	-633.324

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

3400-0204-0-0002 Besch.bewegli.Anlageverm.Zulassungstelle

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	262.878	33.750	169.350	33.750	0	0	33.750	100.350	33.750	539.277	910.227
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-262.878	-33.750	-169.350	-33.750	0	0	-33.750	-100.350	-33.750	-539.277	-910.227

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Produktbereich:	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	0204	Verkehrs- u. Kfz.-Wesen

Teilergebnisplan

Zeile 4 (öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte)

In dieser Zeile werden insbesondere die Verwaltungsgebühren für Zulassungsangelegenheiten, Maßnahmen zur Einhaltung der Halterpflichten und straßenverkehrsrechtliche Ausnahmegenehmigungen abgebildet. Ab dem Jahr 2025 sind die zusätzlichen Gebührenerträge, die durch die Einrichtung von neuen Bewohnerparkgebieten und durch die neue städtische Bewohnerparkausweisgebührenordnung erzielt werden können, berücksichtigt (2025: 3,9 Mio. €, 2026: 5 Mio. €, 2027: 6 Mio. €, 2028: 7 Mio. €, 2029: 8 Mio. €).

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Zusätzlich angefallene Wartungskosten für das Führerscheinwesen in den Kundenzentren und verstärkte Unterhaltungsaufwendungen im Bereich der immateriellen Betriebs- und Geschäftsausstattung der Zulassungsstelle haben im Jahr 2023 zu Mehraufwendungen geführt.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)

Hier ist insbesondere der zu erwartende Forderungsverlust für verschiedene Leistungen berücksichtigt.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Hier sind insbesondere die Büroraummieten, die Einstellung in Einzelwertberichtigungen sowie die Druckkosten der Zulassungsstelle eingeplant. Ab dem Jahr 2025 werden höhere Druckkosten für die Zulassungsstelle eingeplant als in den Jahren 2023 und 2024. Bei den Aufwendungen für Büroraummieten sind ab dem Jahr 2025 geringere Veranschlagungen berücksichtigt, während bei der Einstellung in Einzelwertberichtigungen ab dem Jahr 2024 gegenüber dem Ist-Wert 2023 eine Steigerung zu verzeichnen ist.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 0000-0204-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

Hier sind insbesondere die Mittel für die Ersatzbeschaffung von Hardware berücksichtigt. Darüber hinaus sind im Jahr 2025 Auszahlungen für die Neubeschaffung des Führerscheinfachverfahrens eingeplant.

Finanzstelle 3400-0204-0-0002 Besch. bewegl. Anlageverm. Zulassungsstelle

In 2025 sind Mittel für die Umgestaltung des Anmelde- und Wartebereichs der Zulassungsstelle eingeplant. Zusätzlich ist im Haushaltsjahr 2028 der Hardwareaustausch infolge der Windows 10 Migration berücksichtigt.

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

0205 Verkehrsüberwachung

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 0205 Verkehrsüberwachung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.601	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.280.656	1.186.000	1.186.000	1.186.000	1.186.000	1.186.000	1.186.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.997	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	44.445.591	45.364.000	45.564.000	45.564.000	45.564.000	45.564.000	45.564.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	45.914.845	46.590.000	46.790.000	46.790.000	46.790.000	46.790.000	46.790.000
11	- Personalaufwendungen	27.734.817	27.754.610	30.597.390	31.471.403	31.681.919	32.119.881	32.564.733
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.639.784	2.950.693	2.780.411	2.675.271	2.605.190	2.510.598	2.470.663
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.912.014	1.882.017	1.981.713	1.981.713	1.981.713	1.981.713	1.981.713
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	4.292.550	4.025.746	3.576.131	3.549.301	3.302.309	3.374.653	3.417.207
17	= Ordentliche Aufwendungen	36.579.165	36.613.066	38.935.645	39.677.688	39.571.130	39.986.844	40.434.316
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	9.335.680	9.976.934	7.854.355	7.112.312	7.218.870	6.803.156	6.355.684
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	9.335.680	9.976.934	7.854.355	7.112.312	7.218.870	6.803.156	6.355.684
23	+ Außerordentliche Erträge	202	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	202	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	9.335.881	9.976.934	7.854.355	7.112.312	7.218.870	6.803.156	6.355.684
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.998.745	4.387.550	4.162.173	3.991.010	3.996.075	3.996.075	3.996.075
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	6.337.136	5.589.385	3.692.182	3.121.302	3.222.794	2.807.080	2.359.608

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 0205 Verkehrsüberwachung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	75.000	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.717	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	18.717	75.000	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	902.000	1.220.500	402.000	0	0	350.000	350.000	350.000
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	361.867	1.043.476	1.023.900	858.178	0	151.400	791.778	965.618	1.909.178
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	361.867	1.945.476	2.244.400	1.260.178	0	151.400	1.141.778	1.315.618	2.259.178
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-343.150	-1.870.476	-2.244.400	-1.260.178	0	-151.400	-1.141.778	-1.315.618	-2.259.178
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								151.400	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	102.000	328.000	2.000	0	0	2.000	2.000	2.000	339.282	675.282
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-102.000	-328.000	-2.000	0	0	-2.000	-2.000	-2.000	-339.282	-675.282
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 0205 Verkehrsüberwachung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0205-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.083	1.083
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.141	7.141
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.749	1.749
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	533.000	200.000	200.000	0	0	200.000	200.000	200.000	1.124.598	2.124.598
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	7.482	199.476	120.000	142.608	0	0	138.378	138.378	138.378	2.310.795	2.988.537
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-7.482	-732.476	-320.000	-342.608	0	0	-338.378	-338.378	-338.378	-3.425.419	-5.103.161

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

0000-0205-0-0100 Beschaffung KFZ Verkehrsdienst

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	75.000	0	0	0	0	0	0	0	155.920	155.920
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	18.717	0	0	0	0	0	0	0	0	42.885	42.885
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	82.516	594.000	146.400	65.570	0	151.400	151.400	325.240	1.268.800	2.690.943	4.648.353
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-63.799	-519.000	-146.400	-65.570	0	-151.400	-151.400	-325.240	-1.268.800	-2.492.138	-4.449.548

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 151.400 0 0

3200-0205-0-0300 Beschaffungen für Geschwindigkeitsmesste

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	271.869	67.000	200.000	200.000	0	0	200.000	200.000	200.000	755.869	1.755.869
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-271.869	-67.000	-200.000	-200.000	0	0	-200.000	-200.000	-200.000	-755.869	-1.755.869

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 0205 Verkehrsüberwachung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

3200-0205-0-0400 Maßnahmen Unfallkommission

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	167.000	83.000	83.000	0	0	83.000	83.000	83.000	0	415.000
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	83.000	167.000	167.000	0	0	167.000	167.000	167.000	83.000	918.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-250.000	-250.000	-250.000	0	0	-250.000	-250.000	-250.000	-83.000	-1.333.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

3200-0205-0-0500 Neueinrichtung von stationären Anlagen

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	134.000	0	66.000	0	0	66.000	66.000	66.000	134.000	398.000
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	66.000	0	134.000	0	0	134.000	134.000	134.000	66.000	602.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-200.000	0	-200.000	0	0	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-1.000.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

3200-0205-0-3100 Geschwindigkeitsü. Zoobrücke

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	852.000	52.000	0	0	0	0	0	0	904.000
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	148.000	148.000	0	0	0	0	0	0	296.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-1.000.000	-200.000	0	0	0	0	0	0	-1.200.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Produktbereich:	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	0205	Verkehrsüberwachung

Teilergebnisplan

Zeile 4 (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte)

Hier werden die Verwaltungsgebühren, die im Zusammenhang mit der Überwachung des ruhenden und des fließenden Verkehrs erzielt werden, abgebildet.

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)

Hier werden insbesondere die Verwarnungs- und Bußgelder im Bereich des ruhenden und des fließenden Verkehrs ausgewiesen.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Hierin enthalten sind die Aufwendungen für einen Vertrag zur Nutzung des Funknetzes sowie die Mieten für Sondernutzungsflächen und Stellplätze. Diese sind sowohl in der Planung für das Jahr 2024 als auch in der Veranschlagung für die Jahre 2025 ff. höher als im Ist 2023. Darüber hinaus sind hier auch Aufwendungen für Büroraummieten berücksichtigt. Bei diesen war der Ist-Wert des Jahres 2023 deutlich höher als die in der Planung berücksichtigten Werte für die Jahre 2024 ff.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 0000-0205-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

In den Planwerten werden die notwendigen Mittel für die Anschaffung von Ausrüstungsgegenständen und Hardwarekomponenten berücksichtigt.

Außerdem werden hier die Mittel für die bauliche Aufbereitung stationärer Geschwindigkeitsmessenanlagen abgebildet.

Finanzstelle 0000-0205-0-0100 Beschaffung KFZ Verkehrsdienst

Im Bereich der Verkehrsüberwachung müssen Fahrzeuge sukzessive ausgetauscht werden. Hierbei wird der Umstieg auf E-Mobilität berücksichtigt. Darüber hinaus sind Mittel für die Beschaffung eines Einsatzleitfahrzeuges berücksichtigt.

Finanzstelle 3200-0205-0-0300 Beschaffungen für Geschwindigkeitsmesstechnik

Im Rahmen der Umrüstung der Geschwindigkeitsmessenanlagen ist die Beschaffung neuer Lasertechnik erforderlich.

Finanzstelle 3200-0205-0-0400 Maßnahmen Unfallkommission

Es handelt sich um Mittel, die aufgrund eines Beschlusses der Unfallkommission, die sich aus Vertretern der der Stadt Köln, der Polizei, Straßen NRW und der Bezirksregierung zusammensetzt, für die Umsetzung von Maßnahmen an Unfallschwerpunkten erforderlich sind. Mit den eingeplanten Mitteln soll die kurzfristige Maßnahmenumsetzung gewährleistet werden.

Finanzstelle 3200-0205-0-0500 Neueinrichtung von stationären Anlagen

Seit dem Jahr 2023 werden Mittel für die Neueinrichtung von stationären Anlagen separat veranschlagt. Aufgrund der unterschiedlichen Anzahl der jährlichen Neueinrichtungen kommt es bei der Finanzstelle in den Planjahren zu Schwankungen bei der Veranschlagung.

Finanzstelle 3200-0205-0-3100 Geschwindigkeitsüberwachung Zoobrücke

Im Rahmen der stationären Überwachung ist ein Austausch der defekten Geschwindigkeitsüberwachungsanlagen auf der Zoobrücke geplant.

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

0206 Verbraucherschutz und Veterinäraufsicht

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 0206 Verbraucherschutz und Veterinäraufsicht

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.305.061	3.157.400	3.380.000	3.380.000	3.380.000	3.380.000	3.380.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	400	400	400	400	400	400
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.062	100.000	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	188.174	155.900	121.900	121.900	121.900	121.900	121.900
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.572.326	3.413.700	3.502.300	3.502.300	3.502.300	3.502.300	3.502.300
11	- Personalaufwendungen	7.116.195	6.868.313	7.881.010	8.184.379	8.241.137	8.357.417	8.475.526
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.561.220	3.829.569	3.989.291	4.021.621	4.018.432	4.015.139	4.014.006
14	- Bilanzielle Abschreibungen	33.294	30.200	3.520	3.520	3.520	3.520	3.520
15	- Transferaufwendungen	81.481	182.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	705.102	848.907	548.706	408.176	357.806	276.375	474.422
17	= Ordentliche Aufwendungen	11.497.291	11.758.989	12.552.528	12.747.696	12.750.895	12.782.452	13.097.475
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-7.924.965	-8.345.289	-9.050.228	-9.245.396	-9.248.595	-9.280.152	-9.595.175
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-7.924.965	-8.345.289	-9.050.228	-9.245.396	-9.248.595	-9.280.152	-9.595.175
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-7.924.965	-8.345.289	-9.050.228	-9.245.396	-9.248.595	-9.280.152	-9.595.175
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	256.428	367.273	328.514	299.952	310.895	310.895	310.895
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-8.181.392	-8.712.562	-9.378.742	-9.545.348	-9.559.490	-9.591.047	-9.906.070

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 0206 Verbraucherschutz und Veterinäraufsicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	20.000	20.000	0	0	20.000	20.000	20.000
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	453	100.000	135.000	135.000	0	0	135.000	135.000	135.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	453	100.000	155.000	155.000	0	0	155.000	155.000	155.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-453	-100.000	-155.000	-155.000	0	0	-155.000	-155.000	-155.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan		Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029	
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	0	20.000	20.000	0	0	20.000	20.000	20.000	70.763
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-20.000	-20.000	0	0	-20.000	-20.000	-20.000	-70.763
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0206 Verbraucherschutz und Veterinäraufsicht

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

5701-0206-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	453	100.000	135.000	135.000	0	0	135.000	135.000	135.000	175.882	850.882
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-453	-100.000	-135.000	-135.000	0	0	-135.000	-135.000	-135.000	-175.882	-850.882
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	0206	Verbraucherschutz und Veterinäraufsicht

Teilergebnisplan

Der Teilplan enthält die Ansätze für die Kontrollen von Betrieben nach dem Lebensmittel-, Bedarfsgegenstände- und Futtermittelgesetzbuch sowie für die Aufgabe der Tiergesundheit (Tierschutz, Tierseuchenbekämpfung, Tierarzneimittel sowie Einfuhruntersuchungen an der Grenzkontrollstelle am Flughafen Köln-Bonn).

Zeile 4 (öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte)

Bei den hier abgebildeten Erträgen handelt es sich um Verwaltungsgebühren, die zum größten Teil aus der Grenzkontrollstelle am Flughafen Köln-Bonn resultieren.

Zeile 6 (Kostenerstattung und Kostenumlagen)

Die hier bis 2024 eingeplanten Erträge aus der Grenzkontrolle am Flughafen Köln Bonn werden aufgrund der Gebührensatzung ab 2025 in Zeile 4 abgebildet.

Zeile 7 (sonstige ordentl. Erträge)

Im Rahmen der Überwachung von Betrieben, Erzeugnissen und dem Tierschutz werden ordnungsrechtliche Erträge (z.B. Bußgelder) erhoben.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Im Wesentlichen werden die Leistungen an das Chemische Veterinäruntersuchungsamt Rheinland (CVUA Rheinland) abgebildet. Zudem wurden Aufwendungen für die Überwachung des Tierschutzes berücksichtigt. Dazu zählen u.a. die Unterbringung und Behandlung von Tieren in Kölner Tierheimen.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Hier sind enthalten (Angaben in €):

Maßnahmen beim Umwelt und Verbraucherschutzamt:	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Überwachung Tierschutz	0	42.000	20.000	20.000
Taubenhaus Hansaring	81.481	140.000	110.000	110.000

Zeile 16 (sonstige ordentli. Aufwendungen)

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden überwiegend die Geschäftsaufwendungen für die Lebensmittelüberwachung, Verwaltung Veterinärwesen abgebildet. Hierzu zählen z.B. die Mietaufwendungen, Reisekosten, Aus- und Fortbildungskosten, Wegstreckenentschädigungen sowie die Aufwendungen für Dienst- und Schutzbekleidung.

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

0207 Einwohnerangelegenheiten

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 0207 Einwohnerangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.193	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.877.579	10.193.989	10.955.731	10.981.738	10.981.738	10.981.738	10.981.738
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	148	117.000	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	89.488	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	249.342	100.205	297.000	297.000	297.000	297.000	297.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	10.233.751	10.411.194	11.252.731	11.278.738	11.278.738	11.278.738	11.278.738
11	- Personalaufwendungen	10.247.690	10.456.395	11.540.421	11.858.703	11.929.938	12.078.088	12.228.581
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	404.015	580.824	485.575	482.976	472.696	458.654	452.727
14	- Bilanzielle Abschreibungen	188.100	203.983	244.574	557.006	488.868	427.520	285.069
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	9.500.905	8.408.761	9.215.914	9.227.418	8.879.027	9.014.644	9.101.190
17	= Ordentliche Aufwendungen	20.340.710	19.649.962	21.486.484	22.126.104	21.770.529	21.978.906	22.067.566
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-10.106.960	-9.238.769	-10.233.753	-10.847.367	-10.491.791	-10.700.169	-10.788.828
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-10.106.960	-9.238.769	-10.233.753	-10.847.367	-10.491.791	-10.700.169	-10.788.828
23	+ Außerordentliche Erträge	1.163	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	1.163	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-10.105.796	-9.238.769	-10.233.753	-10.847.367	-10.491.791	-10.700.169	-10.788.828
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	785.056	1.064.901	1.015.218	954.321	977.653	977.653	977.653
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-10.890.853	-10.303.670	-11.248.972	-11.801.688	-11.469.444	-11.677.822	-11.766.482

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 0207 Einwohnerangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	263.501	417.000	1.054.400	517.000	0	0	117.000	254.400	117.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	263.501	417.000	1.054.400	517.000	0	0	117.000	254.400	117.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-263.501	-417.000	-1.054.400	-517.000	0	0	-117.000	-254.400	-117.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan		Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029	
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0207 Einwohnerangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

3400-0207-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	203.604	397.000	858.000	347.000	0	0	97.000	208.000	97.000	1.213.272	2.820.272
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-203.604	-397.000	-858.000	-347.000	0	0	-97.000	-208.000	-97.000	-1.213.272	-2.820.272
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

3400-0207-0-0003 Beschaffung bewegl. Anlagevermögens Einw												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	59.897	20.000	196.400	170.000	0	0	20.000	46.400	20.000	314.633	767.433
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-59.897	-20.000	-196.400	-170.000	0	0	-20.000	-46.400	-20.000	-314.633	-767.433
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	0207	Einwohnerangelegenheiten

Teilergebnisplan**Zeile 4 (öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte)**

In dieser Zeile werden die Verwaltungsgebühren für die Fertigung von Bundespersonalausweisen, Reisepässen und Meldeauskünften in den Kundenzentren abgebildet. Ab dem Jahr 2025 sind die zusätzlichen Gebührenerträge durch die Abschaffung des Kinderreisepasses und die damit verbundene Umstellung auf den biometrischen Reisepass berücksichtigt (Gesetz zur Modernisierung des Pass-, des Ausweis- und des ausländerrechtlichen Dokumentenwesens).

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)

Hier sind ab 2025 höhere Konzessionsabgaben eingeplant, die aus der Aufstellung von zusätzlichen Self-Service-Terminals in den Kundenzentren resultieren.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)

In den Jahren 2026-2028 sind die bilanziellen Abschreibungen für die Modulerweiterung der bestehenden Einwohnerfachverfahrensoftware eingeplant (vgl. Finanzstelle 3400-0207-0-0003 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens Einw.).

Zeile 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen)

Hier sind insbesondere die Aufwendungen für höhere Druck- und Vervielfältigungskosten der Bundespersonalausweise sowie der Reisepässe berücksichtigt.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 3400-0207-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

Hier sind Mittel für die Aufstellung von Ausweisterminals in der Nähe der Kundenzentren eingeplant, sodass Bürger*innen ihre Ausweisdokumente unabhängig von den Öffnungszeiten der Kundenzentren abholen können. Zusätzlich sind im Jahr 2025 Mittel für die Beschaffung eines „Bürgerbusses“ berücksichtigt, um die mobilen Dienstleistungen der Bürgerdienste mithilfe des Bürgerkoffers der Bundesdruckerei noch stärker ortsunabhängig anbieten zu können.

Finanzstelle 3400-0207-0-0003 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens Einw.

Zur Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes sind für das Meldewesen in den Jahren 2025 und 2026 verschiedene Modulerweiterungen für die bestehende Einwohnerfachverfahrensoftware geplant, die einer sicheren Verbindung zwischen dem Melderegister und den angebotenen Online-Services dient („Datensafe in der Cloud“).

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

0208 Personenstandswesen

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 0208 Personenstandswesen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.323	401	401	401	401	401	401
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.938.076	2.123.496	2.318.696	2.329.533	2.329.533	2.329.533	2.329.533
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.690	129.000	137.880	137.880	137.880	137.880	137.880
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.861	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	11.866	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.106.816	2.252.897	2.466.977	2.477.814	2.477.814	2.477.814	2.477.814
11	- Personalaufwendungen	5.135.184	5.154.572	5.885.581	6.041.040	6.075.048	6.145.760	6.217.595
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	189.989	87.784	127.872	132.297	132.014	131.629	131.466
14	- Bilanzielle Abschreibungen	98.181	64.547	77.361	45.871	36.867	31.193	20.697
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.711.629	1.621.917	1.575.466	1.586.725	1.412.849	1.506.494	1.556.843
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.134.983	6.928.819	7.666.280	7.805.932	7.656.778	7.815.075	7.926.601
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-5.028.167	-4.675.923	-5.199.303	-5.328.119	-5.178.965	-5.337.261	-5.448.788
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-5.028.167	-4.675.923	-5.199.303	-5.328.119	-5.178.965	-5.337.261	-5.448.788
23	+ Außerordentliche Erträge	292	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	292	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-5.027.875	-4.675.923	-5.199.303	-5.328.119	-5.178.965	-5.337.261	-5.448.788
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	31	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	420.509	373.616	561.094	520.962	536.338	536.338	536.338
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-5.448.353	-5.049.539	-5.760.398	-5.849.081	-5.715.303	-5.873.599	-5.985.126

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 0208 Personenstandswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	88.092	114.000	114.000	156.600	0	0	99.000	99.000	141.600
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	88.092	114.000	114.000	156.600	0	0	99.000	99.000	141.600
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-88.092	-114.000	-114.000	-156.600	0	0	-99.000	-99.000	-141.600
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 0208 Personenstandswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

3400-0208-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	88.092	114.000	114.000	156.600	0	0	99.000	99.000	141.600	501.583	1.111.783
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-88.092	-114.000	-114.000	-156.600	0	0	-99.000	-99.000	-141.600	-501.583	-1.111.783

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Produktbereich:	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	0208	Personenstandswesen

Teilergebnisplan

Zeile 4 (öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte)

In dieser Zeile werden die Verwaltungsgebühren für Eheschließungen, Beurkundungen von Geburten und Sterbefällen, Namensänderungen, Abschriften aus dem Eheregister sowie dem Urkundenservice abgebildet.

Zeile 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen)

Hier sind insbesondere die Büroraummieten für die Räumlichkeiten des Standesamtes eingeplant.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 3400-0208-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

Hier sind Mittel für die Neu- und Ersatzbeschaffung von Arbeitsplatzausstattung des Standesamtes eingeplant. Zusätzlich ist in den Haushaltsjahren 2026 und 2029 der Hardwareaustausch im Zusammenhang mit der Windows 10 Migration berücksichtigt.

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

0209 Ausländerangelegenheiten

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 0209 Ausländerangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	241.087	115.565	239.300	115.500	115.500	115.500	115.500
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.623.559	2.900.000	4.863.600	5.042.100	5.042.100	5.042.100	5.042.100
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.976.050	9.821.188	10.263.174	10.299.103	10.299.103	10.299.103	10.299.103
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	17.055	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	12.857.751	12.847.153	15.376.474	15.467.103	15.467.103	15.467.103	15.467.103
11	- Personalaufwendungen	27.363.040	27.337.578	33.952.722	34.926.902	35.124.945	35.536.793	35.955.158
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.215.394	1.469.410	1.513.722	1.467.641	1.437.367	1.392.691	1.373.673
14	- Bilanzielle Abschreibungen	242.975	303.329	303.116	303.116	303.116	303.116	303.116
15	- Transferaufwendungen	483.480	493.150	476.032	490.032	460.079	445.876	439.879
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	6.738.981	7.893.981	7.717.651	7.733.911	7.158.302	7.510.643	7.513.917
17	= Ordentliche Aufwendungen	36.043.869	37.497.448	43.963.243	44.921.601	44.483.809	45.189.119	45.585.743
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-23.186.119	-24.650.295	-28.586.769	-29.454.498	-29.016.706	-29.722.016	-30.118.640
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-23.186.119	-24.650.295	-28.586.769	-29.454.498	-29.016.706	-29.722.016	-30.118.640
23	+ Außerordentliche Erträge	217.841	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	217.841	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-22.968.277	-24.650.295	-28.586.769	-29.454.498	-29.016.706	-29.722.016	-30.118.640
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.593.133	2.357.622	2.329.876	2.148.513	2.218.000	2.218.000	2.218.000
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-24.561.410	-27.007.916	-30.916.646	-31.603.012	-31.234.706	-31.940.016	-32.336.640

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 0209 Ausländerangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	50.000	350.000	500.000	0	0	50.000	50.000	50.000
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	50.000	350.000	500.000	0	0	50.000	50.000	50.000
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	136.877	420.000	1.145.000	1.417.000	0	0	567.000	342.000	315.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	136.877	420.000	1.145.000	1.417.000	0	0	567.000	342.000	315.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-136.877	-370.000	-795.000	-917.000	0	0	-517.000	-292.000	-265.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 0209 Ausländerangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0209-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.164	1.164
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.057	3.057
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	117.491	370.000	795.000	917.000	0	0	517.000	292.000	265.000	2.273.676	5.059.676
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-117.491	-370.000	-795.000	-917.000	0	0	-517.000	-292.000	-265.000	-2.269.454	-5.055.454

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

0000-0209-0-0100 Beschaffung bewegl. Anlageverm. ZAB

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	50.000	350.000	500.000	0	0	50.000	50.000	50.000	760.000	1.760.000
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	19.387	50.000	350.000	500.000	0	0	50.000	50.000	50.000	838.670	1.838.670
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-19.387	0	0	0	0	0	0	0	0	-78.670	-78.670

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Produktbereich:	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	0209	Ausländerangelegenheiten

Allgemeiner Hinweis

In der Produktgruppe sind auch Mittel der Zentralen Ausländerbehörde (ZAB) enthalten, die in voller Höhe vom Land erstattet werden. Zweckgebundene Mehrerträge /-einzahlungen für die ZAB berechtigen daher zu zweckgebundenen Mehraufwendungen /-auszahlungen für die ZAB in gleicher Höhe.

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)

Es handelt sich hier um die planmäßige Auflösung von Sonderposten im Zusammenhang mit der Förderung von Vermögensgegenständen der ZAB durch das Land NRW.

In 2025 berücksichtigt die Planung zudem Erträge aus einer Landeszuweisung zur Finanzierung der Kosten für die Digitalisierung der Ausländerbehörden.

Zeile 4 (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte)

In dieser Zeile werden Verwaltungsgebühren nach der Aufenthaltsverordnung (z.B. Aufenthaltserlaubnis, Aufenthaltstitel, Visum) abgebildet. Mit Inkrafttreten des Gesetzes zur Modernisierung des Staatsangehörigkeitsrechts zum 27.06.2024 wurde der einbürgerungsberechtigte Personenkreis ausgeweitet. Ab dem Jahr 2025 sind zusätzliche Gebührenerträge durch den erwarteten Anstieg der Antragstellenden eingeplant.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)

Die Aufwendungen der ZAB werden durch das Land NRW zu 100 % erstattet, soweit die Aufwendungen nicht anderweitig gedeckt werden. Den Erstattungen stehen entsprechende Aufwendungen in den Teilplanzeilen 11, 13, 14 und 16 gegenüber.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Der im Vergleich zur Planung ab 2024 geringere Aufwand im vorläufigen Ergebnis 2023 resultiert weitestgehend aus der Reduzierung der sonstigen Dienstleistungen bei der ZAB. Die Ansätze ab 2025 beinhalten zusätzliche Mittel für Wartung, Pflege und Betrieb der im Zusammenhang mit dem Onlinezugangsgesetz erforderlichen Programme zur Digitalisierung der Ausländerbehörde.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Hierin sind enthalten (Angaben in €):

Maßnahmen	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Büro Kölner Flüchtlingsrat e.V. Dillenburger Str.	80.032	81.152	80.032	80.032
Programm „Bleibereichtsperspektiven in Köln“	403.448	411.998	396.000	410.000

Zeile 16 (Sonstige ordentl. Aufwendungen)

Die im Vergleich zum vorläufigen Ergebnis 2023 höheren Planwerte betreffen hauptsächlich die ZAB.

Aufgrund von gestiegener Nachfrage nach Aufenthaltstiteln ergeben sich höhere Aufwendungen bei der Druck- und Vervielfältigung. Diese Entwicklung wurde in der Planung ab 2025 berücksichtigt. Demgegenüber stehen geringere Aufwendungen für Büroraummieten.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 0000-0209-0-0001 (Beschaffung beweglichen Anlagevermögens)

Aufgrund von Produktionsengpässen und damit einhergehenden Verschiebungen in den Lieferketten konnten diverse Beschaffungen in 2023 nicht im vorgesehenen Umfang realisiert werden.

Die Planungen für die Jahre 2025ff berücksichtigen neben dem Austausch von Hardware unter anderem die Beschaffung von Fahrzeugen für den Außendienst der kommunalen Ausländerbehörde sowie Anschaffungen zur Erweiterung von Online-Dienstleistungen im Rahmen des Onlinezugangsgesetzes. Darüber hinaus ist die Ablösung des eingesetzten ausländerrechtlichen Fachverfahrens „OK.Visa“ vorgesehen.

Finanzstelle 0000-0209-0-0100 (Beschaffung bewegl. Anlageverm. ZAB)

Für die ZAB sind insbesondere Ersatzbeschaffungen bei den eingesetzten Fahrzeugen geplant, welche vollständig vom Land NRW erstattet werden.

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

0210 Statistik und Informationsmanagement

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 0210 Statistik und Informationsmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.310.871	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.210	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.314.081	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	2.005.611	2.154.167	2.252.393	2.317.389	2.332.499	2.363.931	2.395.859
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	306.505	329.500	254.360	634.360	259.360	559.360	259.360
14	- Bilanzielle Abschreibungen	38	15.958	12.330	12.330	12.330	12.330	12.330
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	422.627	328.181	202.405	205.887	177.176	192.264	199.771
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.734.781	2.827.805	2.721.487	3.169.966	2.781.365	3.127.885	2.867.320
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-1.420.700	-2.827.805	-2.721.487	-3.169.966	-2.781.365	-3.127.885	-2.867.320
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-1.420.700	-2.827.805	-2.721.487	-3.169.966	-2.781.365	-3.127.885	-2.867.320
23	+ Außerordentliche Erträge	38	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	38	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-1.420.662	-2.827.805	-2.721.487	-3.169.966	-2.781.365	-3.127.885	-2.867.320
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	111.321	103.067	86.855	79.884	82.555	82.555	82.555
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-1.531.983	-2.930.872	-2.808.343	-3.249.850	-2.863.920	-3.210.439	-2.949.875

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0210 Statistik und Informationsmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	100.000	125.000	125.000	0	0	125.000	125.000	125.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	0	100.000	125.000	125.000	0	0	125.000	125.000	125.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-100.000	-125.000	-125.000	0	0	-125.000	-125.000	-125.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0210 Statistik und Informationsmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0210-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	100.000	125.000	125.000	0	0	125.000	125.000	125.000	238.274	863.274
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-100.000	-125.000	-125.000	0	0	-125.000	-125.000	-125.000	-238.274	-863.274

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	0210	Statistik und Informationsmanagement

Teilergebnisplan**Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen)**

Für den in 2022 durchgeführten Zensus waren in 2023 noch Restarbeiten zu erledigen. Infolgedessen wurden Kostenerstattungen des Bundes i.H.v. rd. 1,3 Mio. € erwirtschaftet.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

In den Jahren 2026 und 2028 wird ein höherer Planwert ausgewiesen als in den anderen Jahren. Im Wesentlichen lässt sich dies auf höhere Aufwendungen für Umfragen und Evaluation zurückführen.

Zeile 16 (sonstige ordentl. Aufwendungen)

Hier werden überwiegend die Mietaufwendungen für die genutzten Büroraumflächen abgebildet. Nach Abschluss der Restarbeiten für den Zensus im Jahr 2023 wurden nicht mehr benötigte Büroraumflächen abgemietet.

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

0211 Wahlen

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 0211 Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	211.364	800.000	1.500.000	0	1.900.000	0	2.900.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-46.424	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	164.939	800.000	1.500.000	0	1.900.000	0	2.900.000
11	- Personalaufwendungen	1.047.702	2.155.402	5.371.992	1.603.313	3.928.817	1.633.746	1.653.945
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.153	1.099.701	2.697.000	177.500	1.452.100	159.000	2.976.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	21.890	283.459	87.575	103.588	63.742	77.556	82.079
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	572.483	2.173.952	4.955.001	1.163.800	2.619.556	570.120	4.827.338
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.703.228	5.712.514	13.111.568	3.048.201	8.064.216	2.440.421	9.539.962
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-1.538.288	-4.912.514	-11.611.568	-3.048.201	-6.164.216	-2.440.421	-6.639.962
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-1.538.288	-4.912.514	-11.611.568	-3.048.201	-6.164.216	-2.440.421	-6.639.962
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-1.538.288	-4.912.514	-11.611.568	-3.048.201	-6.164.216	-2.440.421	-6.639.962
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	536.850	915.893	821.439	749.291	776.934	776.934	776.934
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-2.075.139	-5.828.407	-12.433.008	-3.797.492	-6.941.149	-3.217.355	-7.416.896

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 0211 Wahlen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	3.882	240.000	90.000	105.000	0	0	90.000	90.000	105.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	3.882	240.000	90.000	105.000	0	0	90.000	90.000	105.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-3.882	-240.000	-90.000	-105.000	0	0	-90.000	-90.000	-105.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 0211 Wahlen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

3400-0211-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	3.882	240.000	90.000	105.000	0	0	90.000	90.000	105.000	281.456	761.456
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-3.882	-240.000	-90.000	-105.000	0	0	-90.000	-90.000	-105.000	-281.456	-761.456

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe: 0211 Wahlen

Teilergebnisplan

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)

In dieser Zeile werden die Kostenerstattungen des Bundes und des Landes NRW für die Wahlereignisse in den Jahren 2025 (Bundestags- und Kommunalwahl), 2027 (Landtagswahl) und 2029 (Europa- und Bundestagswahl) abgebildet.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Hier sind in den unterschiedlichen Wahljahren insbesondere Aufwendungen für die Erfrischungsgelder an die Wahlhelfer*innen sowie für Anpassungen von IT-Anwendungen und Schulungen für Schriftführer*innen und Wahlvorsteher*innen berücksichtigt.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Zur ordnungsgemäßen Umsetzung der jeweiligen Wahlen sind die notwendigen Aufwendungen für Porto, Druck, Vervielfältigung und Mieten bedarfsgerecht veranschlagt. Je nach Wahlereignis ergeben sich in den einzelnen Haushaltsjahren unterschiedlich hohe Aufwendungen.

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.036.955	1.398.000	2.509.000	2.483.000	2.529.000	2.496.000	2.458.000
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	110.533.965	103.583.750	118.689.096	124.773.615	131.763.615	138.850.581	144.068.582
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	116.856	215.000	215.000	215.000	215.000	215.000	215.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	162.524	132.000	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	246.246	57.000	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	113.096.547	105.385.750	121.413.096	127.471.615	134.507.615	141.561.581	146.741.582
11	- Personalaufwendungen	129.263.637	124.927.038	150.858.649	155.746.667	156.632.634	158.378.341	160.151.747
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62.358.031	58.880.549	69.463.707	73.949.927	79.156.375	84.333.609	87.852.946
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.109.303	11.404.000	13.908.000	16.783.000	19.923.000	23.152.000	26.097.000
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	12.171.793	9.524.915	15.225.229	15.471.351	15.659.422	15.987.751	16.292.589
17	= Ordentliche Aufwendungen	218.902.765	204.736.502	249.455.586	261.950.945	271.371.432	281.851.701	290.394.282
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-105.806.218	-99.350.752	-128.042.490	-134.479.330	-136.863.817	-140.290.120	-143.652.700
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-105.806.218	-99.350.752	-128.042.490	-134.479.330	-136.863.817	-140.290.120	-143.652.700
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	52.868	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	-52.868	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-105.859.086	-99.350.752	-128.042.490	-134.479.330	-136.863.817	-140.290.120	-143.652.700
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.694.774	4.147.007	3.698.162	3.419.557	3.526.301	3.526.301	3.526.301
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-108.553.860	-103.497.759	-131.740.652	-137.898.887	-140.390.117	-143.816.421	-147.179.001

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.896.196	1.647.000	1.849.000	1.849.000	0	0	1.849.000	1.849.000	1.849.000
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	98.055	140.000	115.000	115.000	0	0	115.000	115.000	115.000
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	1.994.251	1.787.000	1.964.000	1.964.000	0	0	1.964.000	1.964.000	1.964.000
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	11.085.897	17.530.000	13.791.880	15.310.000	7.800.000	45.500.000	13.610.000	15.210.000	25.210.000
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	18.346.473	21.833.000	37.192.333	34.131.556	47.150.056	47.100.056	35.271.556	33.585.556	30.758.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	29.432.370	39.363.000	50.984.213	49.441.556	54.950.056	92.600.056	48.881.556	48.795.556	55.968.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-27.438.118	-37.576.000	-49.020.213	-47.477.556	-54.950.056	-92.600.056	-46.917.556	-46.831.556	-54.004.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								19.924.278	17.901.778	17.124.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								26.624.278	28.951.778	37.024.000

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	1.947.171	1.787.000	1.964.000	1.964.000	0	0	1.964.000	1.964.000	1.964.000	15.370.867	25.190.867
Summe investive Auszahlungen	240.872	390.000	20.000	20.000	0	0	20.000	20.000	20.000	1.223.906	1.323.906
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	1.706.298	1.397.000	1.944.000	1.944.000	0	0	1.944.000	1.944.000	1.944.000	14.146.961	23.866.961
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

3701-0212-0-0060 Innenausstattung

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40.730	40.730
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	465.170	100.000	450.000	450.000	0	0	100.000	100.000	100.000	2.129.570	3.329.570
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-465.170	-100.000	-450.000	-450.000	0	0	-100.000	-100.000	-100.000	-2.088.840	-3.288.840

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

3701-0212-0-0100 Kraftfahrzeuge

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	47.081	0	0	0	0	0	0	0	0	128.268	128.268
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	4.458.066	8.843.000	16.757.000	15.744.000	23.232.500	23.232.500	11.905.000	17.280.000	17.280.000	39.598.379	118.564.379
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-4.410.985	-8.843.000	-16.757.000	-15.744.000	-23.232.500	-23.232.500	-11.905.000	-17.280.000	-17.280.000	-39.470.110	-118.436.110

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

5.952.500 8.640.000 8.640.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

5.952.500 8.640.000 8.640.000

3701-0212-0-0200 Fernmeldeanlagen

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.659	20.659
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.800	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.800	-3.800
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	438.736	800.000	1.400.000	1.000.000	0	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	5.981.987	11.381.987
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-434.936	-800.000	-1.400.000	-1.000.000	0	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-5.957.528	-11.357.528

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

3701-0212-0-0300 Technische Geräte

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	467.614	200.000	200.000	200.000	0	0	200.000	200.000	200.000	2.673.364	3.673.364
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-467.614	-200.000	-200.000	-200.000	0	0	-200.000	-200.000	-200.000	-2.673.364	-3.673.364

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

3701-0212-0-0400 Wachalarm

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	745.041	0	0	0	0	0	0	0	0	995.041	995.041
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-745.041	0	0	0	0	0	0	0	0	-995.041	-995.041

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

3701-0212-0-0601 Erweiterung Visualisierungssystem

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	1.500.000	0	0	0	2.150.000	1.000.000	1.150.000	0	0	2.150.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-1.500.000	0	0	0	-2.150.000	-1.000.000	-1.150.000	0	0	-2.150.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

1.000.000 1.150.000 0

3701-0212-0-0700 Leitstellenrechner

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	5.785.910	600.000	0	0	0	0	0	0	0	13.298.144	13.298.144
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-5.785.910	-600.000	0	0	0	0	0	0	0	-13.298.144	-13.298.144

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

3701-0212-0-0800 Lehrmaterial

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	341.592	600.000	200.000	200.000	0	0	200.000	200.000	200.000	1.479.430	2.479.430
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-341.592	-600.000	-200.000	-200.000	0	0	-200.000	-200.000	-200.000	-1.479.430	-2.479.430

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

3701-0212-0-0900 Informationssysteme für Einsatzfahrzeuge

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	500.000	1.000.000	0	0	0	0	0	0	860.000	1.860.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-500.000	-1.000.000	0	0	0	0	0	0	-860.000	-1.860.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

3701-0212-0-1000 Baumaßnahmen Freiwillige Feuerwehren

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	600.000	600.000	0	0	400.000	0	0	800.000	2.400.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-600.000	-600.000	0	0	-400.000	0	0	-800.000	-2.400.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

3701-0212-0-1750 Elektronisches Stabführungsmittel

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	500.000	100.000	200.000	700.000	0	700.000	0	0	0	1.000.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-500.000	-100.000	-200.000	-700.000	0	-700.000	0	0	0	-1.000.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

700.000 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

3701-0212-0-1800 IT-Plattform FNI

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	500.000	500.000	500.000	0	500.000	0	0	0	1.500.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-500.000	-500.000	-500.000	0	-500.000	0	0	0	-1.500.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								500.000	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

3701-0212-0-1900 Resilienzerhöhung krit. IT-Infrastruktur

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	0	0	0	3.000.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0	-1.000.000	0	0	0	-3.000.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								1.000.000	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

3701-0212-0-4900 Kabelleitungen für das Feuerlöschwesen

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.525	10.000	100.000	100.000	0	0	100.000	100.000	100.000	484.468	984.468
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-11.525	-10.000	-100.000	-100.000	0	0	-100.000	-100.000	-100.000	-484.468	-984.468
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

3701-0212-0-6100 Pauschale für Baumaßnahmen der Feuerwehr

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	5.000.000	250.000	1.000.000	7.500.000	7.500.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0	16.250.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-5.000.000	-250.000	-1.000.000	-7.500.000	-7.500.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000	0	-16.250.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								2.500.000	2.500.000	2.500.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								2.500.000	2.500.000	2.500.000		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

3701-0212-1-5200 Neubau FW 10

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	97.919	0	0	0	0	0	0	0	0	28.958.692	28.958.692
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-97.919	0	0	0	0	0	0	0	0	-28.958.692	-28.958.692

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

3701-0212-1-5550 Neubau FW 1

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000	0	38.000.000	8.000.000	10.000.000	20.000.000	6.500.000	50.500.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	0	-38.000.000	-8.000.000	-10.000.000	-20.000.000	-6.500.000	-50.500.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

8.000.000 10.000.000 20.000.000

3701-0212-1-5551 Interimsstandort Neubau Feuerwache 1

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	3.500.000	10.000	100.000	300.000	0	100.000	100.000	100.000	0	410.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-3.500.000	-10.000	-100.000	-300.000	0	-100.000	-100.000	-100.000	0	-410.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

100.000 100.000 100.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

3701-0212-2-6300 Neubau Feuerwehrgerätehaus Rodenkirchen

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.000.000	3.000.000	5.000.000	6.500.000	0	0	0	0	0	8.590.000	20.090.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-2.000.000	-3.000.000	-5.000.000	-6.500.000	0	0	0	0	0	-8.590.000	-20.090.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

3701-0212-5-5400 Generalsanierung FW 5

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.469.909	0	0	0	0	0	0	0	0	55.237.881	55.237.881
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-5.469.909	0	0	0	0	0	0	0	0	-55.237.881	-55.237.881

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

3701-0212-6-5535 Neubau Rettungswache Worringen

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.090.234	0	0	0	0	0	0	0	0	5.978.997	5.978.997
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.090.234	0	0	0	0	0	0	0	0	-5.978.997	-5.978.997

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

3701-0212-6-5545 Neubau Halle FW 6

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.395.384	1.395.384
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.395.384	-1.395.384

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

3701-0212-7-8200 Neubau Feuer- und Rettungswache 7

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	750.000	2.000.000	0	0	0	0	0	0	2.750.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-750.000	-2.000.000	0	0	0	0	0	0	-2.750.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

3701-0212-9-5500 Erweiterung FW 9

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.117.586	2.000.000	0	0	0	0	0	0	0	12.807.120	12.807.120
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-2.117.586	-2.000.000	0	0	0	0	0	0	0	-12.807.120	-12.807.120

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

3702-0212-0-0300 Sirenenanlage

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	87.953	0	0	0	0	0	0	0	0	1.406.582	1.406.582
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-87.953	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.406.582	-1.406.582

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

3702-0212-6-1000 Logistikzentrum Bevölkerungsschutz

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	2.571.880	0	0	0	0	0	0	1.510.848	4.082.728
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-2.571.880	0	0	0	0	0	0	-1.510.848	-4.082.728

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

3703-0212-0-0100 Kraftfahrzeuge

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300.000	300.000
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	5.416.078	7.620.000	14.712.333	13.059.556	21.717.556	21.717.556	18.343.556	13.323.556	11.768.000	28.630.606	99.837.607
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300.000	300.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-5.416.078	-7.620.000	-14.712.333	-13.059.556	-21.717.556	-21.717.556	-18.343.556	-13.323.556	-11.768.000	-28.630.606	-99.837.607

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

9.171.778 6.661.778 5.884.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

9.171.778 6.661.778 5.884.000

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

3703-0212-0-0300 Technische Geräte

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	32.677	200.000	863.000	1.768.000	0	0	313.000	322.000	200.000	3.111.606	6.577.606
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.706	-2.706
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-32.677	-200.000	-863.000	-1.768.000	0	0	-313.000	-322.000	-200.000	-3.108.900	-6.574.900
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

3703-0212-0-0400 Mobidat

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.186.430	1.186.430
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.186.430	-1.186.430
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

3703-0212-0-0500 Erweiterung Sondernetz

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	138.339	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	438.339	438.339
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-138.339	-1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	-438.339	-438.339
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

3703-0212-0-0600 Telenotarzt

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.175.720	1.175.720
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.175.720	-1.175.720
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

3703-0212-8-1000 Neubau RTH-Station												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.949	0	0	0	0	0	0	0	0	938.810	938.810
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16.194	16.194
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-30.949	0	0	0	0	0	0	0	0	-955.004	-955.004
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

3703-0212-8-2000 NKTW-Stützpunkt rechtsrheinisch												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	1.500.000	2.000.000	0	0	0	0	0	0	3.500.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-1.500.000	-2.000.000	0	0	0	0	0	0	-3.500.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe:	0212	Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

Teilergebnisplan

Vermerk:

Abweichend von der Regelung in § 9 Ziffer 2 Satz 2 der Haushaltssatzung wird für den Teilergebnisplan der Produktgruppe 0212 festgelegt, dass Mindererträge bei Gebühren nicht zu korrespondierenden Minderaufwendungen verpflichten.

Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen)

Neben den aktualisierten Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten werden noch zweckgebundene Landes- und Bundesmittel i.H.v. rd. 0,3 Mio. € für die Analytische Task Force und den Bevölkerungsschutz eingeplant.

Zeile 4 (öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte)

Die neue Kalkulation der Gebührenerträge erfolgte auf Basis der aktuell gültigen Satzungen für die Bereiche Brandschutz und Rettungsdienst.

Zeile 5 (privatrechtl. Leistungsentgelte)

Abgebildet werden u.a. die Entgelte für die Ausbildung von Feuerwehrleuten anderer Gemeinden. Aufgrund des gesteigerten Eigenbedarfs bei der notwendigen Ausbildung von Notfallsanitäter*innen kann während des Planungszeitraums nur eine geringere Zahl an Feuerwehrleuten externer Gemeinden ausgebildet werden. Dieser Umstand wurde bei der Planung berücksichtigt.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Abgebildet werden vor allem Aufwendungen, welche in Zusammenhang mit dem Bereich des Rettungsdienstes stehen. Maßgeblich zu nennen sind hierbei die Erstattungen an die Leistungserbringenden sowie Aufwendungen für die Notärzt*innen. Darüber hinaus werden hier die Aufwendungen für die Unterhaltung der Gebäude, der Maschinen und Fahrzeuge der gesamten Feuerwehr dargestellt.

Die Planungen berücksichtigen im Vergleich zu 2024 gestiegene Aufwendungen für die Unterhaltung von Fahrzeugen, Maschinen, technischen Anlagen sowie die Geschäftsausstattung. Zudem wurden mit den Leistungserbringern für den Rettungsdienst in 2021 neue Verträge geschlossen. Diese Verträge sehen eine jährliche Anpassung der Zahlungen aufgrund von Tarifierhöhungen vor. Hierdurch ergeben sich u.a. höhere Erstattungen an die Leistungserbringer. Für den Bereich des Rettungsdienstes können die höheren Aufwendungen zu 100% durch Rettungsdienstgebühren refinanziert werden (siehe Zeile 4).

Ansätze für Aufwendungen zur Erfüllung von Verträgen mit erheblichen Zahlungsverpflichtungen

Für folgende Ansätze ergeben sich für die Stadt Köln zur Erfüllung von Verträgen erhebliche Zahlungsverpflichtungen im Planungszeitraum 2025 – 2029:

- Mit den Leistungserbringern für den Bodenrettungsdienst bestehen zurzeit Verträge mit einer Laufzeit bis zum 03.10.2026. Im Anschluss daran werden Folgeverträge geschlossen. Sie beinhalten neben Festbeträgen für die Regelvorhaltung beim Rettungstransportwagen und beim Notarzteinsatzfahrzeug (sogenannter Grundbedarf) auch variable Anteile für die Ausbildung von Notfallsanitäter*innen und für die Indienststellung von zusätzlichem Personal und Fahrzeugen aus besonderen Anlässen wie z.B. Karneval (sogenannter Sonderbedarf). Im Planungszeitraum sind Mittel i.H.v. rd. 252,4 Mio. € veranschlagt.
- Mit den Leistungserbringern für den Luftrettungsdienst bestehen Verträge mit unterschiedlich langer Laufzeit, welche nach Ablauf neu abgeschlossen werden. Im Planungszeitraum sind Mittel i.H.v. rd. 37,5 Mio. € veranschlagt.
- Mit den im Rettungsdienst für die Feuerwehr tätigen freiberuflichen Notärzt*innen bestehen einzelne Honorarverträge mit veranschlagten Mittel i.H.v. rd. 10,0 Mio. € im gesamten Planungszeitraum.
- Für die Ausstattung des Rettungsdienstes mit medizinischem Verbrauchsmaterial bestehen mehrere Rahmenverträge mit veranschlagten Mitteln i.H.v. rd. 11,8 Mio. € im Planungszeitraum.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)

Auf Basis der bereits im Anlagevermögen befindlichen Anlagegüter der Feuerwehr sowie der geplanten Beschaffungen in den einzelnen Planjahren wurden die bilanziellen Abschreibungen neu kalkuliert. Maßgeblich für die steigenden Aufwendungen in den Planjahren sind vor allem die Neubeschaffungen und Ersatzbeschaffungen von Fahrzeugen in den Bereichen Brandschutz und Rettungsdienst.

Zeile 16 (sonstige ordentl. Aufwendungen)

Für die Feuerwehr werden hier unter anderem Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Mieten, ehrenamtliche Tätigkeit sowie für Dienst- und Schutzkleidung geplant. Vor allem für den Bereich der Ausbildung werden im Vergleich zu Vorjahren zusätzliche Mittel mit dem Ziel der verstärkten Personalgewinnung veranschlagt, um den künftig erwarteten steigenden Personalbedarf decken zu können. Seit 2024 wird die Beschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter in Zeile 16 abgebildet (vorher Zeile 13), was auch zu einer Aufwandsteigerung im Vergleich zu Vorjahren führt.

Ansätze für Aufwendungen zur Erfüllung von Verträgen mit erheblichen Zahlungsverpflichtungen im Planungszeitraum 2025 – 2029

- Zur Erfüllung von Zahlungsverpflichtungen aus Mietverträgen für die von der Feuerwehr genutzten Gebäude sind im Planungszeitraum Mittel i.H.v. rd. 19,1 Mio. € veranschlagt.
- Für die Ausstattung der Feuerwehr mit Dienst- und Schutzkleidung für die Bereiche Brandschutz und Rettungsdienst bestehen mehrere Rahmenverträge. Im Planungszeitraum sind hierfür Mittel i.H.v. insgesamt rd. 2,0 Mio. € veranschlagt.

Teilfinanzplan

Zeile 1 (Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen)

Abgebildet ist der pauschale Landeszuschuss für den Feuerschutz mit einem Betrag von rd. 1,85 Mio. € p.a. für die Haushaltsjahre 2025 – 2029.

Zeile 8 (Auszahlungen für Baumaßnahmen) und Zeile 9 (Auszahlungen für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen)

Die Veranschlagung einzelner investiver Maßnahmen des Amtes für Feuerschutz, Rettungsdienst und Bevölkerungsschutz wurde auf der Basis der aktuellen Planungen bedarfsgerecht angepasst. Die Veranschlagung der Mittel in den einzelnen Haushaltsjahren zur Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen des Feuerschutzes erfolgte auf Basis aktueller Fahrzeugzustandsberichte (siehe auch Finanzstelle 3701-0212-0-0100). Bei der Veranschlagung der Mittel für Ersatzbeschaffungen bei Fahrzeugen des Rettungsdienstes wurde berücksichtigt, dass ein Rettungsdienstfahrzeug nach einer Nutzungsdauer von 6 Jahren ersatzbeschafft wird (3452/2016), siehe auch Finanzstelle 3703-0212-0-0100 Kraftfahrzeuge.

3701-0212-0-0200 – Fernmeldeanlagen

Haushaltsmittel sind veranschlagt zur Umsetzung konkreter kleinerer IT-Projekte wie u.a. den Ausbau der Objektfunkversorgung, die Einführung einer Erst-Helfer-App, eines GIS-gestützten Routingsystems oder Drohnen als Früherkennungsmittel.

3701-0212-0-0601 – Erweiterung Visualisierungssystem

Vorgesehen ist die Modernisierung und Erweiterung des bestehenden vom Rat in 2009 beschlossenen Visualisierungssystems der Leitstelle sowie die Anbindung von Standorten mit neuer Technik. Nach einer Vorstudie werden die Kosten auf etwa 2.150.000 € geschätzt.

3701-0212-0-0900 – Informationssysteme für Einsatzfahrzeuge

Die Einsatzfahrzeuge (Feuerwehr und Rettungsdienst) sollen mit Systemen ausgestattet werden, die Informationen zum Einsatz, zum Einsatzort oder zu bestimmten Ereignissen (z.B. Anfahrt, besondere Gefahren, Sperrungen, taktische Informationen, sonstige einsatzrelevante Hinweise) digital anzeigen können. Bisher werden entsprechende Informationen in Papierform auf den Einsatzfahrzeugen vorgehalten. Aktuelle Hinweise oder Änderungen stehen daher immer nur zeitverzögert zur Verfügung oder sind veraltet. Hauptziel der neuen Technik ist, dass die Einsatzkräfte den Einsatzort schneller und besser informiert erreichen. Die Gesamtkosten werden auf 1.860.000 € geschätzt.

3701-0212-0-1000 – Baumaßnahmen Freiwillige Feuerwehren

Mit Beschluss 2544/2023 im Dezember 2023 hat der Rat die Verwaltung mit der Durchführung von Maßnahmen zur Resilienzerhöhung von Gerätehäusern der Freiwilligen Feuerwehr mit Gesamtkosten i.H.v. 2.400.000 € beauftragt. Der Mittelabfluss verteilt sich auf die Jahre 2024 (800.000 €), 2025 (600.000 €), 2026 (600.000 €) und 2027 (400.000 €).

3701-0212-0-1750 – Elektronisches Stabführungsmittel

Es ist die Einführung eines elektronischen Systems für die Stabsarbeit im Krisenmanagement geplant. Die Vernetzung der operativen Führungsstäbe und aller Krisenstabsorgane ist behördenübergreifend auszubauen für Datenverkehr und mit Redundanzen/Ausfallsicherheiten. Die Vernetzung ist auf die Integration moderner Informationstechnologie vorzubereiten. Für die Visualisierung der Entscheidungsgrundlagen, die Dokumentation von Entscheidungen und den Informationsaustausch ist ein elektronisches System zu entwickeln und zu beschaffen, das Sicherheit, einfache Bedienung, Datenaustausch und spätere Auswertung gewährleistet, hoch verfügbar ist oder eine geeignete Rückfallebene bietet. Die Gesamtkosten werden auf 1.000.000 € geschätzt. Zurzeit steht noch ein Landeskonzert Krisenstab/Bevölkerungsschutz (als Reaktion auf die Flutkatastrophe 2021) aus, das in die Betrachtungen einbezogen werden soll.

3701-0212-0-1800 – IT-Plattform FNI

Das Projekt IT-Plattform Feuerweernetzwerkinfrastruktur (FNI) ist eine Maßnahme, die darauf abzielt, die technologische Grundlage für eine effiziente und moderne Informationsverarbeitung im Feuerweernetzwerk zu schaffen. Im Wesentlichen geht es darum, die Modernisierung der vorhandenen Feuerweernetzwerkinfrastruktur durchzuführen, die nicht mehr dem Stand der Technik entspricht. Angesichts der zunehmenden Komplexität und Bedeutung digitaler Lösungen im Feuerwehrwesen sowie den steigenden Anforderungen der Digitalisierung ist die Einrichtung einer spezialisierten IT-Plattform von entscheidender Bedeutung. Derzeit befindet sich das Projekt in der Planungsphase, wobei ein entsprechender Beschluss vorbereitet wird.

3701-0212-0-1900 – Resilienzerhöhung krit. IT-Infrastruktur

Mit dem Brandschutzbedarfsplan 2022 (Vorlagen-Nr. 1352/2022) hat der Rat in 2022 die Beschaffung und Inbetriebnahme einer IT-Plattform für systemkritische Prozesse und die Etablierung der notwendigen Betriebskonzeption sowie Optimierung und Ausbau des bestehenden Fernmeldesondernetzes hinsichtlich der Verfügbarkeit und Redundanz beschlossen. Für systemkritische Prozesse ist eine hochverfügbare und redundante IT-Infrastruktur vorzuhalten. Um IT-Systeme zur Unterstützung dieser kritischen Prozesse hoch verfügbar zu machen, sind unabhängige und redundante Kommunikationswege einzuhalten. Ein entsprechender Umsetzungsbeschluss für die Resilienzerhöhung der kritischen IT-Infrastruktur mit Gesamtkosten i.H.v. 3.000.000 € ist in Vorbereitung.

3701-0212-0-6100 – Pauschale für Baumaßnahmen der Feuerwehr

Bei den auf der Finanzstelle veranschlagten Mitteln handelt es sich um das Programmbudget „Baumaßnahmen der Feuerwehr“, welches unter anderem unterjährig auf Einzelfinanzstellen konkretisiert wird.

3701-0212-1-5550 – Neubau FW 1

3701-0212-1-5551 – Interimsstandort Neubau Feuerwache 1

Im Juni 2020 wurde der Grundsatz- und Planungsbeschluss zum Neubau der Feuer- und Rettungswache 1 (Innenstadt) gefasst (0286/2020). Während der Bauphase ist der Betrieb der FW 1 an dem Standort nicht möglich, sodass eine interimswise Verlagerung erfolgen muss. Zur transparenten Darstellung im Haushalt wurde für den Interimsstandort eine eigene Finanzstelle (3701-0212-1-5551) eingerichtet. Aufgrund der besonderen städtebaulich exponierten Lage der FW 1 in der Innenstadt sowie der Bedeutung des Standortes ist ein Wettbewerbsverfahren durchgeführt worden, auf dessen Grundlage die weitergehenden Planungen erfolgen. Der 2-stufige Architektenwettbewerb wurde in 2021 veröffentlicht und ist abgeschlossen. Die Baumaßnahme befindet sich im Vergabeverfahren. Im Anschluss erfolgt die Beauftragung eines Generalplaners.

3701-0212-2-6300 – Neubau Feuerwehrgerätehaus Rodenkirchen

Nachdem im Mai 2019 der Rat die Verwaltung mit der Planung zum Neubau eines Feuerwehrgerätehauses und einer Rettungswache in Rodenkirchen beauftragt hat (1041/2019) wurde am 20.06.2022 der Baubeschluss gefasst (0826/2022). Die Maßnahme befindet sich in der Umsetzung.

3701-0212-7-8200 – Neubau Feuer- und Rettungswache 7

Die Mittel sind für die Umsetzung der Planung des Neubaus veranschlagt.

3702-0212-6-1000 – Logistikzentrum Bevölkerungsschutz

Da die Bundesanstalt für Immobilienangelegenheiten die Liegenschaft des Katastrophenschutzentrums in Bilderstöckchen im Juni 2022 an die Bundeswehr übergeben hat, ist eine weitere Nutzung durch die Feuerwehr ausgeschlossen. Zur Zusammenlegung diverser städtischer Lager für den Bevölkerungsschutz ist der Bau eines Logistikzentrums vorgesehen. Der Planungsbeschluss (1242/2021) ist im 3. Quartal 2021 herbeigeführt worden. Der erforderliche Baubeschluss soll in 2024 erfolgen.

3703-0212-0-0300 – Technische Geräte

Die Mittel sind veranschlagt zur Neubeschaffung von technischen Geräten im Bereich Rettungsdienst (u.a. Defibrillatoren, Fahrtragensysteme oder Beatmungssysteme).

3703-0212-8-2000 – NKTW-Stützpunkt rechtsrheinisch

Derzeit befinden sich bereits diverse N-KTW (Notfall-Krankentransportwagen) an unterschiedlichen dezentralen Orten. Weitere müssen zugesetzt werden. Aus wirtschaftlichen und ressourcenschonenden Aspekten ist eine zentrale Stützpunktbildung der N-KTW anzustreben. Daher ist der Bau eines zentralen N-KTW-Stützpunktes im Rechtsrheinischen zur Kompetenzbündelung geplant. Eine entsprechende Beschlussfassung mit geschätzten Planungskosten i.H.v. 3.500.000 € ist in Vorbereitung.

Produktbereich 03

Schulträgeraufgaben

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.095.244	119.251.451	132.589.042	141.145.008	136.717.853	141.716.684	147.002.127
3	+ Sonstige Transfererträge	2.469.199	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.814.475	24.037.514	27.258.942	28.031.574	28.809.207	29.571.839	31.738.340
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.181.633	1.373.792	1.547.227	1.547.227	1.547.227	1.579.740	1.579.740
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	266.786	265.000	115.000	15.000	15.000	15.000	15.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.907.693	8.253.359	7.829.707	7.829.706	7.829.706	7.829.707	7.829.706
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	114.735.029	153.181.115	169.339.917	178.568.515	174.918.993	180.712.969	188.164.913
11	- Personalaufwendungen	55.482.682	61.997.402	66.078.309	68.735.055	69.216.465	70.175.918	71.150.464
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194.875.347	192.284.305	202.574.487	213.241.357	217.993.848	230.453.610	237.120.680
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.529.186	13.847.618	13.864.173	13.889.172	13.914.185	13.914.149	13.914.133
15	- Transferaufwendungen	129.300	175.028	69.666	66.977	65.193	62.757	61.728
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	262.946.871	268.657.967	353.647.543	390.510.640	369.165.904	387.714.506	404.166.946
17	= Ordentliche Aufwendungen	526.963.385	536.962.320	636.234.178	686.443.201	670.355.595	702.320.940	726.413.952
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-412.228.356	-383.781.204	-466.894.261	-507.874.686	-495.436.602	-521.607.970	-538.249.038
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-412.228.356	-383.781.204	-466.894.261	-507.874.686	-495.436.602	-521.607.970	-538.249.038
23	+ Außerordentliche Erträge	758.659	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	487.119	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	271.539	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-411.956.817	-383.781.204	-466.894.261	-507.874.686	-495.436.602	-521.607.970	-538.249.038
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.395.325	37.737.829	36.982.314	36.497.809	36.683.440	36.683.440	36.683.440
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-447.352.142	-421.519.034	-503.876.575	-544.372.496	-532.120.042	-558.291.411	-574.932.479

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A) Produktbereichssummen

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	48.809.377	1.771.780	40.000	40.000	0	0	40.000	40.000	40.000
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	10.909	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	48.820.287	1.771.780	40.000	40.000	0	0	40.000	40.000	40.000
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	16.764.418	28.012.395	33.519.605	33.863.704	0	0	45.046.419	30.184.205	35.040.641
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	43.289.750	1.000.000	93.626.993	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	28.567	1.000	1.000	1.000	0	0	1.000	1.000	1.000
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	60.082.735	29.013.395	127.147.598	33.864.704	0	0	45.047.419	30.185.205	35.041.641
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-11.262.448	-27.241.615	-127.107.598	-33.824.704	0	0	-45.007.419	-30.145.205	-35.001.641
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Produktbereich

03 Schulträgeraufgaben

Produktgruppe

0301 Schulträgeraufgaben

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.095.244	119.251.451	132.589.042	141.145.008	136.717.853	141.716.684	147.002.127
3	+ Sonstige Transfererträge	2.469.199	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	22.814.475	24.037.514	27.258.942	28.031.574	28.809.207	29.571.839	31.738.340
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.181.633	1.373.792	1.547.227	1.547.227	1.547.227	1.579.740	1.579.740
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	266.786	265.000	115.000	15.000	15.000	15.000	15.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.907.693	8.253.359	7.829.707	7.829.706	7.829.706	7.829.707	7.829.706
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	114.735.029	153.181.115	169.339.917	178.568.515	174.918.993	180.712.969	188.164.913
11	- Personalaufwendungen	55.482.682	61.997.402	66.078.309	68.735.055	69.216.465	70.175.918	71.150.464
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194.875.347	192.284.305	202.574.487	213.241.357	217.993.848	230.453.610	237.120.680
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.529.186	13.847.618	13.864.173	13.889.172	13.914.185	13.914.149	13.914.133
15	- Transferaufwendungen	129.300	175.028	69.666	66.977	65.193	62.757	61.728
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	262.946.871	268.657.967	353.647.543	390.510.640	369.165.904	387.714.506	404.166.946
17	= Ordentliche Aufwendungen	526.963.385	536.962.320	636.234.178	686.443.201	670.355.595	702.320.940	726.413.952
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-412.228.356	-383.781.204	-466.894.261	-507.874.686	-495.436.602	-521.607.970	-538.249.038
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-412.228.356	-383.781.204	-466.894.261	-507.874.686	-495.436.602	-521.607.970	-538.249.038
23	+ Außerordentliche Erträge	758.659	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	487.119	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	271.539	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-411.956.817	-383.781.204	-466.894.261	-507.874.686	-495.436.602	-521.607.970	-538.249.038
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	35.395.325	37.737.829	36.982.314	36.497.809	36.683.440	36.683.440	36.683.440
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-447.352.142	-421.519.034	-503.876.575	-544.372.496	-532.120.042	-558.291.411	-574.932.479

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	48.809.377	1.771.780	40.000	40.000	0	0	40.000	40.000	40.000
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	10.909	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	48.820.287	1.771.780	40.000	40.000	0	0	40.000	40.000	40.000
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	16.764.418	28.012.395	33.519.605	33.863.704	0	0	45.046.419	30.184.205	35.040.641
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	43.289.750	1.000.000	93.626.993	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	28.567	1.000	1.000	1.000	0	0	1.000	1.000	1.000
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	60.082.735	29.013.395	127.147.598	33.864.704	0	0	45.047.419	30.185.205	35.041.641
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-11.262.448	-27.241.615	-127.107.598	-33.824.704	0	0	-45.007.419	-30.145.205	-35.001.641
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.715	1.715
Summe investive Auszahlungen	1.200.053	1.714.506	1.543.457	1.279.448	0	0	4.394.908	1.016.844	576.160	10.975.558	19.786.375
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.200.053	-1.714.506	-1.543.457	-1.279.448	0	0	-4.394.908	-1.016.844	-576.160	-10.973.842	-19.784.660
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0	
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0	

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan				Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026		2025	2026	2027	2028	2029		

4010-0301-0-0001 Ausstattung und Geräte

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	837.601	955.081	1.500.738	1.540.524	0	0	1.581.503	1.623.711	7.275.736	4.472.722	17.994.933
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-837.601	-955.081	-1.500.738	-1.540.524	0	0	-1.581.503	-1.623.711	-7.275.736	-4.472.722	-17.994.933

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4010-0301-0-0972 Computertechnologie

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.788	3.788
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.378.397	2.831.246	4.389.854	4.521.853	0	0	4.657.842	4.797.944	4.942.286	8.011.707	31.321.485
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.378.397	-2.831.246	-4.389.854	-4.521.853	0	0	-4.657.842	-4.797.944	-4.942.286	-8.007.919	-31.317.697

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4010-0301-0-4500 Einrichtung

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	128.119	64.000	167.000	171.635	0	0	176.409	181.326	186.391	395.650	1.278.412
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-128.119	-64.000	-167.000	-171.635	0	0	-176.409	-181.326	-186.391	-395.650	-1.278.412

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4010-0301-3-2799 GGS Berrenrather Str. - Einr. Erweiter.

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	500.000	0	0	0	500.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	-500.000	0	0	0	-500.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

4010-0301-4-2822 GGS Görlinger Zentrum - Einricht. Neub.

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	750.000	0	0	0	750.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	-750.000	0	0	0	-750.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4010-0301-5-2760 GS Friedrich-Karl-Str. Neubau u. Turnh.

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	384.000	384.000	0	0	0	0	0	0	0	384.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-384.000	-384.000	0	0	0	0	0	0	0	-384.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4010-0301-7-2816 GS Elsdorfer Str. - Einrichtung Neubau

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	500.000	0	0	0	500.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	-500.000	0	0	0	-500.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4010-0301-8-2770 KGS Kapitelstr. 24 - Neubau inkl. Turnha

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	384.000	0	0	0	0	0	0	384.000	768.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-384.000	0	0	0	0	0	0	-384.000	-768.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan				Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026		2025	2026	2027	2028	2029		

4010-0301-8-2780 KGS Zehnthofstr. - Einricht. Modulbau

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	440.000	440.000	0	0	0	0	0	0	0	440.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-440.000	-440.000	0	0	0	0	0	0	0	-440.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4010-0301-8-2796 GS Albermannstr. - Einrichtung Neubau

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	500.000	0	0	0	500.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	-500.000	0	0	0	-500.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4010-0301-9-0001 Ausstattung und Geräte

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	104.493	35.715	35.715	35.715	0	0	35.715	35.715	35.715	492.299	670.874
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-104.493	-35.715	-35.715	-35.715	0	0	-35.715	-35.715	-35.715	-492.299	-670.874

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4011-0301-0-0001 Ausstattung und Geräte

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	63.572	117.881	92.667	94.561	0	0	96.512	98.521	100.590	622.922	1.105.773
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-63.572	-117.881	-92.667	-94.561	0	0	-96.512	-98.521	-100.590	-622.922	-1.105.773

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

4011-0301-0-0972 Computertechnologie

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	220	220
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	127.981	580.120	742.226	764.544	0	0	787.536	811.224	835.630	927.666	4.868.826
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-127.981	-580.120	-742.226	-764.544	0	0	-787.536	-811.224	-835.630	-927.446	-4.868.606

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

4011-0301-0-4500 Einrichtung

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	18.525	66.950	30.900	31.827	0	0	32.782	33.765	34.778	538.195	702.247
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-18.525	-66.950	-30.900	-31.827	0	0	-32.782	-33.765	-34.778	-538.195	-702.247

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

4011-0301-6-2201 HS Volkhovener Weg - Einricht. b.Erweit.

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	576.000	0	0	576.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	-576.000	0	0	-576.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

4011-0301-8-2204 HS Falckensteinstr. - Einrichtung Neubau

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	820.000	0	0	0	820.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	-820.000	0	0	0	-820.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan				Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026		2025	2026	2027	2028	2029		

4012-0301-0-0001 Ausstattung und Geräte

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	208	208
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	31.449	224.325	181.492	185.044	0	0	188.704	192.473	196.356	730.231	1.674.300
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-31.449	-224.325	-181.492	-185.044	0	0	-188.704	-192.473	-196.356	-730.023	-1.674.092
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

4012-0301-0-0972 Computertechnologie

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	404.295	1.098.302	1.498.431	1.543.464	0	0	1.589.855	1.637.647	1.686.883	1.232.398	9.188.678
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-404.295	-1.098.302	-1.498.431	-1.543.464	0	0	-1.589.855	-1.637.647	-1.686.883	-1.232.398	-9.188.678
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

4012-0301-0-4500 Einrichtung

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	12.604	63.850	38.100	38.718	0	0	39.355	40.010	41.586	445.573	643.342
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-12.604	-63.850	-38.100	-38.718	0	0	-39.355	-40.010	-41.586	-445.573	-643.342
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

4012-0301-1-3021 RS Im Hasental - Einrichtung Neubau

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	0	1.000.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	-1.000.000	0	0	0	-1.000.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

4012-0301-5-3015 RS Niehler Kirchweg - Einr. n. GI/Neubau

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	1.090.000	0	0	0	0	0	0	1.090.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	-1.090.000	0	0	0	0	0	0	-1.090.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4012-0301-6-3020 RS Karl-Marx-Allee - Erweiterung

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	595.000	0	590.000	0	0	0	0	0	0	590.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-595.000	0	-590.000	0	0	0	0	0	0	-590.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4012-0301-8-2790 RS Petersenstr. - Einricht. Modulbau

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	250.000	0	0	0	0	0	0	250.000	500.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-250.000	0	0	0	0	0	0	-250.000	-500.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4013-0301-0-0001 Ausstattung und Geräte

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	190.992	596.893	667.891	681.866	0	0	696.259	711.084	726.356	2.854.262	6.337.718
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-190.992	-596.893	-667.891	-681.866	0	0	-696.259	-711.084	-726.356	-2.854.262	-6.337.718

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

4013-0301-0-0972 Computertechnologie

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.224	0	0	0	0	0	0	0	0	5.090	5.090
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.124.705	2.337.969	3.513.891	3.619.711	0	0	3.728.746	3.841.096	3.956.865	5.010.501	23.670.809
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.123.481	-2.337.969	-3.513.891	-3.619.711	0	0	-3.728.746	-3.841.096	-3.956.865	-5.005.411	-23.665.719

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

4013-0301-0-4500 Einrichtung

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	549	549
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	121.461	307.500	193.600	197.308	0	0	201.127	205.061	89.113	2.659.279	3.545.488
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-121.461	-307.500	-193.600	-197.308	0	0	-201.127	-205.061	-89.113	-2.658.729	-3.544.938

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

4013-0301-1-3030 GYM Hansaring -Erweiterung-

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.695.000	1.695.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.695.000	-1.695.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

4013-0301-1-3093 GYM Alte Wallgasse 10-Einrichtung n. GI

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	615.000	0	0	0	0	0	0	0	615.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-615.000	0	0	0	0	0	0	0	-615.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

4013-0301-1-3101 GYM Thusneldastr-Eintr. Neu-/Erw.b. u. TH

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	600.000	0	0	0	600.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	-600.000	0	0	0	-600.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4013-0301-1-3102 GYM Brügelmannstr. - Einrichtung Neubau

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	882.000	0	0	0	0	0	0	0	882.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-882.000	0	0	0	0	0	0	0	-882.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4013-0301-2-3097 GYM Eygelshovener Str.-Einricht. Interim

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	704.000	0	0	0	0	0	0	724.597	1.428.597
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-704.000	0	0	0	0	0	0	-724.597	-1.428.597

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4013-0301-3-3060 GYM Leybergstr. 1 -Erweiterung-

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	55.703	0	0	0	0	0	0	0	0	1.348.140	1.348.140
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-55.703	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.348.140	-1.348.140

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

4013-0301-3-3080 GYM Nikolausstr. 51-55 - Erweiterung

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	14.560	0	0	0	0	0	0	0	0	1.176.766	1.176.766
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-14.560	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.176.766	-1.176.766

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4013-0301-3-3091 GYM Zusestr. - Einrichtung Neubau

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	248.006	0	0	0	0	0	0	0	0	630.679	630.679
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-248.006	0	0	0	0	0	0	0	0	-630.679	-630.679

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4013-0301-3-5010 GYM Ostlandstr. 39 -Instandsetzung ÖPP-

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	4.204	0	0	0	0	0	0	0	0	1.634.785	1.634.785
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-4.204	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.634.785	-1.634.785

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4013-0301-4-3100 GYM Rochusstr. - Einrichtung Interim

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	750.000	0	0	0	750.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	-750.000	0	0	0	-750.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

4013-0301-5-1005 GYM Escher Str - Einr. n. GI/Erweiterung

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	810.000	0	0	0	0	0	0	0	810.000	810.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-810.000	0	0	0	0	0	0	0	-810.000	-810.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4013-0301-7-3098 SZ Heerstr.- Einrichtung Neubau

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	600.000	0	0	0	600.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	-600.000	0	0	0	-600.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4013-0301-9-3095 GYM Graf-Adolf Str. - Einr. Neubau o. GI

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	750.000	0	0	0	750.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	-750.000	0	0	0	-750.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4014-0301-0-0001 Ausstattung und Geräte

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	556	556
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	276.420	455.328	638.699	655.156	0	0	672.106	689.564	707.546	2.686.225	6.049.295
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-276.420	-455.328	-638.699	-655.156	0	0	-672.106	-689.564	-707.546	-2.685.669	-6.048.740

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

4014-0301-0-0972 Computertechnologie

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	568.897	1.098.720	1.741.615	1.789.397	0	0	1.843.264	1.898.766	1.955.952	2.689.547	11.918.542
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-568.897	-1.098.720	-1.741.615	-1.789.397	0	0	-1.843.264	-1.898.766	-1.955.952	-2.689.547	-11.918.542

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4014-0301-0-4500 Einrichtung

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58	58
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	102.596	262.650	123.600	127.308	0	0	131.127	135.061	19.113	1.598.343	2.134.552
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-102.596	-262.650	-123.600	-127.308	0	0	-131.127	-135.061	-19.113	-1.598.284	-2.134.494

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4014-0301-1-2003 GE Im Hasental - Einrichtung Neubau

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	0	1.000.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	-1.000.000	0	0	0	-1.000.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4014-0301-2-2006 GE Raderthalgürtel-Einrich. n. GI + Erw.

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	0	1.000.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	-1.000.000	0	0	0	-1.000.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

4014-0301-3-1106 GE Am Wassermann 40 - Neubau

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	756.690	0	0	0	0	0	0	0	2.330.236	2.330.236
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-756.690	0	0	0	0	0	0	0	-2.330.236	-2.330.236

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4014-0301-3-2797 GE Alter Militärr./Berrenrather Str.-Einr.N.

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	0	1.000.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	-1.000.000	0	0	0	-1.000.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4014-0301-4-1126 GE Am Wassermann 40 Interimsf. Fertigbau

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	201.040	21.000	0	0	0	0	0	0	0	1.023.219	1.023.219
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-201.040	-21.000	0	0	0	0	0	0	0	-1.023.219	-1.023.219

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4014-0301-4-2001 Heliosschulen Vogelsanger Str Neubau+Tur

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	930.000	0	930.000	0	0	0	0	0	31.019	961.019
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-930.000	0	-930.000	0	0	0	0	0	-31.019	-961.019

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

4014-0301-4-2002 GE Fitzmauricestr. - Neubau

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	2.702.440	0	0	0	0	0	0	2.702.440
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	-2.702.440	0	0	0	0	0	0	-2.702.440

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4014-0301-4-2007 GE Tollerstr. - Einrichtung Neubau

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	1.500.000	0	0	0	1.500.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	-1.500.000	0	0	0	-1.500.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4014-0301-5-2005 GEPaul-HumburgStr/NST Ossiet.Str-Einr.N.

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	850.000	0	0	0	850.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	-850.000	0	0	0	-850.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4014-0301-9-1123 Ges.Schule Im Weidenbruch -Neubau-

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	2.555	75.000	0	0	0	0	0	0	0	998.954	998.954
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-2.555	-75.000	0	0	0	0	0	0	0	-998.954	-998.954

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

4014-0301-9-4603 Ges.schule Burgwiesenstr. -Fachraum NW-

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	19.502	0	0	0	0	0	0	0	0	1.157.576	1.157.576
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-19.502	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.157.576	-1.157.576

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4015-0301-0-0001 Ausstattung und Geräte

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	519	0	0	0	0	0	0	0	0	519	519
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	171.055	132.703	243.580	249.717	0	0	256.039	262.549	269.256	727.632	2.008.772
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-170.536	-132.703	-243.580	-249.717	0	0	-256.039	-262.549	-269.256	-727.113	-2.008.253

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4015-0301-0-0972 Computertechnologie

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	214.661	335.712	567.743	584.847	0	0	602.471	620.631	639.345	1.420.989	4.436.027
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-214.661	-335.712	-567.743	-584.847	0	0	-602.471	-620.631	-639.345	-1.420.989	-4.436.027

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

4016-0301-0-0001 Ausstattung und Geräte

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.938	10.938
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	238	238
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	182.688	529.732	554.673	556.218	0	0	557.810	559.449	561.137	1.903.066	4.692.354
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-182.688	-529.732	-554.673	-556.218	0	0	-557.810	-559.449	-561.137	-1.891.890	-4.681.178

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4016-0301-0-0972 Computertechnologie

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.248	5.248
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.800	1.800
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	994.841	5.492.123	7.171.873	7.347.791	0	0	7.529.007	7.965.683	7.907.983	11.634.926	49.557.262
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-994.841	-5.492.123	-7.171.873	-7.347.791	0	0	-7.529.007	-7.965.683	-7.907.983	-11.627.877	-49.550.214

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4016-0301-0-4500 Einrichtung

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.320	5.320
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	379.211	1.586.300	876.850	879.168	0	0	881.555	884.013	886.546	4.191.074	8.599.205
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-379.211	-1.586.300	-876.850	-879.168	0	0	-881.555	-884.013	-886.546	-4.185.754	-8.593.885

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

4016-0301-1-5001 BK 11, Ulrichgasse -Gen.-Instands.-

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	660.000	230.000	0	0	0	0	0	0	890.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-660.000	-230.000	0	0	0	0	0	0	-890.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4016-0301-1-5005 BK 16 Kartäuserwall, FR Mikrobiologie

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	417.644	0	0	0	0	0	0	0	0	532.500	532.500
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-417.644	0	0	0	0	0	0	0	0	-532.500	-532.500

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4016-0301-4-4000 BK 20, Weinsbergstr 72-Eintr. Nebenstelle

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	900.000	0	0	0	900.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	-900.000	0	0	0	-900.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4016-0301-8-3093 BK 13 Westerwaldstr.-Ausstattung A.labor

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

4016-0301-8-4528 BK 13 Westerwaldstr. - HD - Regiepult

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	1.300.000	0	0	0	0	0	0	0	1.300.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-1.300.000	0	0	0	0	0	0	0	-1.300.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4031-0301-0-0001 Ausst. u Geräte OGTS

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.187.967	2.187.967
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27.537	27.537
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	175.100	0	0	0	0	0	0	0	2.723.955	2.723.955
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-175.100	0	0	0	0	0	0	0	-508.451	-508.451

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4031-0301-0-7000 Offene Ganztagschule

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	765	765
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	9.048	0	0	0	0	0	0	0	0	9.350	9.350
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	576.789	0	618.000	636.540	0	0	655.636	675.305	695.565	1.576.789	4.857.835
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	22.823	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	3.513.846	3.513.846
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-590.565	-1.000.000	-618.000	-636.540	0	0	-655.636	-675.305	-695.565	-5.080.520	-8.361.567

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

4050-0301-0-0001 Ausstattung und Geräte

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	308.044	308.044
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	128.476	226.218	223.444	233.444	0	0	123.444	113.444	123.444	2.296.071	3.113.294
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-128.476	-226.218	-223.444	-233.444	0	0	-123.444	-113.444	-123.444	-1.988.027	-2.805.249

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4050-0301-0-0972 Computertechnologie

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	842.580	106.090	103.667	104.033	0	0	104.437	104.880	105.368	2.993.330	3.515.715
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-842.580	-106.090	-103.667	-104.033	0	0	-104.437	-104.880	-105.368	-2.993.330	-3.515.715

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4050-0301-0-6010 Einrichtung Ganzttag Sek I

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	291.058	0	320.000	329.600	0	0	339.488	348.673	360.163	999.671	2.697.595
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	9.544	0	0	0	0	0	0	0	0	616.664	616.664
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-300.603	0	-320.000	-329.600	0	0	-339.488	-348.673	-360.163	-1.616.335	-3.314.259

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan				Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026		2025	2026	2027	2028	2029		

4050-0301-0-6012 Einrichtung Inklusion

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	52.603	40.000	40.000	40.000	0	0	40.000	40.000	40.000	324.152	524.152
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	83	83
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	91.833	181.491	120.900	121.827	0	0	122.782	123.765	124.778	842.829	1.456.881
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	28.567	1.000	1.000	1.000	0	0	1.000	1.000	1.000	91.573	96.573
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-67.797	-142.491	-81.900	-82.827	0	0	-83.782	-84.765	-85.778	-610.167	-1.029.220

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

4050-0301-0-6013 Gute Schule 2020

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.795	9.795
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	750.855	0	0	0	0	0	0	0	0	32.691.522	32.691.522
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-750.855	0	0	0	0	0	0	0	0	-32.681.728	-32.681.728

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

4050-0301-0-6015 WLAN - DigitalPakt

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	1.731.780	0	0	0	0	0	0	0	1.731.780	1.731.780
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	597.362	1.924.200	0	0	0	0	0	0	0	5.485.599	5.485.599
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-597.362	-192.420	0	0	0	0	0	0	0	-3.753.819	-3.753.819

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

4050-0301-0-6017 Präsent.-/Anzeigetechnik - DigitalPakt

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	119	0	0	0	0	0	0	0	0	119	119
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	3.887.635	0	0	0	0	0	0	0	0	14.052.589	14.052.589
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-3.887.516	0	0	0	0	0	0	0	0	-14.052.470	-14.052.470

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4050-0301-0-6019 Fachraumausstattung - DigitalPakt

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	987.799	987.799
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-987.799	-987.799

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4050-0301-0-6020 Modernis. Informatikräume - DigitalPakt

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.000.000	3.000.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.000.000	-3.000.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4050-0301-0-AZ01 aRAP pRAP -Bildungspauschale f. Gebäudew

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	48.756.774	0	0	0	0	0	0	0	0	215.843.625	215.843.625
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	43.257.382	0	93.626.993	0	0	0	0	0	0	122.216.632	215.843.625
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	5.499.392	0	-93.626.993	0	0	0	0	0	0	93.626.993	0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)

Hier sind u.a. enthalten (Angaben in €):

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Landeszuweisung „Helferprogramm für die Ganztags- und Betreuungsangebote“	4.645.926	0	0	0
Landeszuweisung „Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche“	2.868.798	0	0	0
Landeszuweisung „Aktionsprogramm Integration“ für die Aufnahme und Integration geflüchteter Kinder und Jugendlicher an den Schulen	1.239.243	0	0	0
Landeszuweisung Verbesserung des Infektionsschutzes durch technische Maßnahmen und ergänzende Ausstattung mit CO2-Messgeräten	362.328	0	0	0
Landeszuweisung Kommunale Koordinierung Schule und Beruf	192.328	0	0	0
Landeszuweisung Förderung Regionales Bildungsbüro	66.610	0	0	0
Landeszuweisung Digitalpakt Schulische Infrastruktur	147.696	7.020.000	0	0
Landeszuweisung nach dem Belastungsausgleichsgesetz G9	7.295.756	0	7.295.756	10.943.634
Landeszuweisung nach der Schülerfahrkostenverordnung	417.397	0	546.477	546.477
Bildungspauschale des Landes NRW	0	49.253.188	49.930.423	50.679.379
Landeszuweisung für das Programm Kultur und Schule	117.457	199.000	199.000	199.000
Landeszuweisung für die Ganztagsbetreuung – Sekundarstufe I	6.303.675	7.003.500	7.352.900	7.719.800
Landeszuweisung für die Offene Ganztagsschule	50.167.081	51.964.713	63.793.108	67.585.340
Erträge aus der Auflösung Sonderposten f. erhaltene Zuwendungen	1.620.199	3.786.974	3.451.091	3.451.091

In 2023 ist die deutliche Ertragsreduzierung auf eine veränderte Verwendung der Bildungspauschale des Landes NRW zurückzuführen. Wie in den Vorjahren wurden diese Finanzmittel nicht zur teilweisen Refinanzierung der Schulmieten in der Teilergebnisrechnung, sondern zur Finanzierung investiver Schulneu- und erweiterungsbauten eingesetzt. Vor diesem Hintergrund wird die Landeszuweisung in der Teilfinanzrechnung bei Zeile 1, Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen, abgebildet. Diese Verschlechterung konnte in 2023 teilweise durch diverse ungeplante Landesförderprogramme kompensiert werden. U.a. haben das „Helferprogramm für die Ganztags- und Betreuungsangebote“, die Förderung „Aktionsprogramm Aufholen nach Corona für Kinder und Jugendliche“, die Landeszuweisung „Aktionsprogramm Integration“ für die Aufnahme und Integration geflüchteter Kinder und Jugendlicher an den Schulen sowie der Belastungsausgleich im Zusammenhang mit der Neuregelung der Dauer der Bildungsgänge im Gymnasium (G9) und der Schülerfahrkostenverordnung zu ungeplanten Mehrerträgen geführt.

Ab 2025 beruhen die höheren Erträge u. a. darauf, dass mit Blick auf den Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung ab dem Schuljahr 2026/2027 und des sukzessiven Ausbaus der Offenen Ganztagsschule zusätzliche Landesmittel erwartet werden. In diesem Zusammenhang wurde in 2023 vom Rat der Stadt Köln der stetig fortschreitende Ausbau der Offenen Ganztagsschule auf insgesamt 37.000 Plätze bis zum Schuljahr 2025/2026 beschlossen. Darüber hinaus wurden insbesondere Mehrerträge aus der Landeszuweisung Ganztagsbetreuung – Sekundarstufe I sowie aus dem Belastungsausgleich im Zusammenhang mit der Neuregelung der Dauer der Bildungsgänge im Gymnasium (G9) und der Schülerfahrkostenverordnung veranschlagt.

Zeile 3 (sonstige Transfererträge)

Zur Stärkung der Schulinfrastruktur wurde das Förderprogramm Gute Schule 2020 für den Zeitraum 2017 bis 2020 initiiert. Die Fördermittel werden im Rahmen eines Kredites zur Verfügung gestellt, für den das Land NRW den Schuldendienst übernimmt. Da das Förderprogramm in 2024 abgeschlossen wird, wurden ab 2024ff. keine diesbezüglichen Erträge mehr veranschlagt.

Zeile 4 (öffentl. – rechtliche Leistungsentgelte)

Es werden die Elternbeiträge für die Betreuung in der Offenen Ganztagsschule abgebildet. Mit Blick auf den Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung ab dem Schuljahr 2026/2027 wurden finanzwirtschaftlich Mehrerträge aufgrund des sukzessiven Platzausbaus eingeplant. Der Platzausbau sowie geänderte Einkommensstufen im oberen Einkommensbereich und eine Anhebung des Höchstbeitrages führen ab 2025 zu entsprechenden Haushaltsverbesserungen. Den Mehrerträgen ab 2025 stehen eingeplante Forderungsverluste gegenüber; siehe hierzu Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen).

Zeile 5 (privatrechtliche Leistungsentgelte)

Die Veranschlagung berücksichtigt u.a. Erträge aus der Vermietung von Dienstwohnungen der Schulhausmeister*innen.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)

In dieser Zeile werden u.a. die Erstattungsleistungen für Planungsaufwendungen für Schulneubauten von der Gebäudewirtschaft an das Amt für Schulentwicklung abgebildet. Das diesbezügliche Verrechnungssystem zwischen der Gebäudewirtschaft und dem Amt für Schulentwicklung wurde in 2022 geändert. Es werden nun nur noch nicht aktivierbare Planleistungen seitens der Gebäudewirtschaft abgerechnet. Für alle aktivierbaren Planleistungen entfällt die Abrechnung, da sie wie die übrigen Schulbaukosten bei der Gebäudewirtschaft aktiviert und über die Mietzahlungen für Schulgebäude refinanziert werden. Die Planung 2025ff. geht hier von einem Rückgang der nicht aktivierbaren Planleistungen seitens der Gebäudewirtschaft aus.

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)

Die Veranschlagung berücksichtigt u.a. Erträge aus der Auflösung von PRAP (Passiver Rechnungsabgrenzungsposten) aus erhaltenen Bildungspauschalmitteln für Schulbaumaßnahmen sowie Erträge aus der Auflösung von Sonderposten im Zusammenhang mit den Förderprogrammen Gute Schule 2020 sowie dem DigitalPakt Schulische Infrastruktur NRW. Weiter werden auch Erträge aus der Rückforderung von Fördermitteln berücksichtigt.

Die Verbesserung in 2023 ist im Wesentlichen auf Rückerstattungen aus Corona-bedingten Förderprogrammen zurückzuführen. Nach Prüfung der vorgelegten Verwendungsnachweise konnten städtischerseits in 2023 verstärkt Fördermittel von Trägern des Offenen Ganztags zurückgefordert werden. Ab 2025 führen die auslaufenden Förderprogramme Gute Schule 2020 sowie Digitalpakt Schulische Infrastruktur NRW zu einer kontinuierlichen Reduzierung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

In dieser Zeile werden u. a. die Aufwendungen für Schülerbeförderung, Lernmittelfreiheit, konsumtive bauliche Änderungen und Planungsmittel, Schülerbeköstigung sowie der Betreuungsaufwand im Rahmen der Gebundenen Ganztagsschule, der Halbtagschule in der Sekundarstufe I sowie der Offenen Ganztagsschule und weitere Schülerbetreuungsmaßnahmen berücksichtigt.

Für 2025ff. wurden bezüglich der schulischen Ganztagsbetreuung von Kindern und Jugendlichen Aufwandssteigerungen eingeplant. Tarfkostensteigerungen bei den Trägern des Offenen Ganztags sowie der stetig fortgeführte Ausbau des Offenen Ganztagschule begründen diese Mehrbedarfe. Mit Blick auf den Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung ab dem Schuljahr 2026/2027 wurde finanzwirtschaftlich ein sukzessiver Platzausbau bis zu 39.100 Plätze ab dem Schuljahr 2029/2030 eingeplant (siehe hierzu auch Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) und Zeile 4 (öffentl. – rechtliche Leistungsentgelte)). Es wurden weitere Mehraufwendungen im Bereich der Schülerfahrkosten veranschlagt. Im Bereich des Schülerspezialverkehrs begründen gestiegene Sach- und Personalkosten für Schulbusse und Taxen sowie Tarifsteigerungen der Kölner Verkehrs-Betriebe AG (KVB) im Bereich des Schülertickets die Mehrbedarfe. Ebenfalls wurden ab 2025 Aufwandssteigerungen für die steigenden Bedarfe im Zusammenhang mit der schulischen IT-Infrastruktur berücksichtigt. Mehrbedarfe für pädagogische Lizenzen sowie Planungs- und Systembetreuungskosten für das eigenständige Daten- und Kommunikationsnetzwerk der Kölner Schulen (CAS - Cologne Area Schoolnet) begründen die Mehraufwendungen. Es erfolgte ferner ab 2025 eine haushaltsneutrale Umschichtung der Lehr- und Unterrichtsmittel mit einem Anschaffungswert ab 60 € bis 800 € (netto) in die Zeile 16 (sonstige ordentl. Aufwendungen) aus finanzstatistischen Gründen.

Ansätze für Aufwendungen zur Erfüllung von Verträgen mit erheblichen Zahlungsverpflichtungen im Planungszeitraum 2025 bis 2026:

Für die Beförderung von Schülerinnen und Schülern mit Schulbussen sind für die Geschäftsjahre 2025 und 2026 jeweils 8 Mio. eingeplant. Hinzu kommt die Beförderung von Personenkraftwagen (Taxen) mit einem Planwert von jeweils 1,86 Mio. € für 2025 und 2026. Grund für die Erhöhung sind gestiegene Sach- und Personalkosten. Für das Schülerticket sind aufgrund steigender Schülerzahlen und gestiegenen Ticketpreisen Mittel in Höhe von rd. 16,6 Mio. € in 2025 und rd. 18,3 Mio. € in 2026 eingeplant. Für den Support der IT-Infrastruktur in den Schulen durch NetCologne sind im Jahr 2025 rd. 18,8 Mio. € und in 2026 rd. 20,4 Mio. € vorgesehen.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)

Es werden die Abschreibungen für investive Beschaffungen u. a. von schulischen Einrichtungsgegenständen abgebildet. Im Zusammenhang mit der Erhebung von Elternbeiträgen werden weiterhin Aufwendungen aufgrund von Forderungsverlusten veranschlagt; siehe Zeile 4 (öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte).

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Hier sind u. a. enthalten (Angaben in €):

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zuschuss an mittendrin e.V.	75.000	75.000	69.666	66.977
Bezirksbezogene Mittel gem. § 37 Abs. 3 GO NRW	54.300	100.028	0	0

Zeile 16 (sonstige ordentl. Aufwendungen)

In dieser Zeile werden schwerpunktmäßig die Mietaufwendungen einschl. der Nebenkostenvorauszahlungen für Schulgebäude an die Gebäudewirtschaft abgebildet (2025: rd. 327,1 Mio. €, 2026: rd. 364 Mio. €, 2027: rd. 344,5 Mio. €, 2028: rd. 362,1 Mio. €, 2029: rd. 379,1 Mio. €). Auch die Aufwendungen für die Schülerunfallversicherung sowie die Aufwendungen aus der Auflösung ARAP (Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten) für geleistete Zuwendungen sind in dieser Zeile berücksichtigt (Auflösung Passiver Rechnungsabgrenzungsposten siehe Zeile 7). Ab 2025 wurden erstmalig die Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter bei dieser Teilplanzeile veranschlagt. Aus finanzstatistischen Gründen wurden hierzu Lehr- und Unterrichtsmittel mit Anschaffungskosten ab 60 € bis 800 € netto haushaltsneutral von der Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) in die Zeile 16 (sonst. ordentl. Aufwendungen) umgeschichtet.

Teilfinanzplan

Zeile 1 (Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen)

In 2023 ist die deutliche Verbesserung auf einen erneuten veränderten Einsatz der Mittel der Bildungspauschale des Landes NRW zurückzuführen. Die Bildungspauschale wurde wie in den Vorjahren nicht als konsumtive Zuwendung zur teilweisen Refinanzierung der Mieten inkl. Nebenkosten für Schulgebäude, sondern als investive Zuwendung zur Gegenfinanzierung für investive Schulneu- und erweiterungsbauten bei der Gebäudewirtschaft eingesetzt (siehe hierzu auch Ertragsreduzierung in Teilergebnisrechnung bei Zeile 2, Zuwendungen und allgemeine Umlagen).

Zeile 9 (Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen)

Die Kosten für Baumaßnahmen werden im Wirtschaftsplan der Gebäudewirtschaft abgebildet. Im städtischen Teilfinanzplan Schulträgeraufgaben werden die investiven Auszahlungen für Ausstattung und Geräte, Einrichtung sowie Computertechnologie an städtischen Schulen veranschlagt. Die Schwankungen in den einzelnen Haushaltsjahren resultieren daraus, dass sich die Veranschlagung der benötigten investiven Mittel danach richtet, wie viele und welche Schulbauprojekte in den jeweiligen Jahren fertig gestellt werden und einzurichten sowie mit Computern auszustatten sind.

Finanzstellen 4010-0301-X-0001 – 4050-0301-X-0001 Ausstattung und Geräte

Aus diesen Pauschalansätzen werden u. a. die für den lehrplanmäßigen Unterricht notwendigen Einrichtungsgegenstände, technischen Geräte, Schulsportgeräte und sonstigen investiven Lehr- u. Unterrichtsmittel ab Anschaffungs- und Herstellungskosten von 800 € (netto) finanziert.

Finanzstellen 4010-0301-0-0972 – 4016-0301-0-0972 Computertechnologie

Diese Pauschalansätze dienen der notwendigen Erneuerung bzw. Modernisierung von PC, Monitoren, Druckern, Beamern inkl. Verkabelung in den Klassen- und Computerräumen der städtischen Schulen.

Finanzstellen 4010-0301-0-4500 – 4016-0301-0-4500 Einrichtung

Pauschalansätze für die (Fach-) Raumeinrichtungen in städtischen Schulen zur Anpassung an sicherheitstechnische Vorschriften und lehrplanmäßige Erfordernisse.

Zeile 11 (Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen)

Es werden die investiven Zuwendungen mit Gegenleistungsverpflichtung an die Gebäudewirtschaft der Stadt Köln abgebildet. Die Mittel werden dort für schulische Zwecke eingesetzt.

Die aus den Jahren 2022 und 2023 angesparten Mittel der Bildungspauschale des Landes NRW werden in 2025 als Zuwendung zur Gegenfinanzierung für investive Schulneu- und erweiterungsbauten bei der Gebäudewirtschaft veranschlagt.

Produktbereich 04

Kultur und Wissenschaft

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan 2025	2026	Mittelfristplanung		
						2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.197.386	11.274.404	10.140.033	9.955.780	9.846.661	10.162.348	9.914.159
3	+ Sonstige Transfererträge	94.333	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.882.413	3.773.771	4.548.771	4.548.771	4.548.771	4.548.771	4.548.771
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.471.024	16.570.377	16.900.326	17.054.937	17.039.744	17.182.946	17.093.737
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	171.619	151.938	159.138	159.138	159.138	159.138	159.138
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.273.601	287.782	204.016	204.016	204.016	204.016	204.016
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	31.090.376	32.060.272	31.954.284	31.924.643	31.800.331	32.259.220	31.921.822
11	- Personalaufwendungen	60.145.111	60.173.734	73.225.174	75.285.599	75.769.657	76.751.011	77.768.412
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.706.655	42.297.202	36.659.744	34.571.755	33.958.742	33.871.994	33.204.621
14	- Bilanzielle Abschreibungen	7.070.789	6.646.786	6.899.362	7.075.885	7.576.961	10.244.225	10.225.931
15	- Transferaufwendungen	136.131.131	154.291.237	177.290.699	175.177.152	176.521.857	178.316.959	180.229.335
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	31.020.611	33.145.060	33.238.323	33.309.589	32.336.019	32.797.317	33.618.864
17	= Ordentliche Aufwendungen	276.074.297	296.554.019	327.313.302	325.419.979	326.163.235	331.981.505	335.047.163
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-244.983.921	-264.493.748	-295.359.017	-293.495.336	-294.362.904	-299.722.286	-303.125.342
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.640	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-1.640	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-244.985.561	-264.493.748	-295.359.017	-293.495.336	-294.362.904	-299.722.286	-303.125.342
23	+ Außerordentliche Erträge	228.050	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	123.178	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	104.872	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-244.880.689	-264.493.748	-295.359.017	-293.495.336	-294.362.904	-299.722.286	-303.125.342
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.963	1.380	600	600	600	600	600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.564.135	5.791.162	5.505.785	5.241.256	5.342.606	5.342.606	5.342.606
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-249.441.862	-270.283.530	-300.864.203	-298.735.991	-299.704.910	-305.064.292	-308.467.348

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A) Produktbereichssummen

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.959.016	4.547.066	3.241.773	2.273.774	0	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.781	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	79.071	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	5.041.868	4.547.066	3.241.773	2.273.774	0	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	22.998.388	65.320.890	64.846.000	82.560.000	18.000.000	22.680.000	110.715.000	104.699.000	123.578.000
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	6.209.432	17.070.170	10.969.928	8.963.428	0	10.600.000	17.601.728	9.226.728	6.596.728
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	1.400.000	0	1.000.000	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	1.978.083	400.000	981.000	381.000	0	0	95.000	95.000	95.000
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	32.585.903	82.791.060	77.796.928	91.904.428	18.000.000	33.280.000	128.411.728	114.020.728	130.269.728
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-27.544.035	-78.243.994	-74.555.155	-89.630.654	-18.000.000	-33.280.000	-126.911.728	-112.520.728	-128.769.728
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								10.400.000	5.600.000	2.000.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								20.050.000	8.130.000	5.100.000

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0401 Museumsreferat

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0401 Museumsreferat

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.460	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	15	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.475	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	280.241	864.758	759.121	785.687	790.562	800.640	810.877
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	259.053	4.207.361	3.746.137	3.341.702	3.035.633	2.615.682	3.159.528
14	- Bilanzielle Abschreibungen	33.446	12.235	12.227	12.227	12.227	12.227	12.227
15	- Transferaufwendungen	4.778.000	9.464.888	9.725.272	8.655.571	7.696.020	7.410.859	7.290.471
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.902.401	2.168.209	2.087.038	2.080.432	2.070.142	2.066.426	2.065.074
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.253.141	16.717.452	16.329.794	14.875.618	13.604.583	12.905.834	13.338.176
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-7.249.666	-16.717.452	-16.329.794	-14.875.618	-13.604.583	-12.905.834	-13.338.176
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-7.249.666	-16.717.452	-16.329.794	-14.875.618	-13.604.583	-12.905.834	-13.338.176
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-7.249.666	-16.717.452	-16.329.794	-14.875.618	-13.604.583	-12.905.834	-13.338.176
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	67.067	114.341	77.750	71.614	73.965	73.965	73.965
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-7.316.733	-16.831.792	-16.407.544	-14.947.232	-13.678.548	-12.979.799	-13.412.141

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0401 Museumsreferat

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	80.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	80.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	135.384	0	6.825.000	6.825.000	0	0	40.950.000	40.950.000	40.950.000
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.008.096	11.412.200	3.064.200	2.979.200	0	0	2.756.200	2.756.200	2.756.200
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	1.143.480	11.412.200	9.889.200	9.804.200	0	0	43.706.200	43.706.200	43.706.200
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.063.480	-10.412.200	-8.889.200	-8.804.200	0	0	-42.706.200	-42.706.200	-42.706.200
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0401 Museumsreferat

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan				Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026		2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0401-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.360	50.000	54.000	54.000	0	0	54.000	54.000	54.000	393.835	663.835
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.360	-50.000	-54.000	-54.000	0	0	-54.000	-54.000	-54.000	-393.835	-663.835

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4500-0401-0-0001 Interim Depot Museen

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	32.232	1.660.000	308.000	223.000	0	0	0	0	0	1.692.232	2.223.232
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-32.232	-1.660.000	-308.000	-223.000	0	0	0	0	0	-1.692.232	-2.223.232

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4500-0401-0-0002 Zentraldepot Museen

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	135.384	0	6.825.000	6.825.000	0	0	40.950.000	40.950.000	40.950.000	635.384	137.135.384
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	75.612	7.000.000	0	0	0	0	0	0	0	6.575.612	6.575.612
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-210.995	-7.000.000	-6.825.000	-6.825.000	0	0	-40.950.000	-40.950.000	-40.950.000	-7.210.995	-143.710.995

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4500-0401-0-0003 Digitale Infrastruktur Museen

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	202.200	202.200	202.200	0	0	202.200	202.200	202.200	25.350	1.036.350
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-202.200	-202.200	-202.200	0	0	-202.200	-202.200	-202.200	-25.350	-1.036.350

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0401 Museumsreferat

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
4500-0401-0-1000 Ankaufsetat Museen												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	80.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	2.314.408	7.314.408
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	898.893	2.500.000	2.500.000	2.500.000	0	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000	10.160.697	22.660.697
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-818.893	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-7.846.290	-15.346.290
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 0401 Museumsreferat

Teilergebnisplan

Vermerk

Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen. Entsprechend verpflichten Mindererträge zu Minderaufwendungen.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Eigenmittel für Sonderausstellungen der Museen und Mittel des Technischen Infrastrukturprogrammes (Renovierungsprogramm Museen und Kulturbauten) sind zentral geplant. Sie werden nach entsprechendem Ausschussbeschluss haushaltsneutral in die sachlich zuständigen Teilpläne der Museen umgeschichtet.

Für die „Museumsnacht“ und den „Langen Donnerstag“ wird ein jährlicher Bewachungsansatz veranschlagt. Die Mittel werden bedarfsorientiert und haushaltsneutral in die sachlich zuständigen Teilpläne der Museen umgeschichtet.

Ab 2025 befindet sich der Digitalisierungsetat der Museen im Teilplan des Museumsreferats.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Folgende Zuschüsse sind berücksichtigt (in €):

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Betriebskostenzuschuss an die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Wallraf-Richartz-Museum/Fondation Corboud	4.778.000	9.398.888	9.659.272	8.589.571
Zuschuss an die Universität zu Köln zur Restaurierung der Historischen Stadtbibliothek		66.000	66.000	66.000

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Für die Anmietung eines Interimsdepots für die Museen wird ein jährlicher Ansatz eingeplant.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 4500-0401-0-1000 Ankaufsetat Museen (ohne Wallraf-Richartz-Museum/Fondation Corboud)

Für Sammlungsankäufe steht ein Sockelbetrag von 1 Mio. € zur Verfügung. Einzahlungen aus Zuwendungen sind zweckgebunden zugunsten der Auszahlungen für Ankäufe und werden maximal in Höhe des eingeplanten Betrags von 1 Mio. € aus der Auszahlungsseite zu 150% bereitgestellt. Somit beträgt der städtische Eigenanteil höchstens 1,5 Mio. €. Im Übrigen berechtigen Mehreinzahlungen zu Mehrauszahlungen in gleicher Höhe.

Finanzstelle 4500-0401-0-0001 Interim Depot Museen

Nach der Anmietung eines Interimsdepots sind die Räumlichkeiten entsprechend der besonderen Anforderungen an die Lagerung und Arbeit vor Ort zu gestalten. Die Auszahlungen werden für die Einrichtung (u.a. Arbeitsplätze und Regalsysteme) und Ausstattung (u.a. Sicherheitstechnik und Klimaanlage) eingeplant.

Finanzstelle 4500-0401-0-0002 Zentraldepot Museen

Die Mittel werden für die Planung und Umsetzung eines Zentraldepots der Museen veranschlagt.

Finanzstelle 4500-0401-0-0003 Digitale Infrastruktur der Museen

Die personenbezogenen und übergreifenden Arbeitsplatzausstattungen in den Museen müssen auf den aktuellen Stand der Technik innerhalb der Stadt Köln gebracht werden. Mit der jährlichen Pauschale soll darüber hinaus sichergestellt werden, dass die so geschaffenen und bestehenden Strukturen gesichert werden können.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0402 Museum Ludwig

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0402 Museum Ludwig

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.850.736	1.479.090	1.654.080	1.550.765	1.443.511	1.360.012	1.336.956
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.761.673	3.115.992	3.189.592	3.189.592	3.189.592	3.189.592	3.189.592
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	90.106	5.113	5.113	5.113	5.113	5.113	5.113
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	88.505	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	4.791.020	4.600.196	4.848.785	4.745.470	4.638.216	4.554.717	4.531.661
11	- Personalaufwendungen	3.831.230	3.333.662	3.711.022	3.811.412	3.844.259	3.878.477	3.933.821
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.375.896	7.924.097	6.953.735	6.825.501	6.750.567	6.710.902	6.232.247
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.683.341	3.140.601	3.138.392	3.138.392	3.138.392	3.138.392	3.138.392
15	- Transferaufwendungen	35.684	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	868.188	643.972	608.513	590.400	578.379	561.961	555.030
17	= Ordentliche Aufwendungen	18.794.339	15.042.333	14.411.662	14.365.706	14.311.596	14.289.733	13.859.490
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-14.003.319	-10.442.137	-9.562.877	-9.620.236	-9.673.380	-9.735.016	-9.327.829
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-14.003.319	-10.442.137	-9.562.877	-9.620.236	-9.673.380	-9.735.016	-9.327.829
23	+ Außerordentliche Erträge	99.971	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	5.078	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	94.893	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-13.908.426	-10.442.137	-9.562.877	-9.620.236	-9.673.380	-9.735.016	-9.327.829
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	612.776	695.754	694.970	671.606	680.558	680.558	680.558
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-14.521.202	-11.137.891	-10.257.847	-10.291.842	-10.353.938	-10.415.573	-10.008.387

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0402 Museum Ludwig

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	613.000	500.000	500.000	500.000	0	0	500.000	500.000	500.000
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	613.000	500.000	500.000	500.000	0	0	500.000	500.000	500.000
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	3.050.000	3.400.000	4.500.000	0	0	3.500.000	3.500.000	3.500.000
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.107.034	1.025.000	1.203.500	1.095.000	0	0	1.025.000	1.025.000	1.025.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	1.107.034	4.075.000	4.603.500	5.595.000	0	0	4.525.000	4.525.000	4.525.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-494.034	-3.575.000	-4.103.500	-5.095.000	0	0	-4.025.000	-4.025.000	-4.025.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	0	300.000	0	0	0	0	0	0	0	300.000
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-300.000	0	0	0	0	0	0	0	-300.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0402 Museum Ludwig

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0402-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.000	0	0	0	0	0	0	0	0	8.196	8.196
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.000	2.000
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	98.934	25.000	203.500	95.000	0	0	25.000	25.000	25.000	721.845	1.095.345
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-95.934	-25.000	-203.500	-95.000	0	0	-25.000	-25.000	-25.000	-711.648	-1.085.148

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

4511-0402-0-0060 Erneuerung RLT-Anlagen

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.000.000	600.000	2.000.000	0	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.752.386	11.352.386
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-2.000.000	-600.000	-2.000.000	0	0	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.752.386	-11.352.386

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

4511-0402-0-1000 Sanierung Museum Ludwig/Philharmonie

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.000.000	1.500.000	1.500.000	0	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.000.000	8.500.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-1.000.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.000.000	-8.500.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

4511-0402-0-1100 Sanierung Hallen Kalk

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	50.000	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0	0	100.000	2.100.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-50.000	-1.000.000	-1.000.000	0	0	0	0	0	-100.000	-2.100.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0402 Museum Ludwig

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
4511-0402-0-2000 Ankaufsetat Museum Ludwig												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	610.000	500.000	500.000	500.000	0	0	500.000	500.000	500.000	7.299.462	9.799.462
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.008.099	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	11.910.495	16.910.495
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-100.000	-100.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-398.099	-500.000	-500.000	-500.000	0	0	-500.000	-500.000	-500.000	-4.511.033	-7.011.033
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe:** 0402 Museum Ludwig**Teilergebnisplan****Vermerk**

Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen. Entsprechend verpflichten Mindererträge zu Minderaufwendungen.

Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)

In 2023 konnten für Sonderausstellungen wie z.B. „Ursula“ Zuwendungen eingeworben werden.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)

Die vergleichsweise hohen Erträge in 2023 resultieren aus Erstattungen der gesetzlichen Sozialversicherungen und Erstattungen von verbundenen Unternehmen.

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)

Die Auflösung von Rückstellungen begründeten die Mehrerträge in 2023.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Notwendige Maßnahmen am Gebäude und an Betriebsanlagen (u.a. laufende Unterhaltung, Wartung, Instandhaltung und Reparatur) begründeten die höheren Aufwendungen in 2023.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

In 2023 resultierten die Aufwendungen aus der anteiligen Weitergabe von Finanzhilfen aus dem Kulturfonds Energie des Bundes an die Philharmonie.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Die hohen Aufwendungen in 2023 resultieren vorrangig aus gestiegenen Werbekosten u.a. für die Sonderausstellung „Ursula“ (korrespondierend zu Zeile 2).

Teilfinanzplan

Finanzstelle 0000-0402-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

Dringend benötigte Beschaffungen wie z.B. für eine Videoanzeigenwand, Serverstruktur und Konferenztechnik begründen die geplanten Auszahlungen.

Finanzstelle 4511-0402-0-2000 Ankaufsetat Museum Ludwig

Die Peter und Irene Ludwig Stiftung bezuschusst den Erwerb von Kunstwerken des Museums Ludwig mit 0,5 Mio. € pro Jahr. Gleichzeitig werden städtische Eigenmittel in gleicher Höhe bereitgestellt, sodass das Museum über einen jährlichen Ankaufsetat von 1 Mio. € verfügen kann. Über diese Planung hinausgehende Mehreinzahlungen aus Zuwendungen berechtigen zu Mehrauszahlungen in gleicher Höhe.

Finanzstelle 4511-0402-0-0060 Erneuerung RLT-Anlage

Für die Erneuerung der RLT-Anlage werden ab 2026 jährlich 2 Mio. € veranschlagt. In 2025 liegt der Bedarf geringer.

Finanzstelle 4511-0402-0-1000 Sanierung Museum Ludwig/Philharmonie

Die Bausubstanz und technischen Anlagen des Gebäudekomplexes sind in einem sanierungsbedürftigen Zustand. Für die Machbarkeitsstudie und die Vorplanung werden Auszahlungen eingeplant.

Finanzstelle 4511-0402-0-1100 Sanierung Hallen Kalk

Für die Planung der Maßnahme werden Mittel bereitgestellt.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0403 Römisch-Germanisches Museum

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0403 Römisch-Germanisches Museum

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200.911	193.411	193.411	193.411	193.411	193.411	2.953
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	167.594	17.438	30.238	30.238	30.238	30.238	30.238
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	522	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	369.026	210.849	223.649	223.649	223.649	223.649	33.191
11	- Personalaufwendungen	1.741.607	1.764.341	2.039.297	2.086.027	2.100.901	2.131.214	2.162.003
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.882.474	1.860.906	1.923.064	1.711.970	1.670.696	1.612.670	1.588.173
14	- Bilanzielle Abschreibungen	369.861	275.225	275.031	275.031	275.031	275.031	275.031
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	660.104	457.067	454.127	324.803	323.925	322.726	322.219
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.654.046	4.357.539	4.691.519	4.397.832	4.370.553	4.341.640	4.347.426
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-4.285.020	-4.146.690	-4.467.870	-4.174.183	-4.146.904	-4.117.992	-4.314.235
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-4.285.020	-4.146.690	-4.467.870	-4.174.183	-4.146.904	-4.117.992	-4.314.235
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-4.285.020	-4.146.690	-4.467.870	-4.174.183	-4.146.904	-4.117.992	-4.314.235
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	371.612	424.537	429.180	411.322	418.164	418.164	418.164
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-4.656.632	-4.571.227	-4.897.050	-4.585.506	-4.565.069	-4.536.156	-4.732.399

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 0403 Römisch-Germanisches Museum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	4.497.582	17.227.900	19.950.000	32.100.000	0	0	37.050.000	41.220.000	9.350.000
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	8.384	12.000	1.512.000	1.512.000	0	0	1.512.000	1.512.000	12.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	4.505.966	17.239.900	21.462.000	33.612.000	0	0	38.562.000	42.732.000	9.362.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-4.505.966	-17.239.900	-21.462.000	-33.612.000	0	0	-38.562.000	-42.732.000	-9.362.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan		Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029	
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	8.384	12.000	12.000	12.000	0	0	12.000	12.000	12.000	78.346
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-8.384	-12.000	-12.000	-12.000	0	0	-12.000	-12.000	-12.000	-78.346
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 0403 Römisch-Germanisches Museum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
4512-0403-0-1000 Sanierung Römisch-Germanisches Museum												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.497.582	17.227.900	19.950.000	32.100.000	0	0	37.050.000	41.220.000	9.350.000	25.964.337	165.634.337
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	1.500.000	1.500.000	0	0	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000	7.500.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-4.497.582	-17.227.900	-21.450.000	-33.600.000	0	0	-38.550.000	-42.720.000	-9.350.000	-27.464.337	-173.134.337
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	0403	Römisch-Germanisches Museum

Teilergebnisplan

Vermerk

Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen. Entsprechend verpflichten Mindererträge zu Minderaufwendungen.

Zeile 5 (privatrechtliche Leistungsentgelte)

Die Mehrerträge begründeten sich in 2023 aus der hohen Besuchernachfrage im Interim und der Nichtumsetzung der geplanten freien Eintritte.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Die Mehraufwendungen in 2023 resultierten vorrangig aus der Miete für das Interim. Ab 2026 liegt der Ansatz der Mieten aufgrund geplanter Abmietungen niedriger.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 4512-0403-0-1000 Sanierung Römisch-Germanisches Museum

Die Maßnahme wird fortgeführt. Die Veranschlagung basiert auf der Fortschreibung der Mittelabflussplanung.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0404 Rautenstrauch-Joest-Museum

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0404 Rautenstrauch-Joest-Museum

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.598.058	917.282	911.002	879.605	879.605	879.605	879.605
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	200.401	191.200	208.375	197.000	197.000	197.000	207.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.367	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	40.211	100	100	100	100	100	100
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.849.038	1.108.582	1.119.477	1.076.705	1.076.705	1.076.705	1.086.705
11	- Personalaufwendungen	2.193.409	1.996.934	2.049.737	2.107.485	2.122.331	2.152.822	2.183.793
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.254.391	5.183.602	4.885.327	4.726.510	4.615.932	4.469.103	4.339.328
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.043.466	1.258.466	1.257.581	1.257.581	1.257.581	1.257.581	1.257.581
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	485.630	373.591	344.354	346.398	339.260	329.512	325.396
17	= Ordentliche Aufwendungen	9.976.897	8.812.592	8.536.998	8.437.974	8.335.104	8.209.017	8.106.099
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-8.127.859	-7.704.010	-7.417.521	-7.361.270	-7.258.400	-7.132.313	-7.019.394
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-8.127.859	-7.704.010	-7.417.521	-7.361.270	-7.258.400	-7.132.313	-7.019.394
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-8.127.859	-7.704.010	-7.417.521	-7.361.270	-7.258.400	-7.132.313	-7.019.394
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	291.918	377.415	325.100	310.964	316.380	316.380	316.380
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-8.419.777	-8.081.425	-7.742.620	-7.672.234	-7.574.780	-7.448.693	-7.335.774

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 0404 Rautenstrauch-Joest-Museum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	4.000.000	2.000.000	4.100.000	0	0	5.200.000	2.900.000	450.000
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	31.646	115.000	115.000	115.000	0	0	115.000	115.000	15.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	31.646	4.115.000	2.115.000	4.215.000	0	0	5.315.000	3.015.000	465.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-31.646	-4.115.000	-2.115.000	-4.215.000	0	0	-5.315.000	-3.015.000	-465.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30.000	30.000
Summe investive Auszahlungen	14.539	15.000	15.000	15.000	0	0	15.000	15.000	15.000	229.844	304.844
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-14.539	-15.000	-15.000	-15.000	0	0	-15.000	-15.000	-15.000	-199.844	-274.844
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 0404 Rautenstrauch-Joest-Museum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan				Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
		2024	2025	2026		2025	2026	2027	2028	2029		

4513-0404-0-1000 Erneuerung Ständige Sammlung

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	17.107	100.000	100.000	100.000	0	0	100.000	100.000	0	161.238	561.238
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-17.107	-100.000	-100.000	-100.000	0	0	-100.000	-100.000	0	-161.238	-561.238

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4513-0404-0-1730 Neubau Kulturzentrum am Neumarkt

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	4.000.000	2.000.000	4.100.000	0	0	5.200.000	2.900.000	450.000	4.994.880	19.644.880
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	279.094	279.094
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-4.000.000	-2.000.000	-4.100.000	0	0	-5.200.000	-2.900.000	-450.000	-5.273.974	-19.923.974

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Produktbereich:	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	0404	Rautenstrauch-Joest-Museum

Teilergebnisplan

Vermerk

Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen. Entsprechend verpflichten Mindererträge zu Minderaufwendungen.

Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)

Die hohen Erträge in 2023 ergaben sich aus Zuwendungen für die Sonderausstellungen „Liebe Global“, „Leaky Archive“ und das „360 Grad Projekt“.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)

Erstattungen der gesetzlichen Sozialversicherung begründeten die Erträge in 2023.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Der Ansatz beinhaltet insbesondere die jährliche Vergütung an die ARGE KAN für die Durchführung des technischen Betriebs im Gebäudekomplex „Kulturzentrum am Neumarkt“. Zusätzlich sind Mittel enthalten für weitere notwendige Unterhaltungsmaßnahmen am Gebäude und an Betriebsanlagen, die nicht von der Nachtragsvereinbarung abgedeckt sind.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 4513-0404-0-1000 Erneuerung Ständige Sammlung

Die Dauerausstellung wird schrittweise über mehrere Jahre erneuert. Für die damit verbundenen Anschaffungen (u.a. Vitrinen, Beleuchtung und Medientechnik) werden jährlich Mittel veranschlagt.

Finanzstelle 4513-0404-0-1730 Neubau Kulturzentrum am Neumarkt

Auf der Ebene 5.0 bestehen gravierende Baumängel. Für die Sanierung und Optimierung des Fotoarchivs, der Depotflächen und der Arbeitsbereiche werden Auszahlungen eingeplant.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0405 Museum für Angewandte Kunst

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0405 Museum für Angewandte Kunst

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	85.202	34.174	50.502	50.502	50.502	49.689	40.750
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	89.951	72.878	221.278	87.986	84.178	84.178	84.178
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	522	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	175.674	107.053	271.780	138.488	134.680	133.867	124.928
11	- Personalaufwendungen	1.583.818	1.427.341	2.100.984	2.125.730	2.136.742	2.167.342	2.198.422
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.547.878	2.791.438	2.481.937	2.424.169	2.384.137	2.333.501	2.228.523
14	- Bilanzielle Abschreibungen	357.254	46.347	46.314	46.314	46.314	46.314	46.314
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	181.544	6.624	6.229	6.032	5.902	5.723	5.648
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.670.493	4.271.751	4.635.465	4.602.246	4.573.095	4.552.881	4.478.906
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-5.494.819	-4.164.698	-4.363.685	-4.463.758	-4.438.415	-4.419.014	-4.353.978
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-5.494.819	-4.164.698	-4.363.685	-4.463.758	-4.438.415	-4.419.014	-4.353.978
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-5.494.819	-4.164.698	-4.363.685	-4.463.758	-4.438.415	-4.419.014	-4.353.978
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	242.939	255.770	270.092	262.283	265.275	265.275	265.275
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-5.737.758	-4.420.468	-4.633.777	-4.726.041	-4.703.690	-4.684.289	-4.619.253

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 0405 Museum für Angewandte Kunst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	1.500.000	920.000	3.680.000	0	3.680.000	3.680.000	920.000	60.000.000
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	211.985	44.000	44.000	4.000	0	0	4.000	4.000	4.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	211.985	1.544.000	964.000	3.684.000	0	3.680.000	3.684.000	924.000	60.004.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-211.985	-1.544.000	-964.000	-3.684.000	0	-3.680.000	-3.684.000	-924.000	-60.004.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								3.680.000	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	490.398	490.398
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-490.398	-490.398
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 0405 Museum für Angewandte Kunst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0405-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	211.985	44.000	44.000	4.000	0	0	4.000	4.000	4.000	887.407	947.407
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000	100.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-211.985	-44.000	-44.000	-4.000	0	0	-4.000	-4.000	-4.000	-987.407	-1.047.407

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4514-0405-0-0300 RLT-Anlage

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	500.000	0	0	0	0	0	0	0	422.365	422.365
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-500.000	0	0	0	0	0	0	0	-422.365	-422.365

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4514-0405-0-1000 Sanierung MAKK

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.000.000	920.000	3.680.000	0	3.680.000	3.680.000	920.000	60.000.000	1.800.000	71.000.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-1.000.000	-920.000	-3.680.000	0	-3.680.000	-3.680.000	-920.000	-60.000.000	-1.800.000	-71.000.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

3.680.000 0 0

4514-0405-0-1001 Neueinrichtung Schausammlung

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	800.000	800.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-800.000	-800.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Produktbereich:	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	0405	Museum für Angewandte Kunst

Teilergebnisplan

Vermerk

Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen. Entsprechend verpflichten Mindererträge zu Minderaufwendungen.

Zeile 5 (privatrechtliche Leistungsentgelte)

Ab 2025 werden wieder Erträge durch Eintritte eingeplant.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Notwendige Maßnahmen am Gebäude, wie laufende Unterhaltung, Wartung, Instandhaltung, Reparatur oder insbesondere im Zusammenhang mit dem Brandschutzkonzept, begründen die Aufwendungen.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Insbesondere werden Aufwendungen für Druck, Öffentlichkeitsarbeit und Geschäftsaufwendungen abgebildet.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 0000-0405-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

In 2023 begründete die Neumöblierung des Foyers mit Sitzecken, die neue Verkaufstheke im Shop sowie die Neueinrichtung der Garderobe die Auszahlungen. In 2025 sind Mittel für Beschaffungen für die Museumspädagogik berücksichtigt.

Finanzstelle 4514-0405-0-1000 Sanierung MAKK

Die Bausubstanz und technischen Anlagen des Museums befinden sich in einem schlechten bis sehr schlechten Zustand und müssen saniert werden. Für die weitergehende Planung sind Mittel veranschlagt.

Finanzstelle 4514-0405-0-1001 Neueinrichtung Schausammlung

Für die Neugestaltung und Neukonzeption der Schausammlung wurden 2024 einmalig Mittel bereitgestellt.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0406 Museum für Ostasiatische Kunst

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 0406 Museum für Ostasiatische Kunst

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	255.279	240.463	237.579	237.579	237.579	237.579	212.700
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	179.226	242.075	248.075	248.075	248.075	248.075	248.075
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	687	100	100	100	100	100	100
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	67.654	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	502.846	482.638	485.754	485.754	485.754	485.754	460.875
11	- Personalaufwendungen	801.352	927.529	934.973	956.824	963.582	977.502	991.640
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.840.037	1.049.447	1.152.878	1.162.301	1.159.986	1.178.333	1.065.197
14	- Bilanzielle Abschreibungen	321.199	277.382	277.187	277.187	277.187	277.187	277.187
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	144.853	159.464	148.920	143.684	140.209	135.464	133.460
17	= Ordentliche Aufwendungen	3.107.442	2.413.822	2.513.958	2.539.996	2.540.964	2.568.485	2.467.484
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-2.604.595	-1.931.184	-2.028.204	-2.054.242	-2.055.210	-2.082.731	-2.006.608
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-2.604.595	-1.931.184	-2.028.204	-2.054.242	-2.055.210	-2.082.731	-2.006.608
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-2.604.595	-1.931.184	-2.028.204	-2.054.242	-2.055.210	-2.082.731	-2.006.608
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	128.503	144.933	142.784	138.595	140.200	140.200	140.200
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-2.733.099	-2.076.116	-2.170.988	-2.192.837	-2.195.410	-2.222.931	-2.146.808

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 0406 Museum für Ostasiatische Kunst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	600.000	2.000.000	2.000.000	0	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	6.000	6.000	6.000	0	0	6.000	6.000	6.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	0	606.000	2.006.000	2.006.000	0	0	2.006.000	2.006.000	2.006.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	0	-606.000	-2.006.000	-2.006.000	0	0	-2.006.000	-2.006.000	-2.006.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan		Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029	
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	27.500	27.500
Summe investive Auszahlungen	0	6.000	6.000	6.000	0	0	6.000	6.000	6.000	97.833
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-6.000	-6.000	-6.000	0	0	-6.000	-6.000	-6.000	-70.333
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 0406 Museum für Ostasiatische Kunst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

4515-0406-0-1000 Sanierung Museum für Ostasiatische Kunst

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	600.000	2.000.000	2.000.000	0	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	600.000	10.600.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-600.000	-2.000.000	-2.000.000	0	0	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-600.000	-10.600.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Produktbereich:	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	0406	Museum für Ostasiatische Kunst

Teilergebnisplan**Vermerk**

Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen. Entsprechend verpflichten Mindererträge zu Minderaufwendungen.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Notwendige Maßnahmen am Grundstück (z.B. Sanierung der Esplanade und des Innengartens) und Gebäude (u.a. laufende Unterhaltung, Wartung, Instandhaltung oder Reparatur) begründeten die höheren Aufwendungen in 2025.

Teilfinanzplan**Finanzstelle 4515-0406-0-1000 Sanierung Museum für Ostasiatische Kunst**

Die Bausubstanz und technischen Anlagen des Museums befinden sich in einem schlechten bis sehr schlechten Zustand und müssen saniert werden. Für eine Machbarkeitsstudie und die Vorplanung werden Mittel veranschlagt.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0407 Museum Schnütgen

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0407 Museum Schnütgen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	387.693	54.043	54.043	54.043	54.043	54.043	54.043
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.261	99.000	109.500	109.500	109.500	109.500	109.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	692	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	485.647	153.043	163.543	163.543	163.543	163.543	163.543
11	- Personalaufwendungen	1.380.755	1.144.784	1.354.275	1.395.183	1.404.874	1.424.881	1.445.203
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	734.192	578.894	543.698	523.084	509.404	490.721	482.833
14	- Bilanzielle Abschreibungen	101.995	152.047	151.940	151.940	151.940	151.940	151.940
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	76.030	86.976	80.942	77.954	75.971	73.263	72.119
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.292.972	1.962.700	2.130.855	2.148.161	2.142.189	2.140.805	2.152.095
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-1.807.325	-1.809.657	-1.967.312	-1.984.618	-1.978.646	-1.977.262	-1.988.552
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-1.807.325	-1.809.657	-1.967.312	-1.984.618	-1.978.646	-1.977.262	-1.988.552
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-1.807.325	-1.809.657	-1.967.312	-1.984.618	-1.978.646	-1.977.262	-1.988.552
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	59.688	85.743	84.553	78.245	80.662	80.662	80.662
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-1.867.013	-1.895.400	-2.051.865	-2.062.863	-2.059.308	-2.057.923	-2.069.214

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0407 Museum Schnütgen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	5.390	15.000	15.000	15.000	0	0	15.000	15.000	15.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	5.390	15.000	15.000	15.000	0	0	15.000	15.000	15.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-5.390	-15.000	-15.000	-15.000	0	0	-15.000	-15.000	-15.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.050	10.050
Summe investive Auszahlungen	5.390	15.000	15.000	15.000	0	0	15.000	15.000	15.000	157.895	232.895
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-5.390	-15.000	-15.000	-15.000	0	0	-15.000	-15.000	-15.000	-147.845	-222.845
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Produktbereich:	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	0407	Museum Schnütgen

Teilergebnisplan**Vermerk**

Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen. Entsprechend verpflichten Mindererträge zu Minderaufwendungen.

Teilplanzeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)

In 2023 begründeten Zuschüsse zu der Sonderausstellung „Magie Bergkristall“ die Mehrerträge.

Teilplanzeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

In 2023 begründeten gestiegene Bewachungskosten die Mehraufwendungen.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0408 Kölnisches Stadtmuseum

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0408 Kölnisches Stadtmuseum

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199.652	96.737	96.737	96.737	96.737	96.737	96.737
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.383	22.600	112.600	132.600	137.600	142.600	147.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.657	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	75.504	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	294.195	119.337	209.337	229.337	234.337	239.337	244.337
11	- Personalaufwendungen	1.863.622	1.562.748	2.085.335	2.123.148	2.138.279	2.169.187	2.200.580
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.607.607	1.241.401	1.305.625	1.293.532	1.281.285	1.273.878	1.179.774
14	- Bilanzielle Abschreibungen	123.381	248.704	248.529	248.529	248.529	248.529	248.529
15	- Transferaufwendungen	678.844	213.400	151.778	145.921	142.035	136.726	134.485
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.454.254	1.122.288	1.112.930	1.108.670	1.105.843	1.101.982	1.100.352
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.727.708	4.388.541	4.904.198	4.919.801	4.915.971	4.930.301	4.863.720
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-5.433.512	-4.269.203	-4.694.861	-4.690.463	-4.681.633	-4.690.964	-4.619.383
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-5.433.512	-4.269.203	-4.694.861	-4.690.463	-4.681.633	-4.690.964	-4.619.383
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-5.433.512	-4.269.203	-4.694.861	-4.690.463	-4.681.633	-4.690.964	-4.619.383
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	225.413	262.703	281.974	270.383	274.824	274.824	274.824
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-5.658.925	-4.531.906	-4.976.835	-4.960.846	-4.956.457	-4.965.788	-4.894.206

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0408 Kölnisches Stadtmuseum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	5.187.758	20.492.990	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	823.444	25.000	25.000	25.000	0	0	25.000	25.000	25.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	6.011.201	20.517.990	25.000	25.000	0	0	25.000	25.000	25.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-6.011.201	-20.517.990	-25.000	-25.000	0	0	-25.000	-25.000	-25.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan		Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029	
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	18.442	25.000	25.000	25.000	0	0	25.000	25.000	25.000	206.406
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-18.442	-25.000	-25.000	-25.000	0	0	-25.000	-25.000	-25.000	-331.406
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 0408 Kölnisches Stadtmuseum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

4518-0408-0-1001 Neueinrichtung Schausammlung

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	805.001	0	0	0	0	0	0	0	0	1.640.031	1.640.031
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-805.001	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.640.031	-1.640.031

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4518-0408-0-1002 Historische Mitte

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.187.758	20.492.990	0	0	0	0	0	0	0	32.586.116	32.586.116
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-5.187.758	-20.492.990	0	0	0	0	0	0	0	-32.586.116	-32.586.116

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Produktbereich:	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	0408	Kölnisches Stadtmuseum

Teilergebnisplan

Vermerk

Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen. Entsprechend verpflichten Mindererträge zu Minderaufwendungen.

Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)

Zuwendungen u.a. für die Sonderausstellungen „Tell me who you are“ und „Tatort: Karneval in Köln – wie alles begann“ begründeten in 2023 die Mehrerträge.

Zeile 5 (privatrechtliche Leistungsentgelte)

Ab 2025 sind Erträge durch Eintritte wieder eingeplant.

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)

In 2023 resultierten die Erträge aus Auflösungen aus Rückstellungen.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)

Ab 2024 entstehen Abschreibungen für die Beschaffungen im Rahmen des Interims „Haus Sauer“.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Folgende Zuschüsse sind berücksichtigt (in €):

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Gemeinnützige Gesellschaft des Kölner Karnevals mbH	153.425	153.425	142.500	137.011
Ähzebär un Ko e.V. (Jeisterzoch en Kölle)	0	2.275	2.128	2.030
Freunde und Förderer des Kölnischen Brauchtums e.V.	7.700	7.700	7.150	6.880

Der Zuschuss an die Gemeinnützige Gesellschaft des Kölner Karnevals mbH sieht Mittel für den Rosenmontagszug in Höhe von 118.722 € (2025) bzw 114.151 € (2026) und für Straßendekoration in Höhe von 23.778 € (2025) bzw. 22.860 € (2026) vor. Über die Verwendung der Mittel kann nur mit Zustimmung des Ausschusses für Kunst und Kultur entschieden werden.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Der Ansatz umfasst insbesondere die Mieten für das Interim „Modehaus Sauer“.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 4518-0408-0-1001 Neueinrichtung Schausammlung

In 2023 und 2024 wurden Auszahlungen für die Einrichtung im Haus Sauer getätigt.

Finanzstelle 4518-0408-0-1002 Historische Mitte

Die Maßnahme wird nicht in der bisher geplanten Ausgestaltung als Historische Mitte weiterverfolgt. Entsprechend werden keine weiteren Auszahlungsermächtigungen veranschlagt.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0409 Kunst- und Museumsbibliothek

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0409 Kunst- und Museumsbibliothek

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.979	137.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	698	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	4.678	138.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
11	- Personalaufwendungen	1.470.850	2.046.694	1.393.944	1.425.769	1.435.817	1.456.270	1.477.045
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	539.964	194.665	109.885	105.645	102.830	98.987	97.365
14	- Bilanzielle Abschreibungen	36.899	17.357	17.345	17.345	17.345	17.345	17.345
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	610.200	1.029.768	715.700	712.315	710.070	707.002	705.707
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.657.912	3.288.484	2.236.873	2.261.074	2.266.061	2.279.604	2.297.462
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-2.653.235	-3.149.984	-2.233.373	-2.257.574	-2.262.561	-2.276.104	-2.293.962
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-2.653.235	-3.149.984	-2.233.373	-2.257.574	-2.262.561	-2.276.104	-2.293.962
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-2.653.235	-3.149.984	-2.233.373	-2.257.574	-2.262.561	-2.276.104	-2.293.962
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	206.118	308.577	254.772	235.553	242.917	242.917	242.917
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-2.859.353	-3.458.560	-2.488.145	-2.493.127	-2.505.478	-2.519.021	-2.536.878

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 0409 Kunst- und Museumsbibliothek

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	112.064	25.000	870.000	71.000	0	0	71.000	71.000	71.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	112.064	25.000	870.000	71.000	0	0	71.000	71.000	71.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-112.064	-25.000	-870.000	-71.000	0	0	-71.000	-71.000	-71.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 0409 Kunst- und Museumsbibliothek

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0409-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.500	5.500
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	39.375	20.000	820.000	21.000	0	0	21.000	21.000	21.000	2.606.504	3.510.504
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-39.375	-20.000	-820.000	-21.000	0	0	-21.000	-21.000	-21.000	-2.601.004	-3.505.004
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

0000-0409-0-0002 Bucherwerb

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	72.689	5.000	50.000	50.000	0	0	50.000	50.000	50.000	483.778	733.778
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-72.689	-5.000	-50.000	-50.000	0	0	-50.000	-50.000	-50.000	-483.778	-733.778
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	0409	Kunst- und Museumsbibliothek

Teilergebnisplan

Vermerk

Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen. Entsprechend verpflichten Mindererträge zu Minderaufwendungen.

Zeile 5 (privatrechtliche Leistungsentgelte)

Die geplanten Erträge in 2024 gehörten zum Budget vom Rheinischen Bildarchiv (RBA) und wurden unterjährig in den richtigen Teilergebnisplan umgeschichtet.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

In 2023 begründeten sich die Aufwendungen in Maßnahmen im Rahmen des geplanten Auszuges aus dem derzeitigen Standort (u.a. Rückbaumaßnahmen).

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Der Ansatz umfasst insbesondere die Mietaufwendungen. Ein Teil der geplanten Aufwendungen in 2024 gehörten zum Budget vom RBA und wurden unterjährig in den richtigen Teilergebnisplan umgeschichtet.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 0000-0409-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

Für die Einrichtung neuer Räumlichkeiten (insbesondere mit Regalsystemen) im Rahmen der Neuunterbringung werden Mittel veranschlagt.

Finanzstelle 0000-0409-0-0002 Bucherwerb

Der investive Ansatz für den Bucherwerb wird erhöht, da aufgrund der Wertgrenze für Investitionen die meisten Erwerbungen über den Teilfinanzplan abzuwickeln sind.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0410 NS-Dokumentationszentrum

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0410 NS-Dokumentationszentrum

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	369.828	0	11.410	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	3.402	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	205.264	194.300	214.300	214.300	214.300	214.300	214.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.585	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	581.079	194.300	225.710	214.300	214.300	214.300	214.300
11	- Personalaufwendungen	1.851.327	1.377.826	1.989.888	2.078.699	2.093.541	2.124.422	2.155.787
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	871.457	763.000	691.441	620.576	642.959	632.684	638.405
14	- Bilanzielle Abschreibungen	81.532	59.937	95.883	94.155	77.041	74.832	29.380
15	- Transferaufwendungen	50.625	50.625	50.625	50.625	50.625	50.625	50.625
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.198.361	1.097.209	1.214.463	1.207.648	1.234.995	1.263.635	1.294.465
17	= Ordentliche Aufwendungen	4.053.301	3.348.597	4.042.299	4.051.703	4.099.161	4.146.198	4.168.661
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-3.472.222	-3.154.297	-3.816.589	-3.837.403	-3.884.861	-3.931.898	-3.954.361
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-3.472.222	-3.154.297	-3.816.589	-3.837.403	-3.884.861	-3.931.898	-3.954.361
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-3.472.222	-3.154.297	-3.816.589	-3.837.403	-3.884.861	-3.931.898	-3.954.361
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	103.277	147.938	166.309	154.583	159.076	159.076	159.076
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-3.575.499	-3.302.236	-3.982.898	-3.991.986	-4.043.937	-4.090.973	-4.113.437

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 0410 NS-Dokumentationszentrum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	3.000.000	4.000.000	0	2.400.000	1.600.000	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	23.670	30.000	19.300	19.300	0	0	19.300	19.300	19.300
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	23.670	30.000	19.300	3.019.300	4.000.000	0	2.419.300	1.619.300	19.300
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-23.670	-30.000	-19.300	-3.019.300	-4.000.000	0	-2.419.300	-1.619.300	-19.300
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								2.400.000	1.600.000	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58.993	58.993
Summe investive Auszahlungen	23.670	30.000	19.300	19.300	0	0	19.300	19.300	19.300	394.818	491.318
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-23.670	-30.000	-19.300	-19.300	0	0	-19.300	-19.300	-19.300	-335.825	-432.325
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0410 NS-Dokumentationszentrum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

4520-0410-0-0011 Neugestaltung EL-DE-Haus												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	3.000.000	4.000.000	0	2.400.000	1.600.000	0	0	7.000.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	-3.000.000	-4.000.000	0	-2.400.000	-1.600.000	0	0	-7.000.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								2.400.000	1.600.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0410 NS-Dokumentationszentrum

Teilergebnisplan

Vermerk

Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen. Entsprechend verpflichten Mindererträge zu Minderaufwendungen.

Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)

Das Land NRW unterstützte in 2023 verschiedene Projekte (z.B. „Mobile Beratung gegen Rechtsextremismus im Regierungsbezirk Köln“).

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Die Aufwendungen bilden den Betrieb und die konzeptionelle Weiterentwicklung der Bildungs- und Vermittlungsangebote im NS-Dokumentationszentrum ab.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Folgende Zuschüsse sind berücksichtigt (in €):

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Festivalzuschuss an Edelweißpiratenclub e.V.	21.875	21.875	21.875	21.875
Mietzuschuss an Förderverein Lern- und Gedenkort Jawne e.V.	3.750	3.750	3.750	3.750
Stellenförderung Jawne e.V.	25.000	25.000	25.000	25.000

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Der Ansatz stellt insbesondere die Mieten für das EL-DE-Haus dar.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 4520-0410-0-0011 Neugestaltung EL-DE-Haus

Für die Neugestaltung der Ausstellungs- und Publikumsflächen werden Mittel eingeplant.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0411 Museumsdienst

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0411 Museumsdienst

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	203.600	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	414.014	415.600	415.600	415.600	415.600	415.600	415.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	926	105.600	105.600	105.600	105.600	105.600	105.600
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	54.971	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	673.512	521.200	521.200	521.200	521.200	521.200	521.200
11	- Personalaufwendungen	3.496.716	3.469.931	4.033.799	4.167.216	4.196.188	4.255.787	4.316.322
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.525.842	2.003.879	263.675	428.593	421.902	412.764	408.907
14	- Bilanzielle Abschreibungen	17.998	9.866	9.859	9.859	9.859	9.859	9.859
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	716.067	552.176	567.887	562.576	510.636	524.442	532.047
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.756.623	6.035.852	4.875.221	5.168.245	5.138.586	5.202.852	5.267.135
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-5.083.112	-5.514.652	-4.354.021	-4.647.045	-4.617.386	-4.681.652	-4.745.935
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-5.083.112	-5.514.652	-4.354.021	-4.647.045	-4.617.386	-4.681.652	-4.745.935
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-5.083.112	-5.514.652	-4.354.021	-4.647.045	-4.617.386	-4.681.652	-4.745.935
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	114.415	164.060	160.258	147.141	152.166	152.166	152.166
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-5.197.527	-5.678.712	-4.514.279	-4.794.186	-4.769.552	-4.833.819	-4.898.102

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0411 Museumsdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	9.838	120.000	30.000	30.000	0	0	30.000	30.000	30.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	9.838	120.000	30.000	30.000	0	0	30.000	30.000	30.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-9.838	-120.000	-30.000	-30.000	0	0	-30.000	-30.000	-30.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan		Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029	
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	202.200
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-202.200
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0411 Museumsdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
0000-0411-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	9.838	120.000	30.000	30.000	0	0	30.000	30.000	30.000	376.873	526.873
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-9.838	-120.000	-30.000	-30.000	0	0	-30.000	-30.000	-30.000	-376.873	-526.873
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0411 Museumsdienst

Teilergebnisplan

Vermerk

Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen. Entsprechend verpflichten Mindererträge zu Minderaufwendungen.

Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)

In 2023 begründeten Zuwendungen für Projekte die Mehrerträge.

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)

Die Erträge in 2023 begründeten sich im Tag des offenen Denkmals und in weiteren Projekten.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Die Aufwandsermächtigung bildet die Honorare für freiberufliche Kräfte im Zusammenhang mit der museumspädagogischen Betreuung der Museen und deren Sonderausstellungen ab. Ab 2025 wird der Digitalisierungsetat der Museen in den Teilplan des Museumsreferats (0401) verlagert.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Der Ansatz beinhaltet insbesondere die Büroraummieten sowie Aufwendungen für die Öffentlichkeitsarbeit.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 0000-0411-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

Beschaffungen für die Kreativräume, wie einen Brennofen für Keramik und Emaille sowie die Ausstattung der Museumsdiensträume u.a. zur Vorbereitung von Führungen begründen den höheren Ansatz ab 2025.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0412 Historisches Archiv mit Rheinischem Bildarchiv

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 0412 Historisches Archiv mit Rheinischem Bildarchiv

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.186	1.474.673	74.673	74.673	74.673	74.673	74.673
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	106.161	4.150	139.150	139.150	139.150	139.150	139.150
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.282	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	139.629	1.478.823	213.823	213.823	213.823	213.823	213.823
11	- Personalaufwendungen	7.640.931	9.161.411	10.996.571	11.385.787	11.456.368	11.612.802	11.771.697
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	678.346	667.132	640.567	615.760	603.297	580.813	571.321
14	- Bilanzielle Abschreibungen	219.943	306.931	306.715	306.715	306.715	306.715	306.715
15	- Transferaufwendungen	292.025	292.062	271.131	260.668	253.725	244.242	240.239
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	4.842.339	6.796.140	6.182.729	6.116.071	6.201.892	6.283.559	6.394.511
17	= Ordentliche Aufwendungen	13.673.584	17.223.676	18.397.714	18.685.003	18.821.998	19.028.132	19.284.484
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-13.533.955	-15.744.853	-18.183.891	-18.471.179	-18.608.174	-18.814.309	-19.070.661
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-13.533.955	-15.744.853	-18.183.891	-18.471.179	-18.608.174	-18.814.309	-19.070.661
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-13.533.955	-15.744.853	-18.183.891	-18.471.179	-18.608.174	-18.814.309	-19.070.661
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	280	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	554.482	874.697	743.322	687.689	709.004	709.004	709.004
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-14.088.157	-16.619.549	-18.927.213	-19.158.868	-19.317.178	-19.523.312	-19.779.664

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0412 Historisches Archiv mit Rheinischem Bildarchiv

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	170.121	435.300	766.908	366.908	0	0	369.208	369.208	369.208
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	170.121	435.300	766.908	366.908	0	0	369.208	369.208	369.208
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-170.121	-435.300	-766.908	-366.908	0	0	-369.208	-369.208	-369.208
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan		Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029	
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	10.000	0	0	0	0	0	0	45.928	45.928
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-10.000	0	0	0	0	0	0	-45.928	-45.928
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 0412 Historisches Archiv mit Rheinischem Bildarchiv

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0412-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	73.871	310.300	601.408	201.408	0	0	201.408	201.408	201.408	964.522	2.371.560
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-73.871	-310.300	-601.408	-201.408	0	0	-201.408	-201.408	-201.408	-964.522	-2.371.560

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4103-0412-0-1000 Einrichtung RDZ/Prov. Archiv u. ä.

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	32.332	0	0	0	0	0	0	0	0	759.186	759.186
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-32.332	0	0	0	0	0	0	0	0	-759.186	-759.186

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4103-0412-0-2000 Einrichtung Neubau Archiv

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	63.918	0	0	0	0	0	0	0	0	1.343.180	1.343.180
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-63.918	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.343.180	-1.343.180

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4103-0412-0-3000 Elektronische Langzeitarchivierung

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	70.000	73.500	73.500	0	0	73.500	73.500	73.500	133.415	500.915
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-70.000	-73.500	-73.500	0	0	-73.500	-73.500	-73.500	-133.415	-500.915

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 0412 Historisches Archiv mit Rheinischem Bildarchiv

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
4103-0412-0-4000 Digitale Rekonstruktion Kölner Fragmente												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	45.000	92.000	92.000	0	0	94.300	94.300	94.300	456.912	923.812
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-45.000	-92.000	-92.000	0	0	-94.300	-94.300	-94.300	-456.912	-923.812
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	0412	Historisches Archiv mit Rheinischem Bildarchiv

Teilergebnisplan**Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)**

Aufgrund eines Planungsfehlers weist der Plan für das Haushaltsjahr 2024 einen höheren Ertrag aus.

Zeile 5 (Privatrechtliche Leistungsentgelte)

Durch die Angliederung des Rheinischen Bildarchivs an das Historische Archiv im Jahr 2023, werden höhere Erträge eingeplant. Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanaufstellung 2023/2024 war die Angliederung noch nicht bekannt. Infolgedessen weist der Planwert 2024 einen geringeren Ertrag aus.

Zeile 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen)

Im Wesentlichen handelt es sich bei dem Ansatz um die Miete des Historischen Archivs mit Rheinischem Bildarchiv.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0413 Archäologische Zone und Jüdisches Museum

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 0413 Archäologische Zone und Jüdisches Museum

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan 2025 2026		Mittelfristplanung 2027 2028 2029		
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	400.735	400.735
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	31.680	31.680
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	631	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	631	0	0	0	0	432.415	432.415
11	- Personalaufwendungen	1.314.415	1.413.844	1.708.399	1.755.840	1.770.005	1.795.633	1.821.662
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	389.860	590.678	617.878	643.248	630.257	2.272.881	2.237.809
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.006	25.045	25.027	25.027	25.027	2.063.000	2.063.000
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	321.842	665.848	650.995	634.594	640.275	581.574	571.179
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.044.122	2.695.415	3.002.300	3.058.709	3.065.565	6.713.088	6.693.651
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-2.043.492	-2.695.415	-3.002.300	-3.058.709	-3.065.565	-6.280.673	-6.261.236
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-2.043.492	-2.695.415	-3.002.300	-3.058.709	-3.065.565	-6.280.673	-6.261.236
23	+ Außerordentliche Erträge	82	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	82	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-2.043.410	-2.695.415	-3.002.300	-3.058.709	-3.065.565	-6.280.673	-6.261.236
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.815	55.731	57.547	52.371	54.355	54.355	54.355
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-2.076.224	-2.751.146	-3.059.847	-3.111.081	-3.119.920	-6.335.027	-6.315.590

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 0413 Archäologische Zone und Jüdisches Museum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.035.293	3.047.066	1.741.773	773.774	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	79.071	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	4.114.364	3.047.066	1.741.773	773.774	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	13.159.063	17.950.000	29.751.000	26.355.000	14.000.000	19.000.000	15.935.000	11.609.000	7.328.000
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	19.690	55.000	55.000	55.000	0	300.000	105.000	105.000	105.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	13.188.754	18.005.000	29.806.000	26.410.000	14.000.000	19.300.000	16.040.000	11.714.000	7.433.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-9.074.389	-14.957.934	-28.064.227	-25.636.226	-14.000.000	-19.300.000	-16.040.000	-11.714.000	-7.433.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								8.000.000	4.000.000	2.000.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								7.100.000	7.100.000	5.100.000

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	19.690	5.000	5.000	5.000	0	0	5.000	5.000	5.000	120.714	145.714
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-19.690	-5.000	-5.000	-5.000	0	0	-5.000	-5.000	-5.000	-120.714	-145.714
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0413 Archäologische Zone und Jüdisches Museum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

9073-0413-0-0001 Archäologische Zone und Jüdisches Museum												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.035.293	3.047.066	1.741.773	773.774	0	0	0	0	0	27.557.626	30.073.173
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	79.071	0	0	0	0	0	0	0	0	392.119	392.119
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.159.063	17.950.000	29.751.000	26.355.000	14.000.000	19.000.000	15.935.000	11.609.000	7.328.000	84.922.570	175.900.570
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	50.000	50.000	50.000	0	300.000	100.000	100.000	100.000	206.888	606.888
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	60.000	60.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-9.054.699	-14.952.934	-28.059.227	-25.631.226	-14.000.000	-19.300.000	-16.035.000	-11.709.000	-7.428.000	-57.239.714	-146.102.167
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								8.000.000	4.000.000	2.000.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								7.100.000	7.100.000	5.100.000		

Produktbereich:	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	0413	Archäologische Zone und Jüdisches Museum

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen)

Mit Fertigstellung des Museumsbaus MiQua- „Archäologische Zone und Jüdisches Museum“ ist der gebildete Sonderposten entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen (s. auch Zeile 14).

Zeile 5 (privatrechtl. Leistungsentgelte):

Mit Fertigstellung des Museums übernimmt der LVR einen Mietanteil für das Museumspädagogische Zentrum der MiQua.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Die ursprüngliche geplante Fertigstellung des Museumsbaus verzögert sich. Weiterhin fallen Aufwendungen für die baubegleitende Öffentlichkeitsarbeit und die Baubegleitung an sich an.

Mit Nutzungsbeginn der MiQua entstehen Aufwendungen aus dem Nutzungsvertrag mit dem LVR, z.B. erhöhte Bewachungs- und Unterhaltungskosten.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)

Mit Inbetriebnahme des Jüdischen Museums sind das Museumsgebäude und die Einrichtungsgegenstände planmäßig abzuschreiben (s. auch Zeile 2).

Zeile 16 (sonstige ordentl. Aufwendungen)

Im Rahmen des Kooperationsvertrages mit dem LVR ist die Stadt -als Museumsbetreiberin- zur Zahlung eines Mietzuschusses für die notwendigen Nebenräume (Büros und Museumspädagogik) verpflichtet, da entsprechende Räume im Museumsgebäude nicht zur Verfügung stehen.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 9073-0413-0-0001 Archäologische Zone und Jüdisches Museum

Hier werden die investiven Kosten zur Erstellung des Museumsbaus abgebildet.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0414 Volkshochschule

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0414 Volkshochschule

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.771.631	6.146.852	6.202.893	6.202.893	6.202.893	6.202.893	6.202.893
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.166.951	8.914.102	8.914.102	8.914.102	8.914.102	8.914.102	8.914.102
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.804	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	33.168	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	11.985.553	15.073.454	15.129.495	15.129.495	15.129.495	15.129.495	15.129.495
11	- Personalaufwendungen	8.701.203	8.422.145	9.501.648	9.768.797	9.834.008	9.969.673	10.107.472
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.252.541	7.405.309	6.821.345	6.596.454	6.455.486	6.292.895	6.189.754
14	- Bilanzielle Abschreibungen	241.204	134.631	114.528	114.528	114.528	114.528	114.528
15	- Transferaufwendungen	2.715.332	2.738.970	2.870.787	2.945.159	2.990.868	2.986.753	3.066.575
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	5.402.472	5.752.289	5.750.947	5.750.282	5.547.473	5.766.343	5.924.988
17	= Ordentliche Aufwendungen	23.312.752	24.453.343	25.059.255	25.175.221	24.942.363	25.130.191	25.403.316
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-11.327.199	-9.379.889	-9.929.760	-10.045.726	-9.812.868	-10.000.696	-10.273.821
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-11.327.199	-9.379.889	-9.929.760	-10.045.726	-9.812.868	-10.000.696	-10.273.821
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	100.888	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	-100.888	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-11.428.087	-9.379.889	-9.929.760	-10.045.726	-9.812.868	-10.000.696	-10.273.821
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	707.541	887.886	814.761	784.274	795.955	795.955	795.955
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-12.135.627	-10.267.775	-10.744.521	-10.830.000	-10.608.823	-10.796.651	-11.069.776

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0414 Volkshochschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	207.013	224.650	913.000	216.000	0	0	176.000	176.000	176.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	207.013	224.650	913.000	216.000	0	0	176.000	176.000	176.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-207.013	-224.650	-913.000	-216.000	0	0	-176.000	-176.000	-176.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.731	3.731
Summe investive Auszahlungen	19.433	53.650	0	0	0	0	0	0	0	326.930	326.930
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-19.433	-53.650	0	0	0	0	0	0	0	-323.199	-323.199
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0414 Volkshochschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan				Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026		2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0414-0-0001 Beschaffung bewegliches Anlagevermögen

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	187.580	171.000	913.000	216.000	0	0	176.000	176.000	176.000	1.004.834	2.661.834
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-187.580	-171.000	-913.000	-216.000	0	0	-176.000	-176.000	-176.000	-1.004.834	-2.661.834

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe:** 0414 Volkshochschule**Teilergebnisplan****Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)**

Die Volkshochschule bietet ein vielfältiges Programm an. Viele Angebote werden gefördert und die Förderungen sind schwer planbar. Die Erträge und Aufwendungen hängen stark von den durchgeführten Projekten ab wie beispielsweise die Deutschsprachförderung und die Förderung mit Landesmitteln nach dem Weiterbildungsgesetz NRW. In 2023 fielen viele Projekte des Bundesamtes für Migration und Flüchtlinge im Bereich der Berufssprachkurse weg, wodurch geringere Erträge erzielt werden konnten.

Zeile 5 (Privatrechtliche Leistungsentgelte)

Die vielfältigen Krisen erklären die Wenigererträge bei den Teilnehmerbeiträgen und Kursgebühren in 2023.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Dieser Ansatz umfasst insbesondere die Honoraraufwendungen z.B. für Deutschkurse als Fremd-/Zweitsprache und Integrationskurse-

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)

Forderungsverluste bei den Teilnehmerbeiträgen und Kursgebühren erklären im Wesentlichen die höheren Aufwendungen in 2023.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Es sind folgende Zuschüsse enthalten (Angaben in €):

Zuschussbezeichnung und Empfänger	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Integrationskurse	0	4.515,00	0	0
Stark in die Zukunft	0	0	110.471,00	111.475,00
Lernende Region (LR)	186.000,00	186.000,00	186.000,00	16.000,00
Verein zur Förderung Abschlussbezogener Jugend- und Erwachsenenbildung e.V. (VFJ e.V.)	2.529.331,68	2.597.581,00	2.574.316,45	2.647.684,47

Die zur Einhaltung des vorgesehenen Finanzrahmens erforderlichen Anpassungen in 2024 wurden anteilig im Rahmen einer dv-gestützten, gleichmäßigen Aufteilung auf die Aufwandspositionen des Teilplans vorgenommen. Soweit die Höhe beschlossener oder vertraglich vereinbarter Zuschussgewährungen über die Veranschlagung hinausgeht, erfolgt die Deckung innerhalb des Teilplanbudgets insgesamt.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 0000-0414-0-0001 Beschaffung bewegliches Anlagevermögen

In 2025 werden einmalig Auszahlungsermächtigungen für eine neue Software für die Kursverwaltung eingeplant.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0415 Rheinische Musikschule

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0415 Rheinische Musikschule

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	543.481	250.127	293.718	255.588	253.723	252.986	252.129
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.882.413	3.772.771	4.547.771	4.547.771	4.547.771	4.547.771	4.547.771
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	94.815	93.167	86.700	86.700	86.700	86.700	86.700
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.589	32.976	32.976	32.976	32.976	32.976	32.976
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	75.329	2.236	8.703	8.703	8.703	8.703	8.703
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	4.612.627	4.151.277	4.969.868	4.931.738	4.929.873	4.929.136	4.928.279
11	- Personalaufwendungen	7.065.705	6.785.108	11.896.845	12.143.011	12.200.862	12.321.097	12.443.250
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.928.593	1.607.127	335.596	333.014	232.273	228.855	227.411
14	- Bilanzielle Abschreibungen	51.444	59.580	62.582	60.656	58.075	56.665	56.551
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.586.357	1.495.725	1.743.273	1.711.191	1.710.837	1.758.412	1.790.322
17	= Ordentliche Aufwendungen	10.632.099	9.947.540	14.038.295	14.247.871	14.202.047	14.365.029	14.517.535
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-6.019.472	-5.796.263	-9.068.427	-9.316.133	-9.272.174	-9.435.893	-9.589.256
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-6.019.472	-5.796.263	-9.068.427	-9.316.133	-9.272.174	-9.435.893	-9.589.256
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-6.019.472	-5.796.263	-9.068.427	-9.316.133	-9.272.174	-9.435.893	-9.589.256
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.683	1.380	600	600	600	600	600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	136.817	161.724	149.787	145.816	147.338	147.338	147.338
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-6.153.606	-5.956.608	-9.217.614	-9.461.349	-9.418.912	-9.582.630	-9.735.993

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0415 Rheinische Musikschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.250	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.781	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	6.031	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	67.720	33.000	33.000	33.000	0	0	33.000	33.000	33.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	67.720	33.000	33.000	33.000	0	0	33.000	33.000	33.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-61.689	-33.000	-33.000	-33.000	0	0	-33.000	-33.000	-33.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	6.031	0	0	0	0	0	0	0	0	174.261	174.261
Summe investive Auszahlungen	67.720	33.000	33.000	33.000	0	0	33.000	33.000	33.000	387.770	552.770
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-61.689	-33.000	-33.000	-33.000	0	0	-33.000	-33.000	-33.000	-213.509	-378.509
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Produktbereich:	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	0415	Rheinische Musikschule

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen)

Die Ertragsveranschlagung berücksichtigt u.a. den allgemeinen Landeszuschuss an die Rheinische Musikschule sowie fachbezogene Pauschalen zum Bildungsprogramm „JeKits - Jedem Kind Instrument, Tanzen, Singen“. Ferner werden die Zuschüsse des Vereins der Freunde und Förderer der Rheinischen Musikschule e. V., die Zuschüsse des Verbandes deutscher Musikschulen sowie die Spenden von Besucher*innen von Veranstaltungen der Rheinischen Musikschule berücksichtigt.

Letztgenannte Fördermittelgeber haben die Rheinische Musikschule in 2023 erneut in einem besonderen Maße unterstützt. In 2023 konnten ferner Zuschüsse aus der Umsetzung der Bund-Länder-Vereinbarung „Aktionsprogramm Ankommen und Aufholen nach Corona“ sowie Landeszuschüsse für ein interkulturelles Chorangebot (Projekt Heimat: Musik) akquiriert werden. Auch die Umsetzung des Förderprojektes „Musikschuloffensive NRW“ hat zu Mehrerträgen in 2023 geführt.

Die Ertragsveranschlagung 2025ff. berücksichtigt ein reguläres Aufkommen der Zuschüsse.

Zeile 4 (öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte)

In dieser Zeile werden schwerpunktmäßig die Gebühren für die Teilnahme am Musikschulunterricht sowie die Gebühren für die zeitlich begrenzte Überlassung und Benutzung von Musikinstrumenten in Verbindung mit dem Unterricht abgebildet. Der Rat der Stadt Köln hat am 27.06.2024 eine Anpassung der Gebührensatzung für die Rheinische Musikschule beschlossen. Die dort festgelegte Gebührenerhöhung wurde in der Ertragsveranschlagung ab 2025 berücksichtigt.

Zeile 5 (privatrechl. Leistungsentgelte)

Die Ertragsveranschlagung berücksichtigt u.a. die Teilnehmerentgelte der Orchestermmitglieder für Konzertreisen und Probewochenenden sowie Entgelte für Auftritte, Konzerte und Aufführungen der Schüler*innen der Rheinischen Musikschule.

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)

Das hohe Ergebnis 2023 ist im Wesentlichen durch Rückerstattungen aus Vorjahren begründet.

Zeile 11 (Personalaufwendungen):

Es werden die Personalaufwendungen für das Verwaltungspersonal sowie die städtischen Musikschullehrer*innen der Rheinischen Musikschule abgebildet. Die deutliche Aufwandserhöhung ab 2025 ist auf die Umsetzung des sog. Herrenberg-Urteils des Bundessozialgerichtes vom 28.06.2022 (B 12 R 3/20 R) zurückzuführen. Bislang freiberuflich tätige Honorarkräfte werden nun als Musikschullehrer*innen nach Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) beschäftigt. Ab 2025 erfolgt vor diesem Hintergrund eine Umschichtung aus der Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) sowie Zeile 16 (sonstige ordentl. Aufwendungen).

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen):

Bis zum Jahr 2024 wurden in dieser Zeile schwerpunktmäßig die Honoraraufwendungen für Lehrkräfte veranschlagt (2024 = rd. 1,48 Mio. €). Im Zuge der Umsetzung des sog. Herrenberg-Urteils des Bundessozialgerichtes wurde ab 2025 eine Umschichtung zugunsten der Zeile 11 (Personalaufwendungen) vorgenommen. Dies begründet im Wesentlichen die deutliche Aufwandsreduzierung ab 2025. Darüber hinaus wurden Aufwendungen für Lehr- und Unterrichtsmittel mit einem Anschaffungswert ab 60 € bis 800 € (netto) aus finanzstatistischen Gründen in die Zeile 16 (sonstige ordentl. Aufwendungen) umgeschichtet.

Hiervon abweichend wurden für 2025 einmalige konsumtive Einrichtungskosten der Rheinischen Musikschule für den Neubau Vogelsanger Str. in Köln-Ehrenfeld veranschlagt. Auch wurden Mehrbedarfe für die Instandsetzung bzw. Unterhaltung des Betriebs- und Geschäftsvermögens für die Planjahre 2025 bis 2029 berücksichtigt.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)

Es werden die Abschreibungen für investive Beschaffungen u. a. von Musikinstrumenten abgebildet.

Zeile 16 (sonstige ordentl. Aufwendungen)

In dieser Zeile sind schwerpunktmäßig die Mieten inkl. Nebenkosten (2025: rd. 1,36 Mio. €, 2026: rd. 1,38 Mio. €, 2027: 1,39 Mio. €, 2028: 1,44 Mio. €, 2029: 1,47 Mio. €) veranschlagt. Es handelt sich hierbei um vertragliche Verpflichtungen gegenüber der Gebäudewirtschaft der Stadt Köln, die mehrjährig ausgerichtet sind. Darüber hinaus werden auch die Kosten für Konzertreisen und Probewochenenden bei dieser Zeile abgebildet. Letztgenannte Aufwendungen werden durch Zuschüsse (siehe Zeile 2, Zuwendungen und allg. Umlagen) und Teilnehmerentgelte (siehe Zeile 5, privatrechtl. Leistungsentgelte) finanziert.

Ab 2025 wurden erstmalig die Aufwendungen für geringwertige Wirtschaftsgüter bei dieser Teilplanzeile veranschlagt. Aus finanzstatistischen Gründen wurden hierzu die Aufwendungen für Lehr- und Unterrichtsmittel mit Anschaffungskosten ab 60 € bis 800 € netto von der Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) in die Zeile 16 (sonst. ordentl. Aufwendungen) umgeschichtet. Es wurden ferner ab 2025 Mehrbedarfe für die Beschaffung notwendiger Kopier- und Scanlizenzen der Gesellschaft für musikalische Aufführungs- und mechanische Vervielfältigungsrechte (GEMA) für geschütztes Notenmaterial berücksichtigt.

Die bis zum Jahr 2024 für die Honorarkräfte anfallenden Beiträge an die Künstlersozialkasse wurden, vor dem Hintergrund der Umsetzung des Herrenberg-Urteils des Bundessozialgerichts, zur Finanzierung der ab 2025 anfallenden Personalmehrbedarfe für städt. Musikschullehrer*innen in die Zeile 11 (Personalaufwendungen) umgeschichtet.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 4004-0415-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

Es handelt sich um den Pauschalansatz der Rheinischen Musikschule. In 2023 wurde ein bestelltes Transportfahrzeug ausgeliefert und bezahlt.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0416 Kulturförderung

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0416 Kulturförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	475.137	305.745	268.178	268.178	268.178	268.178	268.178
3	+ Sonstige Transfererträge	90.931	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	401.968	624.746	629.746	629.746	629.746	629.746	629.746
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	232	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	737.207	242.146	151.913	151.913	151.913	151.913	151.913
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.705.475	1.173.637	1.050.838	1.050.838	1.050.838	1.050.838	1.050.838
11	- Personalaufwendungen	2.520.408	2.495.265	3.341.123	3.401.797	3.417.710	3.450.781	3.484.378
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.850.829	2.329.984	1.662.755	1.510.751	1.441.765	1.366.761	1.339.115
14	- Bilanzielle Abschreibungen	49.311	67.939	58.332	77.632	88.779	92.814	91.293
15	- Transferaufwendungen	127.359.535	141.346.459	163.988.605	162.879.730	165.141.923	167.233.693	169.185.258
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	2.147.400	2.284.812	2.394.324	2.444.152	2.390.309	2.415.258	2.424.670
17	= Ordentliche Aufwendungen	133.927.483	148.524.459	171.445.139	170.314.062	172.480.486	174.559.307	176.524.714
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-132.222.008	-147.350.821	-170.394.301	-169.263.225	-171.429.648	-173.508.470	-175.473.876
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-132.222.008	-147.350.821	-170.394.301	-169.263.225	-171.429.648	-173.508.470	-175.473.876
23	+ Außerordentliche Erträge	126.312	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	17.212	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	109.100	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-132.112.908	-147.350.821	-170.394.301	-169.263.225	-171.429.648	-173.508.470	-175.473.876
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	111.918	180.474	160.520	148.603	153.169	153.169	153.169
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-132.224.826	-147.531.296	-170.554.821	-169.411.828	-171.582.817	-173.661.639	-175.627.045

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0416 Kulturförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	18.601	500.000	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	62.883	189.000	64.000	164.000	0	0	64.000	64.000	64.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	1.400.000	0	1.000.000	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	1.968.083	400.000	981.000	381.000	0	0	95.000	95.000	95.000
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	3.449.567	1.089.000	2.045.000	545.000	0	0	159.000	159.000	159.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-3.449.567	-1.089.000	-2.045.000	-545.000	0	0	-159.000	-159.000	-159.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	50.856	400.000	255.000	105.000	0	0	105.000	105.000	105.000	1.509.046	2.184.046
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-50.856	-400.000	-255.000	-105.000	0	0	-105.000	-105.000	-105.000	-1.509.046	-2.184.046
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0416 Kulturförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0416-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	535	535
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	48.579	51.000	51.000	51.000	0	0	51.000	51.000	51.000	413.732	668.732
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-48.579	-51.000	-51.000	-51.000	0	0	-51.000	-51.000	-51.000	-413.197	-668.197

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

0272-0416-0-0200 Erwerb von Vermögensgegenständen

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	14.304	138.000	3.000	103.000	0	0	3.000	3.000	3.000	417.957	532.957
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-14.304	-138.000	-3.000	-103.000	0	0	-3.000	-3.000	-3.000	-417.957	-532.957

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

2010-0416-0-0002 AG Zoologischer Garten Köln

10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.400.000	0	1.000.000	0	0	0	0	0	0	18.000.000	19.000.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.400.000	0	-1.000.000	0	0	0	0	0	0	-18.000.000	-19.000.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

4110-0416-0-0500 Urbane Interventionen Köln

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	750.000	750.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-750.000	-750.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0416 Kulturförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

4110-0416-1-1000 Sanierung Orangerie

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

9075-0416-0-AZ03 aRAP Sanierung Orangerie

11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	216.000	0	486.000	36.000	0	0	0	0	0	1.314.000	1.836.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-216.000	0	-486.000	-36.000	0	0	0	0	0	-1.314.000	-1.836.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

9075-0416-0-AZ04 aRAP Delmenhorster Straße

11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.512.928	0	50.000	50.000	0	0	0	0	0	1.680.000	1.780.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.512.928	0	-50.000	-50.000	0	0	0	0	0	-1.680.000	-1.780.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

9075-0416-0-AZ05 aRAP pRAP Atelierflächen/Proberäume

11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	200.000	0	200.000	200.000	0	0	0	0	0	390.000	790.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-200.000	0	-200.000	-200.000	0	0	0	0	0	-390.000	-790.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0416 Kulturförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

9075-0416-0-AZ06 aRAP pRAP Brandschutz KKV												
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	6.900	0	0	0	0	0	0	0	0	500.000	500.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-6.900	0	0	0	0	0	0	0	0	-500.000	-500.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	0416	Kulturförderung

Teilergebnisrechnung

Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen)

In der Teilplanzeile 2 sind Mindererträge von rd. 180.000 € enthalten, da in 2023 und 2024 für die Umsetzung der Landesförderprogramme „Kulturrucksack“ und „Kulturstrolche“ höhere Fördermittel vom Ministerium für Kultur und Wissenschaft für des Landes Nordrhein-Westfalen bewilligt, als ursprünglich im städtischen Haushaltsplan veranschlagt wurden.

Zeile 5 (privatrechtliche Leistungsentgelte)

In der Teilplanzeile 5 werden unter anderem Erträge aus Mieten und Pachten sowie Erträge aus Nutzungsgebühren und Eintrittsgeldern abgebildet. Durch die Einführung des Kulturraummanagements wurden Erträge aus der Vermietung von Atelier- und Proberäumen ab 2025 in Höhe von 461.500 € p.a. berücksichtigt.

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)

Das vergleichsweise hohe Ist 2023 resultiert aus der Auflösung einer Rückstellung in Höhe von 584.000 €, die für die KölnMusik in der Vergangenheit gebildet aber letztendlich nicht in voller Höhe benötigt wurde.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

In der Teilplanzeile 13 ist der Ansatz für die Umsetzung von Maßnahmen aus dem Kulturentwicklungsplan (KEP) enthalten.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Die Transferaufwendungen beinhalten im Wesentlichen den Betriebskostenzuschuss (BKZ) für die Bühnen der Stadt Köln (in €):

Zuschussbezeichnung und Empfänger	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Betriebskostenzuschuss für die Bühnen der Stadt Köln	90.626.601,96	101.481.000,00	126.770.000,00	126.020.000,00

Die Mittel sind gemäß den vorliegenden Wirtschaftsplänen veranschlagt worden.

Darüber hinaus sind in den Transferaufwendungen folgende Zuschüsse berücksichtigt (in €):

Zuschussbezeichnung und Empfänger	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zuschuss Zoo AG	3.544.999,98	3.545.000,00	3.292.863,55.	3.165.798,63
Betriebskostenzuschuss für das Gürzenich-Orchester	11.440.000	13.630.995	14.849.333,33	15.939.333,33
Betriebskostenzuschuss für die KölnMusik GmbH	5.929.400	5.929.400	5.929.400	5.929.400
Akademie der Künste der Welt	980.850	981.000	380.400	0
Betriebskostenzuschuss für „Acht Brücken“	413.800	421.500	450.000	0

Die Mittel sind gemäß den vorliegenden Wirtschaftsplänen veranschlagt worden.

Die übrigen Transferaufwendungen teilen sich wie folgt auf (in €):

Theater und Tanz

Zuschussbezeichnung und Empfänger (Theater und Tanz)	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zentrum für junge Bürgerinnen und Bürger in Köln und NRW - Comedia Theater (Comedia)	1.071.000	1.020.000	970.000	970.000
ANALOGTHEATER GbR	40.000	0	40.000	40.000
Angie Hiesl Produktion	90.000	0	90.000	90.000
afroTopia e.V./africologneFestival	90.000	90.000	60.000	60.000
Casamax-Theater e.V.	56.000	0	56.000	56.000
Freies Werkstatt Theater Köln e.V.	271.120	0	261.000	261.000
Freihandelszone - ensemblesnetzwerk Köln e.V.	152.000	0	152.000	152.000
Impulsefestival	20.000	70.000	20.000	0
Junge Theatergemeinde	22.900	22.900	0	0
KKT Künstler:innen Theater	112.094	0	110.000	110.000
Orangerie	164.000	0	164.000	164.000
studiobühneköln der Universität zu Köln	64.687	0	140.000	140.000
Theater der Keller	226.800	0	216.000	216.000
Theater im Bauturm	252.000	0	240.000	240.000
Neuvergabe Konzeptionsförderung Theater	0	1.519.000	0	0
Darstellende Kunst (inkl. Tanz) Freie Szene	0	150.000	0	0
Förderung von Theaterproduktionen inkl. Kinder- und Jugendtheater	745.101	769.456	590.281	551.386
Strukturförderung	86.750	126.750	126.750	81.750
Abspiel-, Gastspielförderung u. ä.	40.000	40.000	40.000	40.000
Zweckgebundener Landeszuschuss	0	0	73.333	73.333
Deutsches Tanzarchiv	130.000	130.000	178.750	195.000

Barnes Crossing	60.000	60.000	0	0
ehrenfeldstudios	88.560	85.000	0	0
Kompagnie Mouvoir	35.000	35.000	0	0
Emanuele Soavi Incompany GbR	35.000	35.000	0	0
TanzFaktur U.G.	120.000	120.000	0	0
Tanzbüro NW	21.400	21.400	20.000	20.000
Neuvergabe Konzeptionsförderung Tanz			345.000	345.000
Projektförderung Tanz	523.490	470.497	494.756	468.745
Summe	4.517.902	4.765.003	4.387.870	4.274.214

Bildende Kunst, Film, Literatur

Zuschussbezeichnung und Empfänger (Bildende Kunst, Film, Literatur)	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kölnischer Kunstverein	168.500	168.500	168.500	168.500
Kulturwerk des BBK	40.000	40.000	44.000	44.000
Kunstraum Fuhrwerkswaage	35.000	35.000	35.000	35.000
Molkerei	9.000	9.000	9.000	9.000
Temporary Gallery	105.000	105.000	105.000	105.000
ZADIK-Zentralarchiv des Internat. Kunsthandels	131.200	131.200	131.200	0
Internationale Photoszene gUG (Institutionelle Förderung bildende Kunst, Photoszene)	110.000	110.000	110.000	70.000
Projektförderung Sonstige Kunstinitiativen	401.715	440.930	384.212	358.896
Sonstige Kunstinitiativen - Eigenveranstaltungen -	0	22.500	15.000	15.000
Stipendien	48.000	48.000	24.000	24.000
Künstler*innenförderung Bildende Kunst Stipendien ohne Altersbegrenzung	90.000	90.000	0	0
Weitere Kunsträume	30.000	30.000	30.000	30.000
Zwischennutzung Ebertplatz	0	100.000	0	0
Filmhaus Köln	136.500	130.000	130.000	130.000
FilmInitiativ Köln e. V.	50.000	50.000	0	0
Afrika Film Festival	50.000	50.000	0	0
FilmInitiativ Köln e. V./Afrika Film Festival	0	0	100.000	100.000
Kurzfilmfreunde Köln e.V.	35.000	35.000	35.000	0
Internationales Frauen Film Fest	98.700	94.000	94.000	94.000
Televisor Troika GmbH	46.400	43.000	43.000	0
Köln im Film	32.000	32.000	32.000	0

Neuvergabe Konzeptionsförderung Filmkultur	0	0	0	110.000
Filmbüro	25.000	25.000	0	0
Edimotion	25.000	25.000	0	0
Soundtrack Cologne	25.000	25.000	0	0
Projektförderung Filmkultur	323.300	323.316	301.896	282.003
Festival Blonde Cobra	5.000	5.000	5.000	5.000
Literaturhaus Köln e. V.	215.000	205.000	205.000	205.000
Förderstipendium Kinder- und Jugendbuchliteratur	20.000	20.000	20.000	20.000
Projektförderung Literatur	126.639	215.694	193.147	180.420
Zuschuss Gemeinschaftsprojekt der Literaturszene Köln e.V. ehemals Literaturnacht	30.000	30.000	0	0
Zuschuss Crime Cologne	0	25.000	0	0
Böll-Preis	30.000	0	20.000	0
Summe	2.441.954	2.663.140	2.234.955	1.985.819

Kulturelle Teilhabe

Zuschussbezeichnung und Empfänger (Kulturelle Teilhabe)	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Deutzer Zentralwerk der schönen Künste / Raum 13	75.000	75.000	50.000	50.000
Festival Sommerblut*	73.500	90.000	50.000	50.000
Italienisches Kulturinstitut	10.200	10.200	10.200	10.200
Kölnische Ges. für Christl.-Jüd. Zusammenarbeit	18.227	17.900	17.900	17.900
KulturForum Türkei Deutschland e.V.	80.000	80.000	50.000	50.000
Art Asyl e.V. - Studio audience	25.000	0	40.000	40.000
mittendrin e.V. Inklusionsdienstleister Kultur	25.000	0	40.000	40.000
UN-Label Performing Arts e. V	25.000	0	40.000	40.000
Neuvergabe Konzeptionsförderung Kulturelle Teilhabe NN	0	50.000	0	0
Förderung Interkulturelle Kunstprojekte	155.958	223.000	211.957	197.991
Neue innovative Kleinfestivals, Festivals und Sonst. Förderungen	28.750	43.750	30.581	7.623
Maßnahmen Barrierefreiheit	0	100.000	100.000	100.000
Förderung von Diversity-Projekten	202.100	252.144	172.578	164.501
Kulturförderung Dezernat Kunst und Kultur	155.100	150.000	0	0
German Conducting Award (ehemals Dirigentenpreis)	10.000	16.770	0	0
Jazz-Festival	0	50.000	0	0
Projektkostenzuschuss Reallabor (Haus am Maarweg) (KRM)**	250.000	250.000	0	0
Kölner Kulturrat	50.000	50.000	0	0
Zweckgebundene Landeszuschüsse	110.933	110.933	0	0
Summe	1.294.768	1.569.697	813.216	768.215

Infrastrukturförderung, spartenübergreifende Kunstprojekte

Zuschussbezeichnung und Empfänger (Infrastrukturförderung, spartenübergreifende Kunstprojekte)	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Bau- und Infrastrukturbeihilfen (KRM)	282.340	300.000	262.912	255.402
Breslauer Sammlung	3.780	5.000	0	0
Interessensvertretungen	0	200.000	0	0
Literaturszene Köln e.V.	22.445	0	25.000	25.000
Art Initiative Cologne (AIC) Kunstinitiativen Köln e.V.	30.000	0	30.000	30.000
Verein für darstellende Künste Köln e.V.	50.000	0	50.000	50.000
KLubkomm e.V.	50.000	0	50.000	50.000
KINOAktiv e.V.	20.000	0	20.000	20.000
KulturnetzKöln e.V.	25.000	0	25.000	25.000
Skulpturenpark Köln	0	0	144.798	148.826
Kölner KulturPaten e.V.	0	0	20.400	20.400
Liquiditätshilfen	0	20.011	0	0
Mietzuschüsse Ateliers (KRM)	99.096	197.500	100.000	100.000
Zuschüsse Unterhaltung Grundstücke u.ä. (KRM)	50.000	50.000	0	0
Lärmschutzfonds für freie Kulturinstitutionen / Musikclubs (KRM)	153.480	300.000	250.000	230.000
Summe	786.141	1.072.511	978.110	954.628

Musik

Zuschussbezeichnung und Empfänger (Musik)	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
2nd FLOOR e. V./Loft	101.600	100.000	100.000	100.000
Ensemble Musikfabrik	320.000	320.000	320.000	320.000
Europäisches Zentrum f. aktuelle Musik (Initiative Kölner JazzHaus; Stadtgarten)	470.000	470.000	470.000	470.000
Kölner Gesellschaft für Neue Musik	13.700	13.700	13.700	0
ON Netzwerk Neue Musik e.V.	180.000	0	0	0
ON –Netzwerk Neue Musik e.V. Studio für elektronische Musik	0	218.608	180.000	210.000
Stadtmusikverband	6.700	6.700	0	0
Kölner Gesellschaft für Alte Musik (KGAM) e. V. / zamus	480.000	653.426	480.000	530.000
SPARK	0	100.000	0	0
Shalom-Musik	50.000	100.000	0	0
Oluzayo Festival	25.000	25.000	0	0
Fonds Festivals	0	55.000	0	0
Concerto Köln	100.000	100.000	0	0
German Conducting Award	0	0	10.000	0
Projektförderung musikalischer Veranstaltungen	499.100	411.479	941.774	879.719
Fördermittel musikalische Veranstaltungen	450.000	600.000	0	0
Jazzstadt	250.000	250.000	0	0
Initiative Freie Musik (IFM)	0	0	50.000	50.000
IFM Organisatorische Stärkung	100.000	100.000	0	0
c/o Pop GmbH	160.000	160.000	160.000	160.000
Popkultur Köln e. V.	60.000	60.000	60.000	60.000
Klubkomm e.V.	60.000	60.000	0	0
„Lankisch Nink GbR Week-End Festival“	30.000	50.000	50.000	50.000
c/o pop convention	50.000	50.000	0	0
Projektförderung Popkultur	340.538	305.538	309.892	290.955
Sonderförderung Open-Air (KRM)	210.080	200.000	100.000	100.000
Summe	3.956.718	4.409.451	3.245.366	3.220.674

Die Transferaufwendungen beinhalten darüber hinaus Aufwendungen für die kulturelle Bildung, bezirksbezogene Kulturfördermittel, bezirksbezogene Mittel gem. § 37 Abs. 3 GO NRW sowie für den Kölner Karneval (in €):

Zuschussbezeichnung und Empfänger	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kulturelle Bildung (inkl. Offene Jazz Haus Schule)	809.309	671.259	610.647	576.996
Bezirksbezogene Kulturfördermittel	36.778	50.000	46.443	44.651
Bezirksbezogene Mittel gem. § 37 Abs. 3 GO NRW	493.313	156.502	0	0
Zuschuss Förderung Veedelszöch in den Bezirken	87.000	0	0	0

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

In der Teilplanzeile 16 ist der Ansatz für die strategischen und operativen Aufgaben des Kulturraummanagements (KRM) enthalten. Dies beinhaltet mit dem umfangreichsten Posten die Mieten und Pachten in 2025 mit rd. 1.036.000 €, in 2026 mit rd. 1.052.000 €, in 2027 mit 1.032.000 €, in 2028 mit rd. 1.044.000 € sowie in 2029 mit rd. 1.045.000 €.

In der Teilplanzeile 16 sind außerdem Mittel für kulturelle Veranstaltungen im öffentlichen Raum eingeplant.

Teilfinanzplan

2010-0416-0-0002 AG Zoologischer Garten

Das Gesamtprojekt des Zoos über insgesamt 19 Mio. € hat sich durch Projektverzögerungen entsprechend verlängert, so dass hier auch ein Teil der Mittel in 2025 neu veranschlagt wurde.

0272-0416-0-0200 Erwerb von Vermögensgegenständen

Im Haushaltsjahr 2026 ist der Neubau des Thekenbereichs des Rathaussaal Porz berücksichtigt.

4110-0416-0-AZ01 ARAP PRAP – Atelierhaus

Hierin sind auch weiterhin Mittel für den investiven Technikzuschuss mit einem Ansatz von 20.000 € ab 2025 veranschlagt.

4110-0416-0-0500 Urbane Interventionen Köln

In 2024 begründeten sich die Auszahlungsermächtigungen in dem Projekt „Cumulus“, in dessen Umsetzung der Ankauf und die Wiedereinbringung des Hartung-Reliefs in den Stadtraum vorgesehen sind.

9075-0416-0-AZ03 aRAP Sanierung Orangerie

Für die Sanierung der Orangerie sind insgesamt 1.800.000 € veranschlagt. Die Maßnahme verzögert sich, wodurch sich die Mittelabflussplanung ebenfalls verschiebt. Daher wurden in 2024 1.098.000 €, in 2025 486.000 € und für Restarbeiten in 2026 36.000 € veranschlagt.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0417 Puppenspiele

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0417 Puppenspiele

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.267	34.493	44.493	44.493	44.493	44.493	44.493
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.052.114	1.185.928	1.138.869	1.265.268	1.248.883	1.355.405	1.251.196
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	356	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.072.738	1.220.421	1.183.362	1.309.761	1.293.376	1.399.898	1.295.689
11	- Personalaufwendungen	2.148.336	2.009.328	2.430.075	2.514.083	2.532.035	2.569.176	2.606.900
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.168	186.120	433.519	175.946	171.585	172.637	163.113
14	- Bilanzielle Abschreibungen	21.556	29.413	29.327	29.328	29.328	29.328	29.328
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	434.647	433.214	570.480	517.753	510.721	501.518	499.457
17	= Ordentliche Aufwendungen	2.829.707	2.658.076	3.463.401	3.237.111	3.243.668	3.272.658	3.298.799
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-1.756.969	-1.437.655	-2.280.039	-1.927.350	-1.950.293	-1.872.761	-2.003.110
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-1.756.969	-1.437.655	-2.280.039	-1.927.350	-1.950.293	-1.872.761	-2.003.110
23	+ Außerordentliche Erträge	1.686	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	1.686	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-1.755.283	-1.437.655	-2.280.039	-1.927.350	-1.950.293	-1.872.761	-2.003.110
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	66.368	81.208	74.583	72.303	73.177	73.177	73.177
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-1.821.652	-1.518.863	-2.354.622	-1.999.653	-2.023.469	-1.945.937	-2.076.287

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0417 Puppenspiele

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	60.673	8.000	48.000	88.000	0	0	10.000	10.000	10.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	60.673	8.000	48.000	88.000	0	0	10.000	10.000	10.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-50.673	-8.000	-48.000	-88.000	0	0	-10.000	-10.000	-10.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	20.044	20.044
Summe investive Auszahlungen	60.673	8.000	48.000	88.000	0	0	10.000	10.000	10.000	262.092	428.092
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-50.673	-8.000	-48.000	-88.000	0	0	-10.000	-10.000	-10.000	-242.048	-408.048
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft**Produktgruppe:** 0417 Puppenspiele

Teilergebnisplan

Zeile 5 (privatrechtliche Leistungsentgelte)

Die Anzahl der Aufführungen der Puppensitzungen ist abhängig von der jeweiligen Sessionslänge des Kölner Karnevals. Daher variieren die jährlich kalkulierten Leistungsentgelte grundsätzlich.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Analog zu den Erträgen in Zeile 5 ändern sich auch die Ansätze der Sachaufwendungen je nach Sessionslänge. Zudem wird die Oberbühne 2025 in Stand gesetzt, was zu einem Mehraufwand führt.

Zeile 16 (sonst. ordentliche Aufwendungen)

Die Planansätze der sonstigen ordentlichen Aufwendungen verändern sich je nach Sessionslänge des Kölner Karnevals analog der Erträge in Zeile 5. Die Planwerte sind im Vergleich zum vorl. Ergebnis 2023 höher, weil höhere Mietaufwendungen durch die Anmietung der Puppenwerkstatt ab 2024 anfallen.

Teilfinanzplan

0000-0417-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

Auf Grund von dringend notwendigen Beschaffungen (Mikrofonsystem in 2025, Erneuerung Lichtpult in 2026) wurde der Planansatz auf 48.000 € in 2025 bzw. 88.000 € in 2026 erhöht.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0418 Stadtbibliothek

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0418 Stadtbibliothek

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	213.725	47.314	47.314	47.314	47.314	47.314	47.314
3	+ Sonstige Transfererträge	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.513.268	1.239.700	1.239.700	1.392.580	1.392.580	1.392.580	1.392.580
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.503	5.149	12.349	12.349	12.349	12.349	12.349
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	101.037	32.800	32.800	32.800	32.800	32.800	32.800
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.843.533	1.326.963	1.334.163	1.487.043	1.487.043	1.487.043	1.487.043
11	- Personalaufwendungen	10.259.187	9.970.087	10.898.139	11.253.102	11.331.594	11.493.306	11.657.559
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	942.525	1.712.161	2.090.683	1.532.998	1.848.748	1.127.928	1.055.821
14	- Bilanzielle Abschreibungen	298.955	525.080	772.563	933.438	1.443.063	2.071.938	2.100.731
15	- Transferaufwendungen	221.087	184.834	232.501	239.476	246.660	254.060	261.682
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	7.987.922	8.019.688	8.604.472	8.974.633	8.239.180	8.398.518	8.902.219
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.709.676	20.411.850	22.598.357	22.933.646	23.109.245	23.345.749	23.978.011
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-17.866.144	-19.084.887	-21.264.194	-21.446.603	-21.622.201	-21.858.706	-22.490.968
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.640	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-1.640	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-17.867.784	-19.084.887	-21.264.194	-21.446.603	-21.622.201	-21.858.706	-22.490.968
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-17.867.784	-19.084.887	-21.264.194	-21.446.603	-21.622.201	-21.858.706	-22.490.968
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	530.467	567.672	617.524	597.909	605.424	605.424	605.424
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-18.398.251	-19.652.559	-21.881.718	-22.044.512	-22.227.626	-22.464.130	-23.096.392

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0418 Stadtbibliothek

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	218.473	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	218.473	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	2.279.781	3.296.020	2.186.020	2.169.020	0	10.300.000	11.266.020	2.891.020	1.861.020
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	2.279.781	3.296.020	2.186.020	2.169.020	0	10.300.000	11.266.020	2.891.020	1.861.020
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-2.061.308	-3.296.020	-2.186.020	-2.169.020	0	-10.300.000	-11.266.020	-2.891.020	-1.861.020
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								9.270.000	1.030.000	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	67.224	205.000	175.000	175.000	0	0	125.000	50.000	50.000	492.478	1.067.478
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-67.224	-205.000	-175.000	-175.000	0	0	-125.000	-50.000	-50.000	-492.478	-1.067.478
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe: 0418 Stadtbibliothek

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0418-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	136.271	0	0	0	0	0	0	0	0	269.897	269.897
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	229.054	196.000	366.000	349.000	0	0	226.000	166.000	166.000	2.322.026	3.595.026
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-92.783	-196.000	-366.000	-349.000	0	0	-226.000	-166.000	-166.000	-2.052.128	-3.325.128

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4300-0418-0-0300 Generalsanierung

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	1.250.000	0	0	0	10.300.000	9.270.000	1.030.000	0	1.250.000	11.550.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-1.250.000	0	0	0	-10.300.000	-9.270.000	-1.030.000	0	-1.250.000	-11.550.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

9.270.000 1.030.000 0

4300-0418-0-0400 Festwert Medien

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	82.201	0	0	0	0	0	0	0	0	164.313	164.313
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.315.063	1.645.020	1.645.020	1.645.020	0	0	1.645.020	1.645.020	1.645.020	12.550.628	20.775.728
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.232.862	-1.645.020	-1.645.020	-1.645.020	0	0	-1.645.020	-1.645.020	-1.645.020	-12.386.315	-20.611.415

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4300-0418-0-0500 Busbibliothek

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	668.439	0	0	0	0	0	0	0	0	668.439	668.439
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-668.439	0	0	0	0	0	0	0	0	-668.439	-668.439

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 0418 Stadtbibliothek

Teilergebnisplan

Zeile 5 (privatrechtl. Leistungsentgelte)

Seit 2023 wurde eine Ertragsreduzierung im Bereich der Mitgliedsbeiträge der Stadtbibliothek in Höhe von 530.000 € durch die Einführung der sozialen Staffelung berücksichtigt.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Umlagen)

In der Zeile 6 werden vornehmlich Erstattungsleistungen des Bundes für Mitarbeitende des Bundesfreiwilligendienstes ausgewiesen. Seit 2021 sind pandemiebedingt nicht mehr alle Stellen des Bundesfreiwilligendienstes besetzt, weshalb die Planwerte insgesamt seit 2022 niedriger kalkuliert wurden.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Durch die Verzögerung der Generalsanierung der Stadtbibliothek verschieben sich ebenfalls auch die Planungsleistungen und konsumtive Ausstattungsmittel für die Sanierung der Zentralbibliothek.

Zeile 14 (bilanzielle Abschreibungen)

Der ehemals für 2021 vorgesehene Beginn der Generalsanierung der Zentralbibliothek verschiebt sich auf die Folgejahre. Die Entwicklung der bilanziellen Abschreibungen wurde entsprechend für alle Planjahre neu kalkuliert.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Es sind folgende Zuschüsse enthalten (Angaben in €):

Zuschussbezeichnung und Empfänger	Ergebnis 2023	Planwert 2024	Planwert 2025	Planwert 2026
Betriebs- und Personalkostenzuschuss an die Germania Judaica	221.087	184.834	232.501	239.476

Teilfinanzplan

Finanzstelle 4300-0418-0-0300 Generalsanierung

Die Generalsanierung der Zentralbibliothek verzögert sich. Die Neuausstattung verschiebt sich entsprechend. Die Auftragsvergabe ist in 2026 geplant, sodass für die Jahre 2027 Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von rd. 9,27 Mio. €, sowie in 2028 1,03 € neu veranschlagt wurden.

Finanzstelle 4300-0418-0-0400 Festwert Medien

Es handelt sich um die Pauschalveranschlagung für Investitionen im Festwert Medien. Investitionen im Festwert verursachen in gleicher Höhe konsumtive Aufwendungen im Ergebnisplan.

Produktbereich 05

Soziale Hilfen

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	38.923.466	60.000.000	43.000.000	43.000.000	43.000.000	43.000.000	43.000.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.501.287	44.071.522	20.957.899	20.833.122	23.460.962	23.773.650	24.773.434
3	+ Sonstige Transfererträge	32.597.417	24.760.000	24.696.887	25.149.158	25.617.482	26.074.223	26.555.960
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	174.105	102.000	106.000	106.000	106.000	106.000	106.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.130.886	905.267	915.049	915.049	915.049	915.049	915.049
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	615.709.065	646.593.762	657.288.328	670.554.014	684.230.098	698.383.230	713.248.845
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	651.744	172.088	172.088	172.088	172.088	172.088	172.088
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	707.687.969	776.604.639	747.136.250	760.729.431	777.501.678	792.424.239	808.771.376
11	- Personalaufwendungen	104.286.113	101.492.781	121.211.212	124.708.255	125.476.679	127.069.139	128.686.724
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.402.184	34.982.666	40.497.739	41.092.674	41.801.977	42.798.778	43.963.707
14	- Bilanzielle Abschreibungen	12.702.775	8.105.999	8.162.926	8.228.447	8.209.346	7.891.788	8.076.597
15	- Transferaufwendungen	571.061.113	576.352.747	628.823.631	645.424.232	670.995.600	693.340.991	718.667.806
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	447.378.782	565.979.321	467.226.637	467.873.607	465.967.986	466.560.985	467.045.975
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.169.830.968	1.286.913.514	1.265.922.145	1.287.327.214	1.312.451.589	1.337.661.681	1.366.440.809
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-462.142.999	-510.308.875	-518.785.895	-526.597.783	-534.949.911	-545.237.441	-557.669.433
19	+ Finanzerträge	165.440	281.600	281.600	281.600	281.600	281.600	281.600
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	170	3.587	3.330	3.201	3.116	3.000	2.951
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	165.270	278.013	278.270	278.399	278.484	278.601	278.650
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-461.977.729	-510.030.862	-518.507.624	-526.319.384	-534.671.427	-544.958.841	-557.390.783
23	+ Außerordentliche Erträge	22.107.746	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	22.107.746	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-439.869.983	-510.030.862	-518.507.624	-526.319.384	-534.671.427	-544.958.841	-557.390.783
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	10.009	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.576.958	6.883.227	7.305.752	7.044.025	7.144.295	7.144.295	7.144.295
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-446.436.931	-516.914.089	-525.813.377	-533.363.409	-541.815.722	-552.103.136	-564.535.079

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A) Produktbereichssummen

Angaben in Euro

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	50.818	768.389	556.256	2.842.500	0	0	2.442.500	455.300	42.500
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	100	100	100	0	0	100	100	100
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	100	100	100	0	0	100	100	100
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	50.818	768.589	556.456	2.842.700	0	0	2.442.700	455.500	42.700
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	257.559	1.488.000	1.430.570	3.520.000	0	0	3.000.000	500.000	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	388.356	603.000	631.600	622.100	0	0	624.100	731.300	553.500
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	645.916	2.091.000	2.062.170	4.142.100	0	0	3.624.100	1.231.300	553.500
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-595.098	-1.322.411	-1.505.714	-1.299.400	0	0	-1.181.400	-775.800	-510.800
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Produktbereich

05 Soziale Hilfen

Produktgruppe

0501 Leistungen nach dem SGB XII

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
 Produktgruppe: 0501 Leistungen nach dem SGB XII

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan 2025	2026	Mittelfristplanung		
						2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.862	732	732	732	732	732	732
3	+ Sonstige Transfererträge	10.098.588	9.590.000	9.590.000	9.590.000	9.590.000	9.590.000	9.590.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	159.481	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	250.961.861	223.947.018	282.969.300	294.241.375	305.991.814	318.249.133	331.045.166
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	104.543	61.250	61.250	61.250	61.250	61.250	61.250
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	261.333.336	233.699.001	292.721.282	303.993.358	315.743.797	328.001.115	340.797.148
11	- Personalaufwendungen	43.795.812	34.993.933	43.594.546	44.754.665	45.028.517	45.596.480	46.173.408
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.042.765	1.144.936	2.092.594	1.918.403	1.848.907	1.802.745	1.707.724
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.541.186	5.930.707	5.926.482	5.926.482	5.926.482	5.926.482	5.926.482
15	- Transferaufwendungen	431.658.911	420.427.344	484.058.808	498.727.895	515.036.833	530.984.638	547.185.444
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	4.944.911	7.024.707	5.585.919	8.569.059	4.918.094	5.243.012	5.406.245
17	= Ordentliche Aufwendungen	487.983.585	469.521.626	541.258.348	559.896.503	572.758.833	589.553.356	606.399.302
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-226.650.249	-235.822.626	-248.537.066	-255.903.145	-257.015.036	-261.552.241	-265.602.154
19	+ Finanzerträge	13.760	64.455	64.455	64.455	64.455	64.455	64.455
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	981	911	875	852	820	807
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	13.760	63.474	63.544	63.579	63.603	63.635	63.648
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-226.636.489	-235.759.152	-248.473.522	-255.839.566	-256.951.434	-261.488.607	-265.538.506
23	+ Außerordentliche Erträge	2.902.452	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	2.902.452	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-223.734.037	-235.759.152	-248.473.522	-255.839.566	-256.951.434	-261.488.607	-265.538.506
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.625	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.575.771	2.263.247	2.317.882	2.158.070	2.219.342	2.219.342	2.219.342
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-225.302.184	-238.022.399	-250.791.404	-257.997.636	-259.170.776	-263.707.948	-267.757.848

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen

Produktgruppe: 0501 Leistungen nach dem SGB XII

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	100	100	100	0	0	100	100	100
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	100	100	100	0	0	100	100	100
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	200	200	200	0	0	200	200	200
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	303.340	450.000	450.000	450.000	0	0	450.000	540.000	370.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	303.340	450.000	450.000	450.000	0	0	450.000	540.000	370.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-303.340	-449.800	-449.800	-449.800	0	0	-449.800	-539.800	-369.800
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 0501 Leistungen nach dem SGB XII

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0501-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.982	5.982
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	100	100	100	0	0	100	100	100	170	670
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	100	100	100	0	0	100	100	100	1.047	1.547
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	303.340	450.000	450.000	450.000	0	0	450.000	540.000	370.000	3.262.276	5.522.276
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-303.340	-449.800	-449.800	-449.800	0	0	-449.800	-539.800	-369.800	-3.255.077	-5.514.077
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	05	Soziale Hilfen
Produktgruppe:	0501	Leistungen nach dem SGB XII

Teilergebnisplan**Zeile 3 (sonstige Transfererträge):**

Die hier ausgewiesenen Beträge beinhalten sämtliche Transfererträge, die im Zusammenhang mit SGB XII-Leistungen stehen.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen):

Die Erstattungen des Landschaftsverbands Rheinland als überörtlicher Sozialhilfeträger zur Wiederherstellung der Subsidiarität im Bereich erbrachter SGB IX- sowie SGB XII-Leistungen sind hier für die Jahre 2025 - 2029 mit 20,9 - 23,5 Mio. € p.a. eingeplant. Weitere Ertragssteigerungen sind v.a. durch die Bundesbeteiligung zur Grundsicherung im Alter begründet. Den gestiegenen Erträgen stehen Steigerungen bei den Transferaufwendungen gegenüber.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Die Erweiterung und Fortentwicklung bestehender DV-Anwendungen ist erforderlich um die Kompatibilität mit den Finanzsystemen zu gewährleisten.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)

Der Ansatz beinhaltet den Forderungsverlust für verschiedene Leistungen des Sozialbereiches.

Zeile 15 (Transferaufwendungen):

Die Transferaufwendungen enthalten folgende Hilfeleistungen und Zuschüsse (Angaben in €):

Zuschussbezeichnung	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem 3. Kapitel SGB XII	30.953.112	30.357.004	32.669.069	33.608.641
Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung nach dem 4. Kapitel SGB XII	237.164.572	210.302.414	268.736.807	279.204.554
Hilfe zur Gesundheit nach dem 5. Kapitel SGB XII	18.009.875	22.800.000	18.300.000	18.300.000
Eingliederungshilfe für Behinderte nach dem SGB IX	32.197.267	37.810.491	38.760.000	39.535.200
Hilfe zur Pflege innerhalb und außerhalb von Einrichtungen nach dem 7. Kapitel SGB XII	91.852.109	100.142.968	104.082.872	106.029.536
Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten nach dem 8. Kapitel SGB XII	14.578.643	11.673.288	14.671.022	15.122.962
Altenhilfe nach dem 9. Kapitel SGB XII	4.164.363	3.737.650	4.031.068	4.111.691
Bestattungskosten und sonstige Hilfen nach dem SGB XII	2.020.980	2.634.434	2.089.167	2.085.726
Hilfe zur Weiterführung des Haushalts	697.714	969.095	718.803	729.585

Die Mehraufwendungen sind vor allem auf die Grundsicherung im Alter zurückzuführen, die komplett durch den Bund erstattet werden (siehe Zeile 6). Hauptursachen für die starke Zunahme sind die hohe Inflationsrate und die außergewöhnlich gestiegenen Energiekosten. Zum 1.1.2024 wurden die Regelsätze noch einmal um 12 % angehoben. Weiter sind ebenfalls Kostensteigerungen für Mieten und Heizkosten zu erwarten.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen):

Der Ansatz beinhaltet insbesondere die Büroraummieten und die Wertberichtigung von Forderungen. Ab 2025 werden bisher veranschlagte Pauschalwertberichtigungen im Teilergebnisplan 1601- Allgemeine Finanzwirtschaft abgebildet.

Teilfinanzplan

Zeile 9 (Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen):

Einhergehend mit der Entwicklung der Fallzahlen steigt die Zahl der Beschäftigten, weshalb vermehrt neue Arbeitsplatzausstattungen beschafft werden. Ebenso müssen alte Gerätschaften ausgetauscht und neu beschafft werden.

Produktbereich

05 Soziale Hilfen

Produktgruppe

0502 Kommunale Leistungen nach dem SGB II

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 0502 Kommunale Leistungen nach dem SGB II

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	38.923.466	60.000.000	43.000.000	43.000.000	43.000.000	43.000.000	43.000.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	450	35	35	35	35	35	35
3	+ Sonstige Transfererträge	5.564.681	425.000	425.000	425.000	425.000	425.000	425.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	289.257.437	352.702.304	293.542.544	292.976.155	292.419.277	291.871.723	291.333.306
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	353.407	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	334.099.440	413.127.340	336.967.579	336.401.190	335.844.312	335.296.758	334.758.341
11	- Personalaufwendungen	34.936.749	40.471.027	47.658.763	49.162.253	49.458.647	50.073.669	50.698.404
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.529.000	19.291.475	22.033.106	23.134.752	24.291.482	25.506.048	26.781.344
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.949.410	647.703	647.247	647.247	647.247	647.247	647.247
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	409.078.595	530.475.804	424.632.390	423.444.254	422.725.652	421.828.804	420.952.865
17	= Ordentliche Aufwendungen	467.493.753	590.886.009	494.971.506	496.388.506	497.123.028	498.055.768	499.079.861
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-133.394.312	-177.758.669	-158.003.927	-159.987.316	-161.278.716	-162.759.010	-164.321.520
19	+ Finanzerträge	76.898	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	76.898	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-133.317.414	-177.658.669	-157.903.927	-159.887.316	-161.178.716	-162.659.010	-164.221.520
23	+ Außerordentliche Erträge	10.647.429	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	10.647.429	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-122.669.984	-177.658.669	-157.903.927	-159.887.316	-161.178.716	-162.659.010	-164.221.520
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	90.551	133.844	141.290	131.486	135.245	135.245	135.245
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-122.760.535	-177.792.513	-158.045.218	-160.018.802	-161.313.961	-162.794.255	-164.356.765

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
 Produktgruppe: 0502 Kommunale Leistungen nach dem SGB II

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan		Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029	
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	

Produktbereich:	05	Soziale Hilfen
Produktgruppe:	0502	Kommunale Leistungen nach dem SGB II

Teilergebnisplan

Zeile 1 (Steuern und ähnliche Abgaben)

Bei den hier ausgewiesenen Beträgen handelt es sich um eine jährliche Zuweisung, die die Stadt Köln als kreisfreie Stadt aus der Aufteilung der Landesersparnisse bei den Wohngeldausgaben gem. § 7 des Gesetzes zur Ausführung des Zweiten Sozialgesetzbuch für das Land Nordrhein-Westfalen erhält. Da der Anteil der Kosten der Unterkunft (KdU) in Köln an den KdU aller Kommunen in NRW seit 2022 rückläufig ist, fällt die Zuweisung des Landes geringer aus als in vorherigen Planungen erwartet.

Zeile 3 (sonstige Transfererträge)

Die hier veranschlagten Erträge stellen Kostenbeiträge bzw. Aufwendungsersatz für erbrachte SGB II-Leistungen dar. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2023 wurden Forderungen des Jobcenters in Zusammenhang mit kommunalen Leistungen gebucht, die bei Realisierung dem kommunalen Träger zustehen. Hierbei handelt es sich zum Beispiel um zu viel gewährte Kosten der Unterkunft, die durch das Jobcenter vom Hilfeempfänger zurückgefordert werden.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)

Die hier ausgewiesenen Beträge beinhalten die Bundeserstattung an den Kosten der Unterkunft und Warmwasserkosten sowie die erwarteten Personalkostenerstattungen der Agentur für Arbeit für städtisches Jobcenter-Personal. Der Rückgang der Erträge für 2025-2029 steht in Zusammenhang mit gleichfalls sinkenden Aufwendungen für die Kosten der Unterkunft (vgl. Zeile 16 - sonstige ordentliche Aufwendungen).

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Der Ansatz stellt den kommunalen Finanzierungsanteil am Verwaltungskostenbudget des Jobcenters Köln unter Berücksichtigung der zu erwartenden, allgemeinen Kostensteigerungen in Folgejahren dar.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Hier sind u. a. enthalten (Angaben in €):

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Leistungsbeteiligung SGB II - Kosten der Unterkunft und Heizung	404.020.159	520.133.611	414.354.780	413.435.316
Leistungsbeteiligung SGB II - Einmalige Leistungen	-2.135.721*	3.644.445	3.650.000	3.650.000
Leistungsbeteiligung SGB II - Schuldnerberatung	2.134.102	2.160.000	2.200.000	2.200.000
Leistungsbeteiligung SGB II - Suchtberatung	252.932	276.889	275.000	275.000
Leistungsbeteiligung SGB II - Psychosoziale Betreuung	2.892.443	3.027.112	3.000.000	3.000.000
Leistungsbeteiligung SGB II - Kinderbetreuungskosten	114.036	124.763	125.000	125.000

* Das Ergebnis 2023 weist bei den Einmaligen Leistungen einen negativen Saldo aus. Im Rahmen des Jahresabschlusses wurden aufgelaufene Darlehensforderungen des Jobcenters in Höhe von 6,8 Mio. € gegen die Aufwendungen gebucht.

Zur Haushaltsplanung 2023/2024 wurden erhöhte Energiepreise aufgrund des Ukraine-Krieges angenommen. Da die Preise sich besser entwickelten, als erwartet, wurden die Kosten der Unterkunft ab 2025 wieder dem aktuellen Stand entsprechend angepasst.

Produktbereich

05 Soziale Hilfen

Produktgruppe

0503 Weitere soziale Pflichtleistungen

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 0503 Weitere soziale Pflichtleistungen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.570.452	40.602.364	17.652.364	17.652.364	20.652.364	21.152.364	22.152.364
3	+ Sonstige Transfererträge	16.519.637	14.745.000	14.681.887	15.134.158	15.602.482	16.059.223	16.540.960
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.070	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.545.288	26.270.961	27.320.961	28.720.961	30.120.961	31.520.961	32.920.961
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	120.783	1.838	1.838	1.838	1.838	1.838	1.838
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	58.763.230	81.620.163	59.657.050	61.509.321	66.377.645	68.734.386	71.616.123
11	- Personalaufwendungen	8.472.718	10.107.042	10.904.637	11.188.201	11.256.472	11.398.410	11.542.587
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.557.474	1.588.322	2.022.264	2.015.571	2.021.225	2.020.658	2.020.419
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.028.276	334.888	334.657	334.657	334.657	334.657	334.657
15	- Transferaufwendungen	109.229.080	126.759.792	116.784.599	118.718.657	127.667.441	133.759.349	142.817.000
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.732.250	1.777.204	1.673.736	150.094	1.458.885	1.580.348	1.641.044
17	= Ordentliche Aufwendungen	123.019.798	140.567.248	131.719.894	132.407.180	142.738.680	149.093.422	158.355.708
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-64.256.568	-58.947.085	-72.062.845	-70.897.860	-76.361.035	-80.359.036	-86.739.585
19	+ Finanzerträge	74.781	117.145	117.145	117.145	117.145	117.145	117.145
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	74.781	117.145	117.145	117.145	117.145	117.145	117.145
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-64.181.786	-58.829.939	-71.945.699	-70.780.714	-76.243.889	-80.241.891	-86.622.439
23	+ Außerordentliche Erträge	7.855.194	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	7.855.194	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-56.326.593	-58.829.939	-71.945.699	-70.780.714	-76.243.889	-80.241.891	-86.622.439
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	481.813	729.974	728.437	678.902	697.894	697.894	697.894
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-56.808.406	-59.559.914	-72.674.137	-71.459.616	-76.941.783	-80.939.785	-87.320.333

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
 Produktgruppe: 0503 Weitere soziale Pflichtleistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.117	30.000	30.000	30.000	0	0	30.000	30.000	30.000
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	39.117	30.000	30.000	30.000	0	0	30.000	30.000	30.000
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	39.117	30.000	30.000	30.000	0	0	30.000	30.000	30.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	39.117	30.000	30.000	30.000	0	0	30.000	30.000	30.000	154.297	304.297
Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52.940	52.940
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	39.117	30.000	30.000	30.000	0	0	30.000	30.000	30.000	101.357	251.357
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Produktbereich:	05	Soziale Hilfen
Produktgruppe:	0503	Weitere soziale Pflichtleistungen

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umagen)

Hier werden die Zuweisungen des Landes aus der pauschalen Kostenerstattung nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz abgebildet. Die Anzahl der Leistungsberechtigten nach dem AsylbLG, für die eine pauschale Erstattung nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz abgerechnet werden kann, ist seit Jahren rückläufig. Dementsprechend wurden die Erträge der Jahre 2025-2029 angepasst.

Zeile 3 (sonstige Transfererträge)

Der Ansatz beinhaltet u.a. Transfererträge, die im Zusammenhang mit erbrachten UVG-Leistungen stehen. Zudem werden die Erstattungen im Zusammenhang mit Leistungen aus der Schwerbehinderten-Ausgleichsabgabenverordnung in dieser Teilplanzeile ausgewiesen.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)

In dem ausgewiesenen Betrag sind Landeserstattungen für erbrachte UVG-Leistungen enthalten.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Aufgrund der Wiederherstellung der Subsidiarität bei der UVG-Gewährung sind anteilige Erträge an das Land zu erstatten.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Hier sind enthalten (Angaben in €):

Zuschussbezeichnung	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Leistungen nach dem AsylbLG	88.401.056	87.548.200	76.169.501	76.151.990
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	19.256.932*	37.500.000	39.000.000	41.000.000
Leistungen aufgrund der Schwerbehinderten-Ausgleichsabgabenverordnung	1.298.686	1.331.972	1.236.887	1.189.158
Leistungen nach dem beruflichen Rehabilitierungsgesetz	15.997	19.620	18.212	17.509
Zuschuss für Betreuungsvereine	256.410	360.000	360.000	360.000

* Für laufende Leistungen nach dem UVG wurden in 2023 Rückstellungen aus Vorjahren in Höhe von 21,3 Mio. € in Anspruch genommen. Dadurch reduzierte sich trotz steigender Auszahlungen das Jahresergebnis bei den Aufwendungen.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen):

Der Ansatz beinhaltet die Mieten, sämtliche Sachaufwendungen zur Aufrechterhaltung des Verwaltungsbetriebes sowie die zu erwartenden Forderungsausfälle.

Produktbereich

05 Soziale Hilfen

Produktgruppe

0504 Freiwillige Sozialleistungen und Diversity

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen

Produktgruppe: 0504 Freiwillige Sozialleistungen und Diversity

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.565.863	2.023.611	2.488.968	2.367.127	2.001.603	2.001.603	2.001.603
3	+ Sonstige Transfererträge	377.785	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.554	2.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.312	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	12.548	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	2.987.061	2.025.611	2.494.968	2.373.127	2.007.603	2.007.603	2.007.603
11	- Personalaufwendungen	7.080.909	6.262.146	7.590.454	7.831.885	7.884.949	7.993.863	8.104.491
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	655.795	833.273	948.542	914.642	713.843	713.943	714.043
14	- Bilanzielle Abschreibungen	24.702	19.259	18.126	18.126	18.126	18.126	18.126
15	- Transferaufwendungen	16.164.149	16.479.691	13.791.669	13.382.939	13.278.332	13.261.929	12.986.633
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.748.351	1.921.145	2.041.796	2.006.509	1.871.373	1.856.191	1.939.668
17	= Ordentliche Aufwendungen	25.673.906	25.515.514	24.390.587	24.154.100	23.766.622	23.844.052	23.762.960
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-22.686.845	-23.489.903	-21.895.620	-21.780.973	-21.759.019	-21.836.449	-21.755.357
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	170	2.606	2.419	2.326	2.264	2.179	2.144
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-170	-2.606	-2.419	-2.326	-2.264	-2.179	-2.144
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-22.687.015	-23.492.509	-21.898.039	-21.783.299	-21.761.283	-21.838.628	-21.757.501
23	+ Außerordentliche Erträge	573.376	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	573.376	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-22.113.639	-23.492.509	-21.898.039	-21.783.299	-21.761.283	-21.838.628	-21.757.501
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.385	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	258.393	423.949	372.757	342.163	353.885	353.885	353.885
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-22.369.647	-23.916.458	-22.270.797	-22.125.462	-22.115.168	-22.192.513	-22.111.386

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen

Produktgruppe: 0504 Freiwillige Sozialleistungen und Diversity

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	9.098	6.000	15.000	15.000	0	0	15.000	15.000	15.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	9.098	6.000	15.000	15.000	0	0	15.000	15.000	15.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-9.098	-6.000	-15.000	-15.000	0	0	-15.000	-15.000	-15.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.567	15.567
Summe investive Auszahlungen	9.098	6.000	15.000	15.000	0	0	15.000	15.000	15.000	195.164	270.164
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-9.098	-6.000	-15.000	-15.000	0	0	-15.000	-15.000	-15.000	-179.597	-254.597
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Produktbereich:	05	Soziale Hilfen
Produktgruppe:	0504	Freiwillige Sozialleistungen und Diversity

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Zuweisungen vom Land NRW für die Projekte Kommunales Integrationsmanagement, NRW Weltoffen und Rucksack, das Kommunale Integrationszentrum sowie den Stärkungspakt NRW (in 2023). Darüber hinaus umfasst der Ansatz Zuweisungen vom Bund für das zum 30.09.2026 auslaufende Projekt EhAP Plus Inka.

Zeile 3 (Sonstige Transfererträge)

Hier werden Zuschüsse abgebildet, die zurückgefordert wurden.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Gegenüber dem Planwert 2024 fällt das vorläufige Ergebnis 2023 insbesondere aufgrund von verspäteter Rechnungsstellung für die Sprach- und Integrationsvermittlung geringer aus. Ab 2024 ff. sind beim Amt für Integration und Vielfalt u.a. Mittel zur Finanzierung von Maßnahmen zum Abbau von Barrieren und zur Sicherung der Teilhabe von Menschen mit Behinderungen (z.B. „Kölner Tag der Menschen mit Behinderungen“, Treffen mit Frauenbeauftragten der Werkstätten und Werkstatträten, Ausstellung „Echt mein Recht“) und der Fortschreibung des Handlungskonzeptes „Behindertenpolitik“ veranschlagt.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Die Transferaufwendungen enthalten folgende Zuschüsse (Angaben in €):

Freiwillige Sozialleistungen	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Z für Einschulungsbeihilfe	377.880	180.000	180.000	180.000
Rente Unglück Volkhoven	98.180	116.458	109.056	104.848
Z an Verbraucherberatungsstelle	382.140	394.155	427.106	449.612
Z an Verbraucherberatung im Quartier	165.200	169.189	178.868	188.444
Z an Spitzenverbände der Freien Wohlfahrtspflege	528.910	539.507	255.578	0
Z für Selbsthilfegruppen und an Verbände	83.958	92.500	0	0
Z an Schuldnerhilfe e. V.	28.275	38.484	0	0
Z für Frauenprojekte	142.800	145.627	0	0
Z an Selbsthilfe-Kontaktstelle	258.000	263.237	287.297	293.043

Z für Rubicon Beratungszentrum	152.900	155.944	170.197	173.601
Z Wohnberatungsstelle "wohn mobil"	270.125	320.404	349.690	356.683
Z an Kellerladen e. V.	59.100	60.320	65.833	67.150
Z für haushaltsnahe Dienstleistungen und präventive Hausbesuche	389.846	814.322	473.378	482.846
Z für Fachberatung von Opfern sexualisierter Gewalt	16.600	16.939	18.487	18.857
Z Projekt "Guter Lebensabend NRW"	120.841	0	0	0
Z Koordinierungs-, Kontakt- und Beratungsstelle für Menschen mit Behinderung	25.100	25.100	25.100	25.100
Z an Zentrum für selbstbestimmtes Leben	159.328	162.115	0	0
Z an InklusCity	0	6.000	0	0
Z für Seniorennetzwerke, Offene Altenarbeit und Seniorenkoordination	3.000.385	3.083.661	3.638.995	3.704.585
Z Kölner Erzähl- und Begegnungscafé im NS-Dokumentationszentrum	15.000	15.000	15.000	15.000
Zuschuss Friedhofsmobil der "Senioren Servicedienste Köln e.V."; Anschaffung seniorengerechter PKW und Personalkosten	60.000	60.000	0	0
Z Gefangenenfürsorgeverein von 1889 e.V.	10.000	10.000	0	0
Zuschuss an Träger zur Begleitung somatisch Erkrankter	141.150	144.191	157.370	160.518
Z Förderprogramm Alter und Pflege	0	150.000	0	0
Z an Paula e.V.	50.000	50.000	0	0
Z für Energie-, Energieschulden-, Schuldenberatung	147.814	0	0	0
Verwendung von Spenden	5.666	45.000	45.000	45.000

Weiterhin finden sich Aufwendungen für die Weiterleitung von Spenden in Höhe von rd. 45.000 € in dieser Teilplanzeile wieder, welche mit entsprechenden Erträgen in Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen) korrespondieren.

Sozialplanung	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zuschuss für Anlaufstellen in den Sozialräumen/ Lebenswerte Veedel*	1.431.622	1.437.689	1.457.338	1.457.338

Integration und Vielfalt	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Z für Rubicon Beratungszentrum	331.718	336.896	350.478	365.618
Z Beratung von „Menschen ohne Papiere“	18.020	18.380	19.116	19.880
Z Interkulturelle Öffnung der Suchtberatungsstellen	0	71.266	71.266	71.266
Z Gesundheitswegweiser für Kölner*innen mit Zuwanderungsgeschichte	8.403	8.451	8.451	8.451
Z Sprach- und Integrationsmittler*innen im Gesundheitswesen	0	50.000	50.000	50.000
Z Qualifizierung von herkunftssprachlichen Zuwander*innen als „Integrationslotsen Gesundheit“	0	32.500	32.500	32.500
Z Angebote der interkulturellen Familienbildung in Familienbildungsstätten	0	30.000	0	0
Z Schulungen zur interkulturellen Kompetenz für Jugendleiter*innen in Jugendeinrichtungen	0	20.000	0	0
Z Verbesserung der psychosozialen Betreuung von Flüchtlingen (Therapiezentrum)	264.092	268.317	279.050	260.927
Z Mittel für Antirassismustraining	50.000	50.000	50.000	30.000
Z zur finanziellen Sicherstellung des Projektes „Integrationslots*innen“	33.000	33.000	33.000	33.000
Z zur Sicherstellung Personalressourcen nichtstädtischer Antidiskriminierungsbüros	149.657	152.051	159.654	167.637
Z Interkulturelle Zentren	767.645	672.000	672.000	672.000
Z Stärkung der Flüchtlingsberatung; Kölner Flüchtlingsrat	100.000	101.600	105.664	109.891
Z an Interkulturelles Flüchtlingszentrum „Fliehkraft“	83.437	84.772	88.163	0
Z für „Menschen ohne Papiere“	53.052	54.013	56.174	58.421
Z für interkulturelle und Integrationsprojekte	0	14.500	0	0
Z Flüchtlingsberatung 5 Träger	410.390	417.598	434.302	369.778
Z Schulpatenprojekt	47.944	97.421	101.318	105.586
Z KOMM-AN NRW Akteure der ehrenamtlichen Geflüchtetenarbeit	387.255	387.500	387.500	387.500
Willkommen und Ankommen in Köln	267.544	317.322	333.188	349.848
Z Brückenbauer	47.405	48.193	50.121	52.126

Z Personalkosten Geschäftsführung KLuST e.V./Cologne Pride	20.646	20.979	22.135	24.361
Z Kommunales Integrationsmanagement	790.941	819.656	959.700	967.785
Durchstarten in Ausbildung und Beruf	507.099	0	0	0
Z Antidiskriminierungsbüro (Öffentlichkeit gegen Gewalt e.V.) - rechtrheinisch	101.600	103.226	108.387	113.806
Z Kölner Forum gegen Rassismus und Antidiskriminierung	24.384	24.774	26.013	0
Z Kölner Flüchtlingsrat: Dolmetschen / Sprachmittlung	11.000	11.000	11.440	11.898
Z Schiffspatenschaft (Alan Kurdi)	10.000	10.000	0	0
Z für Trans-Schwimmen	3.041	3.078	3.231	3.393
Z LSBTI Förderprogramm für Gewaltprävention und Antidiskriminierung	70.000	70.000	100.000	85.000
Z RomBuK–Bildung und Kultur im Rom e.V.	163.564	166.181	172.828	179.808
Z Mindeststandards - Administrative Unterstützung	69.761	70.000	72.256	75.000
Z Mindeststandards – Förderung digitale Plattform "Wiku"	12.200	12.200	12.810	13.451
Z Mindeststandards - Z für die freien Träger	529.802	538.281	0	0
Z NRWeltoffen	70.000	0	58.500	58.500
Z Anyway (Strukturförderung)	60.000	60.000	62.507	66.127
Z Fördertopf Träger Migration inklusive Konzeptentwicklung	50.000	600.000	0	0
Z Fördertopf Antirassismus-/Antidiskriminierungsarbeit	100.000	100.000	100.000	100.000
Z Fördertopf Migrantenselbstorganisationen und Interkulturelle Zentren	0	100.000	100.000	100.000
Barrierefreie Beratungs-/Kontaktstelle der Stadt Köln (Pilotprojekt)	0	110.000	0	0
Z für verschiedene Förderempfänger aus dem Bezirk 1	47.217	50.560	0	0
Z für verschiedene Förderempfänger aus dem Bezirk 2	34.188	50.555	0	0
Z für verschiedene Förderempfänger aus dem Bezirk 3	52.900	50.555	0	0
Z für verschiedene Förderempfänger aus dem Bezirk 4	40.664	50.555	0	0
Z für verschiedene Förderempfänger aus dem Bezirk 5	50.272	50.555	0	0
Z für verschiedene Förderempfänger aus dem Bezirk 6	42.575	50.555	0	0
Z für verschiedene Förderempfänger aus dem Bezirk 7	51.523	50.555	0	0
Z für verschiedene Förderempfänger aus dem Bezirk 8	45.809	50.555	0	0
Z für verschiedene Förderempfänger aus dem Bezirk 9	43.668	50.555	0	0

Z für verschiedene Förderempfänger aus den Bezirken 1-9	0	0	455.000	426.041
EhAP Plus Projekt Inka	189.916	0	387.624	290.718
Z Ukrainehilfe - Ausweitung der Beratung für Geflüchtete	161.550	0	0	0
Z Strukturförderfonds	164.031	0	0	0

Zeile 16 (Sonstige ordentl. Aufwendungen)

Der Ansatz beinhaltet insbesondere die Büroraum- und Kaltmieten und Aufwendungen für Büromaterial.

Produktbereich

05 Soziale Hilfen

Produktgruppe

0505 Leistungen n. d. Schwerbehindertenrecht - SGB IX

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 0505 Leistungen n. d. Schwerbehindertenrecht - SGB IX

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.420.767	5.136.861	4.876.695	4.876.695	4.876.695	4.876.695	4.876.695
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.244	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	4.422.011	5.136.861	4.876.695	4.876.695	4.876.695	4.876.695	4.876.695
11	- Personalaufwendungen	3.321.600	3.144.758	3.901.881	4.015.138	4.041.007	4.094.828	4.149.493
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.871.839	2.991.753	3.192.706	3.085.547	3.014.430	2.917.306	2.876.302
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.970	35.763	26.575	26.575	26.575	26.575	26.575
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	715.168	734.219	683.070	690.920	600.481	644.380	666.422
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.924.577	6.906.494	7.804.232	7.818.179	7.682.492	7.683.088	7.718.792
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-2.502.566	-1.769.633	-2.927.536	-2.941.484	-2.805.797	-2.806.393	-2.842.097
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-2.502.566	-1.769.633	-2.927.536	-2.941.484	-2.805.797	-2.806.393	-2.842.097
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-2.502.566	-1.769.633	-2.927.536	-2.941.484	-2.805.797	-2.806.393	-2.842.097
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	410.512	157.778	162.677	162.677	162.677	162.677	162.677
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-2.913.078	-1.927.411	-3.090.213	-3.104.161	-2.968.474	-2.969.070	-3.004.774

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen

Produktgruppe: 0505 Leistungen n. d. Schwerbehindertenrecht - SGB IX

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	18.669	81.000	81.000	81.000	0	0	81.000	81.000	81.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	18.669	81.000	81.000	81.000	0	0	81.000	81.000	81.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-18.669	-81.000	-81.000	-81.000	0	0	-81.000	-81.000	-81.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	18.669	81.000	81.000	81.000	0	0	81.000	81.000	81.000	195.075	600.075
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-18.669	-81.000	-81.000	-81.000	0	0	-81.000	-81.000	-81.000	-195.075	-600.075
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Produktbereich:	05	Soziale Hilfen
Produktgruppe:	0505	Leistungen n. d. Schwerbehindertenrecht - SGB IX

Teilergebnisplan

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)

In dieser Teilplanzeile sind die Kostenerstattungen des Landes NRW an die Stadt Köln für die übertragenen Leistungen nach dem Schwerbehindertenrecht SGB IX eingeplant (Belastungsausgleich nach § 23 Abs. 3 des Gesetzes zur Eingliederung der Versorgungsämter in die allgemeine Verwaltung des Landes Nordrhein-Westfalen).

In den Jahren 2025 – 2029 orientieren sich die Kostenerstattungen an den Ist-Werten der Vorjahre.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Hier sind die Mittel für die ärztlichen Gutachten eingeplant, die im Rahmen der Feststellungsverfahren und der Erstaussstellung der Schwerbehindertenausweise notwendig werden.

Teilfinanzplan

Zeile 9 (Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen)

Die hier eingeplanten Mittel sind für Neu- und Ersatzbeschaffungen für die IT-Ausstattung der Arbeitsplätze in der Schwerbehindertenstelle vorgesehen. Darüber hinaus sind Mittel für neu anzuschaffende höhenverstellbare ergonomische Schreibtische eingeplant.

Produktbereich

05 Soziale Hilfen

Produktgruppe

0507 Betrieb, Unterhaltung u. Förderung von Bürgerhäusern u. -zentren

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen

Produktgruppe: 0507 Betrieb, Unterhaltung u. Förderung von Bürgerhäusern u. -zentren

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.342.447	1.431.679	802.300	799.364	792.727	605.415	605.199
3	+ Sonstige Transfererträge	4.832	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.130.886	905.267	915.049	915.049	915.049	915.049	915.049
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	52.003	76.796	76.396	76.396	76.396	76.396	76.396
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	58.709	109.000	109.000	109.000	109.000	109.000	109.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	3.588.876	2.522.742	1.902.745	1.899.809	1.893.172	1.705.860	1.705.644
11	- Personalaufwendungen	3.275.361	3.269.266	3.743.008	3.832.639	3.857.878	3.909.139	3.961.208
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.714.981	5.100.316	5.111.575	4.834.589	4.628.796	4.458.817	4.387.056
14	- Bilanzielle Abschreibungen	1.123.191	1.124.186	1.195.946	1.261.467	1.242.367	924.808	1.109.617
15	- Transferaufwendungen	4.080.482	4.288.918	3.523.195	3.622.492	3.721.893	3.721.075	3.720.729
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	377.537	518.695	486.476	413.815	480.745	491.747	499.858
17	= Ordentliche Aufwendungen	12.571.553	14.301.381	14.060.201	13.965.002	13.931.679	13.505.586	13.678.468
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-8.982.677	-11.778.638	-12.157.456	-12.065.192	-12.038.507	-11.799.726	-11.972.824
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-8.982.677	-11.778.638	-12.157.456	-12.065.192	-12.038.507	-11.799.726	-11.972.824
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-8.982.677	-11.778.638	-12.157.456	-12.065.192	-12.038.507	-11.799.726	-11.972.824
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	407.974	431.893	129.450	124.561	126.434	126.434	126.434
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-9.390.651	-12.210.531	-12.286.906	-12.189.753	-12.164.941	-11.926.160	-12.099.257

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen

Produktgruppe: 0507 Betrieb, Unterhaltung u. Förderung von Bürgerhäusern u. -zentren

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	728.389	513.756	2.800.000	0	0	2.400.000	400.000	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	728.389	513.756	2.800.000	0	0	2.400.000	400.000	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	257.559	1.488.000	1.430.570	3.520.000	0	0	3.000.000	500.000	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	45.539	56.000	73.100	63.600	0	0	65.600	70.000	75.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	303.098	1.544.000	1.503.670	3.583.600	0	0	3.065.600	570.000	75.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-303.098	-815.611	-989.914	-783.600	0	0	-665.600	-170.000	-75.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	76.500	0	0	0	0	0	0	0	76.500
Summe investive Auszahlungen	0	0	369.000	20.000	0	0	0	0	0	1.054.355	1.443.355
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-292.500	-20.000	0	0	0	0	0	-1.054.355	-1.366.855
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
 Produktgruppe: 0507 Betrieb, Unterhaltung u. Förderung von Bürgerhäusern u. -zentren

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0507-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.488	1.488
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	95.000	0	0	0	0	0	0	113.948	208.948
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	45.539	56.000	73.100	63.600	0	0	65.600	70.000	75.000	480.496	827.796
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-45.539	-56.000	-168.100	-63.600	0	0	-65.600	-70.000	-75.000	-592.957	-1.035.257

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5030-0507-1-0003 Sonderprogramm NRW - BZ Alte Feuerwache

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	728.389	0	0	0	0	0	0	0	873.081	873.081
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.089.999	1.089.999
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	728.389	0	0	0	0	0	0	0	-216.918	-216.918

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5030-0507-1-0005 Bürgerhaus Stollwerck

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	360.000	360.000	0	0	0	0	0	0	666.088	1.026.088
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-360.000	-360.000	0	0	0	0	0	0	-666.088	-1.026.088

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
 Produktgruppe: 0507 Betrieb, Unterhaltung u. Förderung von Bürgerhäusern u. -zentren

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

5030-0507-1-0006 Sanierung Bürgerzentrum Deutz

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	437.256	2.800.000	0	0	2.400.000	400.000	0	0	6.037.256
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	546.570	3.500.000	0	0	3.000.000	500.000	0	360.371	7.906.941
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-109.314	-700.000	0	0	-600.000	-100.000	0	-360.371	-1.869.685

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5030-0507-1-0007 Bürgerzentrum Alte Feuerwache

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	254.030	1.113.000	45.000	0	0	0	0	0	0	2.013.000	2.058.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-254.030	-1.113.000	-45.000	0	0	0	0	0	0	-2.013.000	-2.058.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5030-0507-6-0001 Sanierung Bürgerzentrum Chorweiler

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.529	15.000	15.000	0	0	0	0	0	0	1.103.907	1.118.907
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-3.529	-15.000	-15.000	0	0	0	0	0	0	-1.103.907	-1.118.907

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Produktbereich:	05	Soziale Hilfen
Produktgruppe:	0507	Betrieb, Unterhaltung u. Förderung von Bürgerhäusern u. -zentren

Teilergebnisplan

Vermerk

Die Erträge aus der von den Nutzer*innen zu entrichtenden Instandhaltungspauschale (Zeile 6) sind zweckgebunden für die Aufwendungen im Zusammenhang mit der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Zeile 13) des Handwerkerhofes des Bürgerzentrums Chorweiler.

Mehrerträge berechtigen zu Mehraufwendungen. Abweichend von § 9 Ziffer 2 der Haushaltssatzung verpflichten Mindererträge jedoch nicht zu Minderaufwendungen.

Allgemeiner Hinweis

Die Bürgerhäuser Stollwerck und Kalk sowie die Bürgerzentren Deutz und Chorweiler befinden sich in städtischer Trägerschaft. Aus den allgemeinen Positionen für z.B. Bauunterhaltung, Steuern und Versicherungen (Zeile 13) werden sowohl Aufwendungen für die städtischen Häuser als auch die in freier Trägerschaft befindlichen Häuser finanziert.

Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen)

Die hier ausgewiesenen Beträge beinhalten im Wesentlichen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Erträge aus Zuweisungen des Landes (z.B. für die Baumaßnahme am Bürgerzentrum Alte Feuerwache in der Innenstadt) sowie Zuschüsse von übrigen Bereichen. Die geleisteten Zuweisungen in 2023 für die Baumaßnahme am Bürgerzentrum Alte Feuerwache wurden ursprünglich im Teilfinanzplan berücksichtigt.

Zeile 5 (privatrechtliche Leistungsentgelte)

Bei den hier ausgewiesenen Erträgen handelt es sich hauptsächlich um Mieterträge, Nutzungs- und Kursgebühren, Verkaufserträge sowie sonstige privatrechtliche Entgelte.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)

Es sind Erstattungen vom Bund, von Gemeindeverbänden und Erstattungen von übrigen Bereichen veranschlagt.

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)

Es handelt sich um die Erstattungen der Personalaufwendungen des Bürgerzentrums Nippes für dort eingesetzte städtische Beschäftigte. Für 2023 erfolgt eine Nacherstattung im Folgejahr.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Im Wesentlichen sind Mittel für die Gebäudeunterhaltung sowie Bewirtschaftungskosten (u.a. für Bewachung, Energie/Abwasser/Wasser, Reinigung) enthalten.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Hier sind enthalten (Angaben in €):

Bezirk	Maßnahmen	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
1	Z Bürgerzentrum Alte Feuerwache	631.400	651.100	671.000	690.200
1	Z Quäker Nachbarschaftsheim e.V.	266.850	366.900	378.000	389.000
4	Z Bürgerzentrum Ehrenfeld	431.400	444.900	458.300	471.800
4	Z Sozial-kulturelles Zentrum Bocklemünd-	482.900	498.000	512.800	527.800
4	Z an Café Bickolo	43.200	44.500	45.900	47.200
5	Z Bürgerzentrum Nippes	368.699	380.200	391.500	403.000
6	Z Bürgerhaus Worringen	51.900	53.500	55.100	56.700
7	Z Bürgerzentrum Engelshof e.V.	184.899	190.700	196.400	202.100
7	Z Begegnungszentrum Finkenbergl	138.500	142.800	147.100	151.400
7	Z Ahl Poller Schull	10.600	10.900	11.200	11.600
8	Z Bürgerzentrum Vingst, Hesshofstraße	20.200	20.200	22.200	23.000
8	Z an Veedel e. V.	53.300	55.000	56.700	58.300
9	Z Mülheimer Selbsthilfe Teestube e.V. - Mütze-	196.100	202.200	208.200	214.400
9	Z Runder Tisch Buchforst	68.500	70.600	72.700	75.000
9	Z Kulturbunker Mülheim	126.300	136.900	141.000	145.200
9	Z an Buchheimer Selbsthilfe	53.300	55.000	56.700	58.300
1-9	Z für Beschaffungen freier Träger	73.000	76.600	75.000	75.000
1-9	Zuschüsse Bürgervereine für Instandsetzung, Renovierung und kleinere Anschaffungen (ohne Sport)	17.257	25.718	23.395	22.492
1-9	Baukostenzuschüsse und Betriebskostenzuschuss für Bürger- und Vereinseinrichtungen („Dritte Orte“)	785.082	850.000	0	0
1-9	Bezirksbezogene Mittel gem. § 37 Abs. 3 GO NRW	77.095	13.200	0	0

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Die wesentlichen Positionen sind Aufwendungen für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Werbung, Öffentlichkeits- und Pressearbeit.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 5030-0507-1-0003 Sonderprogramm NRW - BZ Alte Feuerwache

Die Einzahlungen aus dem Sonderprogramm NRW – BZ Alte Feuerwache werden entgegen ursprünglicher Planungen vorrangig konsumtiv gebucht (siehe Teilergebnisplan, Zeile 2).

Finanzstelle 5030-0507-1-0006 Sanierung Bürgerzentrum Deutz

Im Rahmen der energetischen Sanierung des Bürgerzentrums Deutz ist eine 80%ige Förderung zu erwarten.

Produktbereich

05 Soziale Hilfen

Produktgruppe

0508 Leistungen für Bildung und Teilhabe

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
 Produktgruppe: 0508 Leistungen für Bildung und Teilhabe

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.213	13.100	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
3	+ Sonstige Transfererträge	31.894	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.448.398	38.459.822	48.502.433	49.662.432	50.744.954	51.788.322	52.996.322
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	511	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	42.494.015	38.472.922	48.515.933	49.675.932	50.758.454	51.801.822	53.009.822
11	- Personalaufwendungen	3.402.964	3.244.609	3.817.923	3.923.474	3.949.210	4.002.750	4.057.133
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.030.331	4.032.591	5.096.952	5.189.170	5.283.295	5.379.261	5.476.819
14	- Bilanzielle Abschreibungen	20.041	13.493	13.893	13.893	13.893	13.893	13.893
15	- Transferaufwendungen	9.928.492	8.397.002	10.665.360	10.972.250	11.291.100	11.614.000	11.958.000
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	28.781.970	23.527.547	32.123.249	32.598.957	33.912.757	34.916.504	35.939.873
17	= Ordentliche Aufwendungen	46.163.798	39.215.243	51.717.377	52.697.744	54.450.254	55.926.408	57.445.718
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-3.669.782	-742.321	-3.201.444	-3.021.812	-3.691.801	-4.124.587	-4.435.897
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-3.669.782	-742.321	-3.201.444	-3.021.812	-3.691.801	-4.124.587	-4.435.897
23	+ Außerordentliche Erträge	129.295	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	129.295	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-3.540.487	-742.321	-3.201.444	-3.021.812	-3.691.801	-4.124.587	-4.435.897
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.351.944	2.742.542	3.453.259	3.446.166	3.448.819	3.448.819	3.448.819
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-6.892.431	-3.484.863	-6.654.703	-6.467.979	-7.140.620	-7.573.406	-7.884.716

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen

Produktgruppe: 0508 Leistungen für Bildung und Teilhabe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.701	10.000	12.500	12.500	0	0	12.500	25.300	12.500
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	11.701	10.000	12.500	12.500	0	0	12.500	25.300	12.500
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	11.710	10.000	12.500	12.500	0	0	12.500	25.300	12.500
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	11.710	10.000	12.500	12.500	0	0	12.500	25.300	12.500
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-9	0	0	0	0	0	0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	11.701	10.000	12.500	12.500	0	0	12.500	25.300	12.500	91.652	166.952
Summe investive Auszahlungen	11.710	10.000	12.500	12.500	0	0	12.500	25.300	12.500	245.807	321.107
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-9	0	0	0	0	0	0	0	0	-154.155	-154.155
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Produktbereich:	05	Soziale Hilfen
Produktgruppe:	0508	Leistungen für Bildung und Teilhabe

Teilergebnisplan

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)

Bei dieser Zeile wird u.a. die Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft, soweit sie für Leistungen für Bildung und Teilhabe (BuT) gezahlt wird, abgebildet. Die Planzahlen für die Bundesbeteiligung sind aufgrund des Anstiegs der korrespondierenden Aufwendungen (vgl. Zeile 16) angepasst worden.

Das Jobcenter Köln hat einen Großteil der von dort wahrzunehmenden BuT-Aufgaben per Leistungsvereinbarung an die Stadt Köln zurück übertragen. Hierfür erhält die Stadt eine pauschale Kostenerstattung, die ebenfalls hier ausgewiesen wird.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Durch die vollständige Administration der BuT-Leistungen für SGB-II-Berechtigte erhält das Jobcenter Köln eine entsprechende Aufstockung des kommunalen Finanzierungsanteils. Diese Aufwendungen werden hier abgebildet.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Die Aufwendungen dienen der Finanzierung von Bildungs- und Teilhabeleistungen an SGB-XII-, Wohngeld-, Kinderzuschlags- und §2 Abs. 1 AsylbLG-Berechtigte. Hierin sind enthalten (Angaben in €):

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Schulbasispaket	1.064.782	1.225.000	1.228.332	1.265.000
Ausflüge oder Klassenfahrten	982.870	815.001	1.062.974	1.095.000
Lernförderung	2.488.081	1.270.001	2.562.723	2.644.000
Schulspeisung	3.950.974	3.790.000	4.272.979	4.398.000
Kindergartenspeisung	1.098.800	970.000	1.188.352	1.218.500
Soziale und kulturelle Teilhabe	298.605	262.000	300.000	302.000
Schülerbeförderung	44.381	65.000	50.000	49.750

Insbesondere im Bereich der Lernförderung wurden die Ansätze an die Entwicklung seit 2023 angepasst. Darüber hinaus wurden in der Planung ab 2025 bei allen Leistungsarten inflationsbedingte Preissteigerungen berücksichtigt.

Zeile 16 (Sonstige ordentl. Aufwendungen)

Die Aufwendungen dienen vorwiegend der Finanzierung von Bildungs- und Teilhabeleistungen an Leistungsberechtigte nach dem SGB II. Hierin sind enthalten (Angaben in €):

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Schulbasispaket	3.736.364	3.500.000	4.310.000	4.440.000
Ausflüge oder Klassenfahrten	2.714.654	2.100.000	2.936.000	3.020.000
Lernförderung	8.040.247	4.000.000	9.275.000	9.550.000
Schulspeisung	10.572.164	10.000.000	11.435.000	11.780.000
Kindergartenspeisung	2.590.145	2.500.000	2.800.000	2.885.000
Soziale und kulturelle Teilhabe	419.486	350.000	500.000	500.000
Schülerbeförderung	73.282	250.000	100.000	100.000

In den Planungen ab 2025 wurden inflationsbedingte Preissteigerungen und gestiegene Fallzahlen aufgrund von vereinfachten Zugangsvoraussetzungen berücksichtigt. Insbesondere im Bereich der Lernförderung wurden die Ansätze an die Entwicklung seit 2023 angepasst.

Produktbereich 06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	363.261.191	359.378.363	385.331.353	390.040.156	394.813.705	399.654.178	404.561.849
3	+ Sonstige Transfererträge	35.598.902	34.413.725	34.413.725	34.413.725	34.413.725	34.413.725	34.413.725
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.221.517	77.594.074	81.052.874	81.052.974	81.053.674	81.053.674	81.053.674
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.432.354	2.025.100	2.025.100	2.025.100	2.019.314	2.019.314	2.019.314
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.806.869	5.625.691	6.042.886	6.042.886	6.042.886	6.042.886	6.042.886
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.596.534	4.226.500	4.226.500	4.226.500	4.226.500	4.226.500	4.226.500
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	473.917.366	483.263.454	513.092.439	517.801.342	522.569.805	527.410.279	532.317.950
11	- Personalaufwendungen	299.912.484	301.656.407	342.211.353	353.866.368	356.455.841	361.651.382	366.929.012
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.950.808	24.722.429	29.422.985	34.442.472	35.903.852	42.120.157	45.339.809
14	- Bilanzielle Abschreibungen	9.390.498	10.823.552	10.833.974	10.832.766	10.818.648	10.818.648	10.818.648
15	- Transferaufwendungen	773.215.962	734.860.335	840.726.169	837.803.152	854.497.726	870.147.573	886.381.827
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	56.569.530	52.036.095	52.803.071	53.017.572	51.955.159	52.870.910	53.513.296
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.164.039.282	1.124.098.818	1.275.997.552	1.289.962.331	1.309.631.227	1.337.608.670	1.362.982.592
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-690.121.916	-640.835.364	-762.905.113	-772.160.988	-787.061.421	-810.198.392	-830.664.643
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.442	22.563	20.943	20.135	19.599	18.866	18.557
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-5.442	-22.563	-20.943	-20.135	-19.599	-18.866	-18.557
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-690.127.358	-640.857.927	-762.926.056	-772.181.124	-787.081.020	-810.217.258	-830.683.200
23	+ Außerordentliche Erträge	1.114.538	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	17.281	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	1.097.257	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-689.030.100	-640.857.927	-762.926.056	-772.181.124	-787.081.020	-810.217.258	-830.683.200
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	24.738.098	25.420.288	27.310.080	29.230.080	29.230.080	29.230.080	29.230.080
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.440.763	36.376.137	37.025.499	38.385.708	38.600.184	38.600.184	38.600.184
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-696.732.765	-651.813.776	-772.641.475	-781.336.752	-796.451.124	-819.587.362	-840.053.304

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A) Produktbereichssummen

Angaben in Euro

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.548.530	7.755.000	3.900.000	3.900.000	0	0	3.900.000	3.900.000	3.900.000
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.267	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	175.552	2.360.000	1.830.000	1.830.000	0	0	1.830.000	1.830.000	1.830.000
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	3.726.348	10.115.000	5.730.000	5.730.000	0	0	5.730.000	5.730.000	5.730.000
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	1.300.000
8	- für Baumaßnahmen	4.357.921	7.493.931	8.250.130	8.056.000	0	0	8.200.500	12.083.000	16.105.000
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.713.720	2.498.300	3.833.200	3.164.500	0	0	2.169.800	2.169.800	1.869.800
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	2.861.428	7.846.000	3.771.000	3.771.000	0	0	3.771.000	3.771.000	3.771.000
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	169.012	2.360.000	1.830.000	1.830.000	0	0	1.830.000	1.830.000	1.830.000
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	9.102.080	20.198.231	17.684.330	16.821.500	0	0	15.971.300	19.853.800	24.875.800
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-5.375.732	-10.083.231	-11.954.330	-11.091.500	0	0	-10.241.300	-14.123.800	-19.145.800
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Produktbereich

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe

0601 Kinder- und jugendpädagogische Einrichtung

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe: 0601 Kinder- und jugendpädagogische Einrichtung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	564.587	328.800	328.800	328.700	328.000	328.000	328.000
3	+ Sonstige Transfererträge	2.160	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	667.753	840.900	746.700	746.800	747.500	747.500	747.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	116.363	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	197.783	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	142.009	97.800	97.800	97.800	97.800	97.800	97.800
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.690.655	1.269.100	1.174.900	1.174.900	1.174.900	1.174.900	1.174.900
11	- Personalaufwendungen	22.143.284	20.225.232	22.898.767	23.629.451	23.798.880	24.148.671	24.503.952
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.492.208	4.015.400	8.912.773	14.599.254	16.482.197	23.337.160	26.803.739
14	- Bilanzielle Abschreibungen	682.804	500.000	512.500	512.500	512.500	512.500	512.500
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	2.022.194	2.242.389	2.347.179	2.318.359	2.299.231	2.273.110	2.262.082
17	= Ordentliche Aufwendungen	30.340.491	26.983.021	34.671.219	41.059.563	43.092.808	50.271.441	54.082.273
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-28.649.836	-25.713.921	-33.496.319	-39.884.663	-41.917.908	-49.096.541	-52.907.373
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-28.649.836	-25.713.921	-33.496.319	-39.884.663	-41.917.908	-49.096.541	-52.907.373
23	+ Außerordentliche Erträge	210.158	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	210.158	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-28.439.678	-25.713.921	-33.496.319	-39.884.663	-41.917.908	-49.096.541	-52.907.373
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	21.483.399	22.814.200	24.000.000	25.920.000	25.920.000	25.920.000	25.920.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	387.024	541.183	539.838	497.928	513.985	513.985	513.985
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-7.343.303	-3.440.905	-10.036.157	-14.462.591	-16.511.894	-23.690.526	-27.501.358

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe: 0601 Kinder- und jugendpädagogische Einrichtung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.267	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	2.267	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	1.300.000
8	- für Baumaßnahmen	0	0	190.000	50.000	0	0	200.000	4.000.000	8.000.000
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	619.225	425.000	600.000	598.000	0	0	300.000	300.000	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	619.225	425.000	790.000	648.000	0	0	500.000	4.300.000	9.300.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-616.958	-425.000	-790.000	-648.000	0	0	-500.000	-4.300.000	-9.300.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan		Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029	
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	125.000	100.000	25.000	0	0	0	0	0	250.000
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-125.000	-100.000	-25.000	0	0	0	0	0	-250.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe: 0601 Kinder- und jugendpädagogische Einrichtung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0601-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.267	0	0	0	0	0	0	0	0	28.469	28.469
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	619.225	300.000	500.000	573.000	0	0	300.000	300.000	0	1.965.125	3.638.125
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-616.958	-300.000	-500.000	-573.000	0	0	-300.000	-300.000	0	-1.936.656	-3.609.656

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5111-0601-0-3000 Ankauf für Mädchenregelgruppe

7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	1.300.000	0	1.300.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.300.000	0	-1.300.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5111-0601-1-0001 HBM Aachener Straße 88

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000	50.000	0	0	200.000	4.000.000	8.000.000	0	12.300.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-50.000	-50.000	0	0	-200.000	-4.000.000	-8.000.000	0	-12.300.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5111-0601-8-2000 Generalsanierung Brücker Mauspfad

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	140.000	0	0	0	0	0	0	15.514.597	15.654.597
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	686.045	686.045
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-140.000	0	0	0	0	0	0	-16.200.642	-16.340.642

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Produktbereich:	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	0601	Kinder- und jugendpädagogische Einrichtung

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen)

Ungeplante Mehrerträge sind im Haushaltsjahr 2023 durch die Auflösung des Sonderpostens aus der Investitionspauschale entstanden.

Zeile 4 (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte)

Hier werden die Pflegesatzerträge sowie die Erstattungen von Nebenkosten von auswärtigen Jugendämtern vereinnahmt, die nicht in Gänze planbar sind.

Zeile 5 (Privatrechtl. Leistungsentgelte)

In 2023 wurden zusätzliche Mieterträge durch die nicht geplante Weitervermietung der Immobilie Aachener Str. 86-88 vereinnahmt.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Umlagen)

Die Mehrerträge in 2023 resultieren aus nicht planbaren Kostenerstattungen vom Bund und von gesetzlichen Sozialversicherungsträgern.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Zur Aufrechterhaltung des Betriebes der Kinder- und Jugendpädagogischen Einrichtung (KidS) wurden die Aufwendungen um ca. 2 Mio. € pro Jahr aufgestockt.

Zudem wurden für die im Rahmen der Umsetzung des neuen Steuerungskonzeptes durch das Amt für Kinder, Jugend und Familie erforderlich werdenden Aufwendungen für neue Inobhutnahme- und Wohngruppen bei KidS Mittel in Höhe von 3.416.050 € für 2025, 9.202.971 € für 2026, 11.138.080 € für 2027, 18.080.692 € für 2028 und 21.560.156 € für 2029 veranschlagt.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Erforderliche Aufwendungen für die Neuankmietung eines Kinder-Wohngruppenhauses in der Markusstr. in Köln-Raderthal (Vorlage 0967/2024) in Höhe von 162.000 € p.a. wurden veranschlagt.

Zeile 27 (Erträge aus internen Leistungsbeziehungen)

Hier wird die interne Leistungsbeziehung der Kinder- und jugendpädagogischen Einrichtung KidS mit dem Amt für Kinder, Jugend und Familie abgebildet (Kosten der Inobhutnahmen).

Da die Ist-Belegung in 2023 bei KidS aufgrund des Fachkräftemangels geringer als geplant ausgefallen ist, wurden in der Folge auch geringere interne Leistungsbeziehungen mit dem Amt für Kinder, Jugend und Familie abgerechnet.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 0000-0601-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

Der Pauschalansatz wurde mit Blick auf die Umsetzung des neuen Steuerungskonzeptes beim Amt für Kinder, Jugend und Familie zur Umsetzung von neuen Inobhutnahme- und Wohngruppen für 2025 und 2026 erhöht.

5111-0601-2-0001 Neumöblierung Markusstr.

Die Anmietung des neuen Wohngruppenhauses in der Markusstr. in Köln-Raderthal ist für Ende 2025 (Vorlage 0967/2024) geplant. Die hierfür erforderlich werdenden Mittel für die Beschaffung der Inneneinrichtungen wurden in 2025 und 2026 erneut veranschlagt, da sich die Planung seit 2023 verzögert hat.

Finanzstelle 5111-0601-1-0001 HBM Aachener Straße 88

Für den Abriss der Gebäudebestände an der Aachener Str. 88 und einem geplanten Neubau sind ab 2025 ff. insgesamt 17,8 Mio. € veranschlagt.

Finanzstelle 5111-0601-8-2000 Generalsanierung Brücker Mauspfad

Nach Fertigstellung des Standortes Brücker Mauspfad in 2022 sind für kleinere Abschlussarbeiten in 2025 140.000 € veranschlagt.

Produktbereich

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe

0602 Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe: 0602 Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.031.002	612.991	1.030.186	1.030.186	1.030.186	1.030.186	1.030.186
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.031.002	612.991	1.030.186	1.030.186	1.030.186	1.030.186	1.030.186
11	- Personalaufwendungen	1.577.760	1.493.760	1.853.393	1.907.191	1.919.479	1.945.043	1.971.009
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.699	28.869	26.797	25.763	25.077	24.140	23.744
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.743	45.215	34.192	34.192	34.192	34.192	34.192
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	375.368	364.109	336.343	342.291	290.700	317.452	330.784
17	= Ordentliche Aufwendungen	1.989.570	1.931.954	2.250.725	2.309.437	2.269.448	2.320.827	2.359.729
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-958.568	-1.318.963	-1.220.539	-1.279.251	-1.239.262	-1.290.641	-1.329.543
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-958.568	-1.318.963	-1.220.539	-1.279.251	-1.239.262	-1.290.641	-1.329.543
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-958.568	-1.318.963	-1.220.539	-1.279.251	-1.239.262	-1.290.641	-1.329.543
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	196.343	18.646	17.730	17.730	17.730	17.730	17.730
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-1.154.911	-1.337.609	-1.238.268	-1.296.981	-1.256.991	-1.308.370	-1.347.272

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe: 0602 Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	61.899	41.500	46.500	30.000	0	0	30.000	30.000	30.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	61.899	41.500	46.500	30.000	0	0	30.000	30.000	30.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-61.899	-41.500	-46.500	-30.000	0	0	-30.000	-30.000	-30.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan		Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029	
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	61.899	41.500	46.500	30.000	0	0	30.000	30.000	30.000	162.517
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-61.899	-41.500	-46.500	-30.000	0	0	-30.000	-30.000	-30.000	-329.017
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	

Produktbereich:	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	0602	Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz

Teilergebnisplan

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Umlagen)

In dieser Zeile sind die Kostenerstattungen des Landes NRW an die Stadt Köln für die übertragenen Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz eingeplant (Belastungsausgleich nach § 23 Abs. 3 des Gesetzes zur Eingliederung der Versorgungsämter in die allgemeine Verwaltung des Landes Nordrhein-Westfalen).

In den Jahren 2025 – 2029 orientieren sich die Kostenerstattungen an den Ist-Werten der Vorjahre.

Teilfinanzplan

Zeile 9 (Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen)

Die hier eingeplanten Mittel sind für Neu- und Ersatzbeschaffungen für die IT-Ausstattung der Arbeitsplätze in der Eltern geldstelle vorgesehen. Darüber hinaus sind zusätzlich Mittel für neu anzuschaffende höheverstellbare ergonomische Schreibtische eingeplant.

Produktbereich

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe

0603 Kindertagesbetreuung

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe: 0603 Kindertagesbetreuung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	342.475.621	342.779.213	368.846.952	373.555.855	378.330.104	383.170.577	388.078.248
3	+ Sonstige Transfererträge	3.485.201	780.000	780.000	780.000	780.000	780.000	780.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.520.398	76.723.174	80.276.174	80.276.174	80.276.174	80.276.174	80.276.174
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.795.897	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.109.831	4.970.000	4.970.000	4.970.000	4.970.000	4.970.000	4.970.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.881.156	4.125.700	4.125.700	4.125.700	4.125.700	4.125.700	4.125.700
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	417.268.104	430.978.087	460.598.826	465.307.729	470.081.978	474.922.451	479.830.122
11	- Personalaufwendungen	202.564.706	205.195.812	227.598.330	236.172.690	237.890.006	241.390.740	244.946.454
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.062.830	16.587.942	17.549.637	16.934.234	16.520.970	15.978.034	15.749.928
14	- Bilanzielle Abschreibungen	4.123.433	6.346.541	6.342.077	6.342.077	6.342.077	6.342.077	6.342.077
15	- Transferaufwendungen	438.952.513	441.731.609	489.717.290	497.175.822	504.386.012	511.833.049	519.705.174
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	45.048.626	38.749.136	40.054.539	40.197.927	40.368.797	40.689.469	41.030.936
17	= Ordentliche Aufwendungen	706.752.108	708.611.040	781.261.872	796.822.751	805.507.863	816.233.370	827.774.570
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-289.484.004	-277.632.953	-320.663.046	-331.515.021	-335.425.885	-341.310.918	-347.944.447
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.442	22.563	20.943	20.135	19.599	18.866	18.557
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-5.442	-22.563	-20.943	-20.135	-19.599	-18.866	-18.557
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-289.489.446	-277.655.516	-320.683.990	-331.535.156	-335.445.484	-341.329.785	-347.963.005
23	+ Außerordentliche Erträge	1.680	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	1.680	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-289.487.765	-277.655.516	-320.683.990	-331.535.156	-335.445.484	-341.329.785	-347.963.005
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.248.330	2.554.008	3.303.600	3.303.600	3.303.600	3.303.600	3.303.600
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.424.220	9.120.759	8.725.306	8.499.699	8.586.138	8.586.138	8.586.138
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-293.663.655	-284.222.267	-326.105.696	-336.731.255	-340.728.022	-346.612.323	-353.245.543

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe: 0603 Kindertagesbetreuung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.909.475	7.675.000	3.600.000	3.600.000	0	0	3.600.000	3.600.000	3.600.000
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	173.217	2.360.000	1.830.000	1.830.000	0	0	1.830.000	1.830.000	1.830.000
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	3.082.692	10.035.000	5.430.000	5.430.000	0	0	5.430.000	5.430.000	5.430.000
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	1.047.117	993.931	1.478.000	1.456.000	0	0	1.450.500	1.533.000	1.555.000
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	867.351	1.497.000	1.825.000	1.845.000	0	0	1.320.000	1.320.000	1.320.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	2.841.330	7.675.000	3.600.000	3.600.000	0	0	3.600.000	3.600.000	3.600.000
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	169.012	2.360.000	1.830.000	1.830.000	0	0	1.830.000	1.830.000	1.830.000
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	4.924.810	12.525.931	8.733.000	8.731.000	0	0	8.200.500	8.283.000	8.305.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-1.842.118	-2.490.931	-3.303.000	-3.301.000	0	0	-2.770.500	-2.853.000	-2.875.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	149.291	0	0	0	0	0	0	0	150.052	150.052
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-149.291	0	0	0	0	0	0	0	-150.052	-150.052
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe: 0603 Kindertagesbetreuung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0603-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.738	1.738
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	179.975	179.975
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	194.381	500.000	1.025.000	1.025.000	0	0	500.000	500.000	500.000	4.977.158	8.527.158
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-194.381	-500.000	-1.025.000	-1.025.000	0	0	-500.000	-500.000	-500.000	-4.795.445	-8.345.445

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

5100-0603-0-1001 Kindergartenprogramm (übrige)

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.852	6.852
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.047.117	825.000	1.280.000	1.390.000	0	0	1.390.000	1.390.000	1.390.000	5.142.174	11.982.174
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	672.970	997.000	800.000	820.000	0	0	820.000	820.000	820.000	3.770.591	7.850.591
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.720.087	-1.822.000	-2.080.000	-2.210.000	0	0	-2.210.000	-2.210.000	-2.210.000	-8.905.912	-19.825.912

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

5100-0603-0-AZ01 U3 Investitionszuschüsse fr. Träger

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	488.822	488.822
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	43.777	620.000	1.250.000	1.250.000	0	0	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.448.730	7.698.730
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	312.643	312.643
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	35.049	620.000	1.250.000	1.250.000	0	0	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.358.663	7.608.663
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	8.728	0	0	0	0	0	0	0	0	266.247	266.247

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe: 0603 Kindertagesbetreuung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

5100-0603-0-AZ03 U3 Förderprogramm 2015-2018

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	75.000	0	0	0	0	0	0	0	7.466.975	7.466.975
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	164.193	164.193
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	75.000	0	0	0	0	0	0	0	7.171.911	7.171.911
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	210.668	210.668
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	248.589	248.589

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

5100-0603-0-AZ04 Ü3-Investitionsprogramm 2016-2018

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	52.463	100.000	0	0	0	0	0	0	0	2.118.993	2.118.993
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75.901	75.901
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	52.463	100.000	0	0	0	0	0	0	0	2.118.992	2.118.992
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12.901	12.901
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63.001	63.001

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

5100-0603-0-AZ05 Kinderbetreuungsfinanzierung 2017-2020 (

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	35.031	1.500.000	150.000	150.000	0	0	150.000	150.000	150.000	12.191.059	12.941.059
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	7.466	580.000	0	0	0	0	0	0	0	655.589	655.589
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	81.735	1.500.000	150.000	150.000	0	0	150.000	150.000	150.000	12.087.163	12.837.163
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	11.989	580.000	0	0	0	0	0	0	0	829.722	829.722
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-51.227	0	0	0	0	0	0	0	0	-70.236	-70.236

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe: 0603 Kindertagesbetreuung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

5100-0603-0-AZ06 Kita-Investitionsprogramm NRW 2025

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.816.992	3.300.000	3.300.000	3.300.000	0	0	3.300.000	3.300.000	3.300.000	11.606.922	28.106.922
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	119.889	580.000	580.000	580.000	0	0	580.000	580.000	580.000	727.181	3.627.181
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.743.808	3.300.000	3.300.000	3.300.000	0	0	3.300.000	3.300.000	3.300.000	11.588.308	28.088.308
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	119.889	580.000	580.000	580.000	0	0	580.000	580.000	580.000	724.961	3.624.961
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	73.184	0	0	0	0	0	0	0	0	20.833	20.833

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

5100-0603-0-AZ07 Investitionsprogramm 2020 bis 2021 des B

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.004.989	2.700.000	150.000	150.000	0	0	150.000	150.000	150.000	5.436.051	6.186.051
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.084	580.000	0	0	0	0	0	0	0	584.697	584.697
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	963.324	2.700.000	150.000	150.000	0	0	150.000	150.000	150.000	5.438.664	6.188.664
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	2.084	580.000	0	0	0	0	0	0	0	582.084	582.084
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	41.665	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

5620-0603-3-1010 Kita Geißbergstr. 47-53

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	19.640	198.000	66.000	0	0	60.500	143.000	165.000	19.640	652.140
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-19.640	-198.000	-66.000	0	0	-60.500	-143.000	-165.000	-19.640	-652.140

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Produktbereich:	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	0603	Kindertagesbetreuung

Allgemeiner Hinweis

Vor dem Hintergrund des seit dem 01.08.2013 bestehenden Rechtsanspruchs auf einen Betreuungsplatz für Kinder unter 3 Jahren (U3), werden unter Berücksichtigung steigender Kinderzahlen weitere Betreuungsplätze geschaffen. Für einen bedarfsgerechten Ausbau sollen zu Beginn des Kindergartenjahres 2025/2026 insgesamt 43.026 Plätze in der Kindertagesbetreuung zzgl. 4.103 Plätze in der Kindertagespflege zur Verfügung stehen. Die Stadt Köln wird den Ausbau der Kindertagesbetreuung auch weiterhin dauerhaft priorisieren und nachhaltig in die Stärkung der [frühkindlichen Bildung](#) investieren.

Zur Sicherstellung und Steigerung der Qualität des gesellschaftspolitisch bedeutsamen Betreuungsauftrags wird seitens der Stadt Köln eine intensive Akquisition zur Gewinnung von Fachkräften betrieben. Damit wird ein wesentlicher Beitrag zur Verbesserung der Bildungschancen geliefert.

Daneben sind die Träger der freien Jugendhilfe engagiert darum bemüht, zusätzliche Betreuungsplätze in den Kindertagesstätten perspektivisch zur Verfügung stellen zu können.

Generell zeichnet sich bei der Ausführung des laufenden Haushaltsjahres 2024 ab, dass der Ressourcenumschlag unter den geänderten gesetzlich-gesellschaftlichen und ökonomischen Rahmenbedingungen (u. a. Tarifkostensteigerungen im öffentlichen Dienst, Inflation; Energiekostenerhöhungen) gegenüber den Vorjahren sowohl ertrags- als auch aufwandsseitig deutlich gestiegen ist.

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen)

Der Planansatz enthält überwiegend Landeszuweisungen für die laufenden Betriebskosten der Kindertagesstätten und -tagespflege sowie Zuschüsse zur Sprachförderung, für Familienzentren und zur Weiterleitung an freie Träger der Jugendhilfe, welche Maßnahmen innerhalb der Kinderbetreuung in besonderen Lebenslagen durchführen. Die Ertragssteigerungen im Betrachtungszeitraum ergeben sich aus den jährlichen Erhöhungen der Kindpauschalen gem. dem Kinderbildungsgesetz (KiBiz) NRW (u. a. § 37 KiBiz NRW) und dem weiter fortschreitenden Ausbau der Kindertagesbetreuung. Zudem werden Kindertagesstätten in Stadtteilen mit einem erhöhten Armuts- und Bildungsrisiko als „plusKitas“ eingestuft, für die zusätzlich 7,0 Mio. € pro Jahr zweckgebundene Landesmittel eingeplant sind.

Zeile 3 (sonstige Transfererträge)

In der Teilplanzeile 3 ist hauptsächlich die Rückzahlung von zweckgebundenen Zuwendungen enthalten, welche die Empfänger*innen nicht verwendungsgerecht einsetzen können. Aufgrund des bestehenden Fachkräftemangels können verschiedene Fördermaßnahmen nicht von den Trägern der freien Jugendhilfe umgesetzt werden. Das ist u. a. im Bereich des Alltagshelferprogramms in den Kindertagesstätten oder auch bei den Basis I-Leistungen nach dem BTHG (ehemals FINK-Programm) der Fall.

Zeile 4 (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte)

Die hier ausgewiesenen Beträge beinhalten die Elternbeiträge und die Erträge aus den Mittagessenentgelten, welche für die Mahlzeitenteilnahme in den städtischen Kindertagesstätten erhoben werden.

Zeile 5 (privatrechtliche Leistungsentgelte)

Bei den hier geplanten Ansätzen handelt es sich im Wesentlichen um Erträge aus der Untervermietung städt. Kindertageseinrichtungen an freie Träger.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Umlagen)

Diese Zeile enthält u. a. Erstattungen vom Bund (hier für den Bundesfreiwilligendienst) und von gesetzlichen Sozialversicherungen. Weiterhin werden Erträge aus der Förderung der Inklusion in Kitas für Kinder mit Behinderungen in Tageseinrichtungen vom Landschaftsverband Rheinland erzielt sowie aus der Abrechnung therapeutischer Leistungen bei der Kindertagesbetreuung.

Zeile 14 (bilanzielle Abschreibungen)

Ab den Haushaltsjahren 2025/2026 werden höhere Abschreibungen aufgrund von einem höheren Investitionsvolumen erwartet, welches u. a. aus höheren investiven Ansätzen für Hoch- und Tiefbau beim Kindergartenprogramm sowie aus durchzuführenden Sonnenschutzmaßnahmen in städtischen Kindertagesstätten resultiert.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Im Bereich der Kindertagesbetreuung wurden im Einzelnen die nachstehend aufgeführten Zuschüsse gewährt (Angaben in €):

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Betriebskosten Kitas	373.879.932	366.202.442	414.270.000	420.580.014
Tagespflege	49.254.045	52.687.007	55.251.231	56.614.292
Zuschuss KölnKitas gGmbH	5.000.000	7.000.000	7.470.854	6.914.268
Zuschuss Sprachförderung	1.058.039	4.000	4.000	4.000
Durchleitung Zuschuss PlusKitas	3.757.590	2.820.000	2.820.000	2.820.000
Zuschuss zur Förderung von Kindern in besonderen Lebenslagen	1.737.765	1.300.000	1.600.000	1.600.000
Zuschuss Familienzentren freier Träger	269.766	322.000	322.000	322.000
Zuschuss bilinguale Kitas	84.000	144.000	144.000	144.000
Großtagespflege	354.549	2.829.930	2.798.840	3.150.108
Betrieb von Vertretungsstützpunkten i. d. Tagespflege	685.803	1.000.000	1.558.735	1.569.909
Zuschuss für Akquise und Qualifizierung von Tagespflegepersonen	1.898.794	2.250.000	2.505.400	2.485.000
Zuschuss für mittelbare pädagogische Arbeit	972.230	972.230	972.230	972.230
IBIK Tagespflege (2025/2026 nicht aufgelegt)	0	4.200.000	0	0
Summe Zuschüsse	438.952.513	441.731.609	489.717.290	497.175.821

Anmerkung:

Die Zuschusssteigerungen in den Finanzplanungsjahren hängen mit dem weiter fortschreitenden Ausbau der Kindertagesbetreuung zusammen.

Daneben werden gemäß § 37 KiBiz NRW (Anpassung der Finanzierung) jährlich die Kindpauschalen (§ 33 KiBiz NRW) unter Berücksichtigung der tatsächlichen Kostenentwicklungen angepasst. Die Angleichung auf diesem Wege erfolgte erstmalig zum Kindergartenjahr 2021/2022.

Zeile 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen)

Neben den sonstigen Geschäftsaufwendungen werden hier Aufwendungen für die Auflösung der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten für die an freie Träger und Tagespflegepersonen weitergeleiteten investiven Zuschüsse zuzüglich der städtischen Forderungen abgebildet.

Teilfinanzplan

Zeile 1 (Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen)

In Zeile 1 sind Einzahlungen vom Land aus Förderprogrammen für den U3-Ausbau geplant, denen die in Zeile 11 geplanten Auszahlungen gegenüberstehen. Mit dem weiteren Ausbau von U3-Plätzen werden entsprechend höhere Zuwendungen erwartet.

Zeile 5 (sonstige Investitionseinzahlungen)

In Teilplanzeile 12 sind Auszahlungsermächtigungen für Rückforderungen des LVR eingeplant. Diese entstehen aus alten Förderprogrammen für freie Träger und die Tagespflege, wenn Fördermittel nicht zweckentsprechend verwendet wurden. In Teilplanzeile 5 sind entsprechende Einzahlungen geplant, die durch die Rückzahlung der freien Träger und Tagespflegepersonen an die Stadt Köln entstehen. Die Differenz zwischen Ein- und Auszahlungen resultiert daraus, dass die Mittel auch an den LVR gezahlt werden müssen, wenn die Zuschussempfänger der Rückforderung nicht oder nicht rechtzeitig nachkommen.

Zeile 8 (Auszahlungen für Baumaßnahmen)

Hier werden die Auszahlungen für Hoch- und Tiefbau für das Kindergartenprogramm (Finanzstelle 5100-0603-0-1001) abgebildet. Ab dem Haushaltsjahr 2022 werden im Rahmen des vom Rat beschlossenen Wohnungsbaumaßnahmenpaketes des Amtes für Wohnungswesen (56) vier neue Kindertagesstätten errichtet. Dies sind im Einzelnen: Kita Geißbergstraße 47-53 (Finanzstelle 5620-0603-3-1010), Kita Longericher Straße 153 (5620-0603-5-1008), Kita Gießener Straße (5620-0603-8-1007) und Kita Würzburger Straße (5620-0603-8-1009).

Zeile 9 (Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen)

Für eine Großzahl von Kita-Außenflächen ist für 2025/2026 die Beschaffung von Beschattung in Form von Sonnenschirmen, etc. vorgesehen.

Zeile 11 (Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen)

Die Auszahlungen in Teilplanzeile 11 korrespondieren weitgehend mit den Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen in Teilplanzeile 1.

Hier wird die Kinderbetreuungsfinanzierung der freien Träger von Kitas und der Tagespflege abgewickelt. Der Mittelabruf aus Programmen von Bund und Land erfolgt entsprechend den von Trägern und Tagespflegepersonen gestellten Anträgen.

Zeile 12 (Auszahlungen für sonstige Investitionen)

In Teilplanzeile 12 werden die Rückzahlungen der zurückgeforderten, nach Prüfung der von Trägern und Tagespflegepersonen erbrachten Verwendungsnachweise nicht zweckentsprechend eingesetzten Mittel aus dem Bundes- und Landesprogramm an den ursprünglichen Zuschussgeber dargestellt.

Produktbereich

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe

0604 Kinder- und Jugendarbeit

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe: 0604 Kinder- und Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.719.293	8.220.301	8.676.283	8.676.283	8.676.283	8.676.283	8.676.283
3	+ Sonstige Transfererträge	853.763	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.522	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	505.410	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.192	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	208.343	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	11.323.522	8.790.301	9.246.283	9.246.283	9.246.283	9.246.283	9.246.283
11	- Personalaufwendungen	10.592.776	10.681.245	12.518.770	12.909.022	13.001.186	13.187.102	13.375.965
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.404.049	2.077.576	1.967.392	1.939.654	1.947.014	1.906.335	1.900.764
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.760.926	2.937.970	2.936.391	2.936.391	2.936.391	2.936.391	2.936.391
15	- Transferaufwendungen	43.251.155	44.210.930	41.390.227	41.328.344	42.017.629	41.610.893	41.097.688
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.095.175	1.201.635	1.196.084	1.193.845	1.083.397	1.116.735	1.135.611
17	= Ordentliche Aufwendungen	61.104.081	61.109.356	60.008.864	60.307.255	60.985.617	60.757.456	60.446.420
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-49.780.559	-52.319.055	-50.762.581	-51.060.971	-51.739.334	-51.511.173	-51.200.137
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-49.780.559	-52.319.055	-50.762.581	-51.060.971	-51.739.334	-51.511.173	-51.200.137
23	+ Außerordentliche Erträge	885.550	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	885.550	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-48.895.009	-52.319.055	-50.762.581	-51.060.971	-51.739.334	-51.511.173	-51.200.137
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	218.621	263.008	252.638	233.086	240.577	240.577	240.577
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-49.113.631	-52.582.063	-51.015.219	-51.294.058	-51.979.911	-51.751.750	-51.440.714

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe: 0604 Kinder- und Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	639.055	80.000	300.000	300.000	0	0	300.000	300.000	300.000
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	2.335	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	641.390	80.000	300.000	300.000	0	0	300.000	300.000	300.000
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	3.310.804	6.500.000	6.582.130	6.550.000	0	0	6.550.000	6.550.000	6.550.000
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	12.869	94.800	95.000	84.800	0	0	84.800	84.800	84.800
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	20.097	171.000	171.000	171.000	0	0	171.000	171.000	171.000
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	3.343.771	6.765.800	6.848.130	6.805.800	0	0	6.805.800	6.805.800	6.805.800
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-2.702.381	-6.685.800	-6.548.130	-6.505.800	0	0	-6.505.800	-6.505.800	-6.505.800
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	57.100	14.800	15.000	4.800	0	0	4.800	4.800	4.800	419.785	453.985
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-57.100	-14.800	-15.000	-4.800	0	0	-4.800	-4.800	-4.800	-419.785	-453.985
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0	
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0	

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe: 0604 Kinder- und Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0604-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.162	4.162
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	260	260
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	10.408	80.000	80.000	80.000	0	0	80.000	80.000	80.000	403.244	803.244
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-10.408	-80.000	-80.000	-80.000	0	0	-80.000	-80.000	-80.000	-398.823	-798.823

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5100-0604-0-2002 Spielplätze

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	351.740	80.000	300.000	300.000	0	0	300.000	300.000	300.000	2.798.278	4.298.278
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	708	0	0	0	0	0	0	0	0	15.365	15.365
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.180.635	6.500.000	6.500.000	6.500.000	0	0	6.500.000	6.500.000	6.500.000	32.473.742	64.973.742
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.000	7.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.828.187	-6.420.000	-6.200.000	-6.200.000	0	0	-6.200.000	-6.200.000	-6.200.000	-29.667.099	-60.667.099

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5100-0604-0-4000 Baumaßnahmen

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18.709	18.709
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	82.130	50.000	0	0	50.000	50.000	50.000	368.562	650.692
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-82.130	-50.000	0	0	-50.000	-50.000	-50.000	-349.853	-631.983

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe: 0604 Kinder- und Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

5100-0604-0-4100 Rollsportanlage in den Abenteuerhallen

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	210.453	0	0	0	0	0	0	0	0	521.582	521.582
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-210.453	0	0	0	0	0	0	0	0	-521.582	-521.582

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5100-0604-0-4101 Neubau Alte Schule Widdersdorf

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	287.314	0	0	0	0	0	0	0	0	581.899	581.899
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	865.077	0	0	0	0	0	0	0	0	1.702.692	1.702.692
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-577.763	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.120.793	-1.120.793

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5100-0604-0-AZ01 Investitionsz. fr. Träger JE

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.627	0	0	0	0	0	0	0	0	1.627	1.627
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	20.097	171.000	171.000	171.000	0	0	171.000	171.000	171.000	765.615	1.620.615
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-18.470	-171.000	-171.000	-171.000	0	0	-171.000	-171.000	-171.000	-763.988	-1.618.988

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Produktbereich:	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	0604	Kinder- und Jugendarbeit

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen)

Die Erträge in dieser Zeile werden überwiegend durch die zweckgebundenen Mittel aus Zuwendungen des Bundes und des Landes zur Verwendung für die Förderung von Maßnahmen im Rahmen der Kinder- und Jugendarbeit geprägt.

Daneben werden in Zeile 2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen abgebildet.

Die Mehrerträge des Haushaltsjahres 2023 sind überwiegend auf höhere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten zurückzuführen. Diese resultierten aus der ungeplanten Aktivierung von Fördermaßnahmen des Amtes für Stadtentwicklung und Statistik sowie aus Mehrerträgen aus der pauschalen Investitionsförderung, welche die Stadt Köln jährlich erhält und auf die Ämter verteilt.

Den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aufgrund der Aktivierung von Fördermaßnahmen des Amtes für Stadtentwicklung und Statistik stehen im Haushaltsjahr 2023 erhöhte Abschreibungen (Zeile 14) gegenüber.

Zeile 3 (sonstige Transfererträge)

Bei den in der Zeile 3 abgebildeten Erträgen handelt es sich überwiegend um Erträge aufgrund von Rückforderungen aus Prüfbescheiden. Hierbei handelt es sich um zweckgebundene Mittel, die seitens der Stadt Köln bewilligt wurden und vom Träger nicht in vollem Umfang zweckentsprechend verwendet werden konnten.

Im Haushaltsjahr 2023 kam es bedingt durch die Rückzahlung von Zuwendungen zu Mehrerträgen in Höhe von rund 660.000 €.

Zeile 7 (Sonstige ordentliche Erträge)

Die Mehrerträge im Haushaltsjahr 2023 sind auf die Auflösung bzw. Herabsetzung nicht mehr benötigter Rückstellungen zurückzuführen.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Hier werden die baulichen Unterhaltungsaufwendungen für die Jugendeinrichtungen sowie die laufenden Betriebsaufwendungen für die Wasserspielplätze abgebildet.

Zeile 14 (bilanzielle Abschreibungen)

Hier werden die planmäßigen Abschreibungsaufwendungen der zur Aufgabenerfüllung genutzten Anlagegüter (z. B. Aufbauten, Ersatzbeschaffungen) abgebildet.

Die höheren Abschreibungsaufwendungen im Haushaltsjahr 2023 waren bedingt durch die zusätzliche Aktivierung von Fördermaßnahmen des Amtes für Stadtentwicklung und Statistik.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Insgesamt enthält die Produktgruppe die folgenden Zuschüsse. Die Mittelverteilung obliegt dem Amt für Kinder, Jugend und Familie. Die Maßnahmen sind nach Themen sortiert dargestellt (Beträge in €):

Nr.	Zuschussbezeichnung/ Programm	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
402	Zuschuss Jugend stärken im Quartier	201.205	74.046	74.935	75.834
405	Zuschuss Aktivitäten d. Jugendverbände	1.027.723	1.042.681	1.055.193	713.560
408	Streetwork	0	297.034	302.975	309.035
410	Zuschuss behinderte Jugendliche	33.400	33.400	33.400	33.400
411	Zuschuss Jugendwerkeinrichtungen	2.463.923	2.493.589	2.525.700	2.553.900
413	Zuschuss Betreuung ausl. Ki. (HA-Hilfe)	393.318	448.400	448.400	248.400
414	Zuschuss Betreuungsangebote (ÜMB/ISBA)	503.478	1.771.000	1.493.313	1.785.703
419	Zuschuss Ferienhilfswerk/Stadtranderh.	699.378	761.700		
421	Zuschuss freie Jugendhilfe(Globalmittel)	370.000	370.000	185.000	
422	Zuschuss f. Drogen-u. Suchtarbeit	2.333.782	2.318.970	2.172.101	2.198.166
425	Zuschuss f. Maßn. der Jugendberufshilfe	799.619	807.431	421.552	426.611
426	Jugendeinrichtungen	13.626.276	14.559.929	14.089.600	14.057.300
427	Zuschuss Jugendkultur u. -medienträger	1.261.836	1.312.410	943.500	954.800
430	Zuschuss an Jugendtreffs und J.angebote	1.918.290	1.931.604	1.769.550	1.776.316
431	Zuschuss Kölner Freiwilligenagentur	56.900	6.900	6.900	6.900
433	Zuschuss Ring politische Jugend	35.486	31.900	31.900	31.900
438	Jugendverkehrsschule		44.500	44.500	44.500
439	Freiluga		40.400	40.400	40.400
440	Zuschuss für Ferienspielaktionen	11.731	19.800	19.800	
441	Zuschuss für Kinderforen	87.318	85.050	85.050	85.050
442	Zuschuss f. Partizipation i.d. Jugendar.	46.935	135.000	60.000	60.000
443	Spielplätze	2.876	60.200	60.200	60.200
446	Gender Fair Play	59.871	260.000	143.739	143.738

446	Zuschuss Jugendhilfemaßn. Zuwand.u.Flü.	1.089.473	971.910	438.120	100.000
448	Zuschuss Sportorientierte Jugendarbeit	44.935	51.085		
452	Demokratie Leben	467.595	416.667	416.667	416.667
460	Zuschuss für Sexualaufklärung	140.143	139.585	82.600	83.591
463	Kinderfreundliche Kommune	107.925	75.000	75.000	75.000
470	Jugendpflege	55.728	81.000	81.000	81.000
472	Maßnahmen a. d. Kinder- u. Jugendförd.	708.089	425.000	75.000	
	Bezirksbezogene Mittel gem. §37 Abs. 3 GO NRW	413.213	535.870		
	BK-Zuschuss an Jugendzentren Köln gGmbH	6.200.805	5.037.378	5.884.571	6.142.540
	Schulsozialarbeit	6.973.766	7.444.497	8.219.939	8.713.135
	Weltkindertag		20.000		
	Medienschutz	22.100	18.435		
*	Internationale Begegnungen *	37.904			
	Jugendring	7.306	88.559	109.622	110.697
	Strukturförderfonds	885.550			
	Junges Köln – Das neue Wir	153.275			
	Suchtprävention	10.000			
	Summe	43.251.155	44.210.930	41.390.227	41.328.344

*Das Förderprogramm Internationale Begegnungen ist ausgelaufen. Förderungen werden nur noch im Rahmen von vorhandenen Restmitteln und zur Verfügung stehenden Drittmitteln durchgeführt.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Es wurden im Haushaltsjahr 2023 weniger Mittel als geplant für Werbung und Öffentlichkeitsarbeit verausgabt.

Teilfinanzplan

5100-0604-0-2002 Spielplätze

Die Planung der Einzahlungen wurde an die Ist-Werte aus der Vergangenheit angepasst.

5100-0604-0-4000 Baumaßnahmen

Die Mittel sind für kleinere Sanierungsmaßnahmen, wie in 2025 u.a. für die Freiluga, veranschlagt.

5100-0604-0-4103 Xantener Straße / Johannes-Giesberts-Park

Nach der Beschlussfassung am 26.10 2023 ist die Maßnahme intensiv weiterbearbeitet worden. Das Vergabeverfahren wurde noch in 2023 gestartet. Voraussichtlicher Baubeginn wird in 2024 sein.

Produktbereich

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe

0605 Familienberatung und Schulpsychologischer Dienst

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 0605 Familienberatung und Schulpsychologischer Dienst

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	363.611	400.370	389.370	389.370	389.370	389.370	389.370
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.526	23.500	23.500	23.500	17.714	17.714	17.714
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	39.735	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	150	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	418.022	423.870	412.870	412.870	407.084	407.084	407.084
11	- Personalaufwendungen	5.322.313	5.190.109	5.978.852	6.162.562	6.206.362	6.295.909	6.386.862
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.310	117.659	83.539	83.476	84.234	78.177	78.152
14	- Bilanzielle Abschreibungen	31.522	24.551	39.729	38.521	24.403	24.403	24.403
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.061.372	1.180.842	1.232.324	1.238.935	1.148.390	1.219.468	1.259.590
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.503.517	6.513.161	7.334.444	7.523.493	7.463.389	7.617.957	7.749.007
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-6.085.495	-6.089.291	-6.921.574	-7.110.623	-7.056.304	-7.210.872	-7.341.923
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-6.085.495	-6.089.291	-6.921.574	-7.110.623	-7.056.304	-7.210.872	-7.341.923
23	+ Außerordentliche Erträge	476	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	17.281	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	-16.805	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-6.102.300	-6.089.291	-6.921.574	-7.110.623	-7.056.304	-7.210.872	-7.341.923
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.368	52.080	6.480	6.480	6.480	6.480	6.480
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	329.675	500.625	450.411	415.474	428.859	428.859	428.859
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-6.425.607	-6.537.836	-7.365.504	-7.519.617	-7.478.684	-7.633.252	-7.764.302

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe: 0605 Familienberatung und Schulpsychologischer Dienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	3.005	40.000	26.700	26.700	0	0	35.000	35.000	35.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	3.005	40.000	26.700	26.700	0	0	35.000	35.000	35.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-3.005	-40.000	-26.700	-26.700	0	0	-35.000	-35.000	-35.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan		Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029	
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.762
Summe investive Auszahlungen	3.005	40.000	26.700	26.700	0	0	35.000	35.000	35.000	306.095
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-3.005	-40.000	-26.700	-26.700	0	0	-35.000	-35.000	-35.000	-299.333
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Produktbereich:	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	0605	Familienberatung und Schulpsychologischer Dienst

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)

In dieser Zeile werden insbesondere die zweckgebundenen Landeszuweisungen für die Familienberatung abgebildet. Für die Planjahre 2025 bis 2029 wurden Landeszuweisungen in Höhe von 61.600 € für die Kooperation der Familienzentren und in Höhe von 326.670 € für die Aufgabenwahrnehmung der Familienberatungen veranschlagt.

Zeile 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen)

Die Mehraufwendungen im Planungszeitraum sind auf einen Anstieg der Mietaufwendungen zurückzuführen.

Teilfinanzplan

Zeile 9 (Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen)

Baumaßnahmen im Erdgeschoss des Jakordenhauses konnten aufgrund fehlender Baugenehmigung nicht durchgeführt werden. Dadurch ist auch keine Erstausrüstung der entsprechenden Räumlichkeiten erfolgt.

Produktbereich

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe

0606 Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 0606 Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan 2025	2026	Mittelfristplanung		
						2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.138.079	7.649.679	7.089.948	7.089.948	7.089.948	7.089.948	7.089.948
3	+ Sonstige Transfererträge	31.257.778	33.463.725	33.463.725	33.463.725	33.463.725	33.463.725	33.463.725
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.844	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	158	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	403.325	42.700	42.700	42.700	42.700	42.700	42.700
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	364.876	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	42.186.061	41.189.105	40.629.374	40.629.374	40.629.374	40.629.374	40.629.374
11	- Personalaufwendungen	57.711.644	58.870.247	71.363.241	73.085.453	73.639.929	74.683.917	75.744.770
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	880.712	1.894.983	882.847	860.091	844.361	796.312	783.481
14	- Bilanzielle Abschreibungen	778.069	969.275	969.085	969.085	969.085	969.085	969.085
15	- Transferaufwendungen	291.012.295	248.917.796	309.618.652	299.298.987	308.094.085	316.703.631	325.578.964
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	6.966.795	8.297.984	7.636.603	7.726.216	6.764.643	7.254.675	7.494.294
17	= Ordentliche Aufwendungen	357.349.515	318.950.286	390.470.428	381.939.832	390.312.102	400.407.620	410.570.594
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-315.163.454	-277.761.181	-349.841.055	-341.310.459	-349.682.729	-359.778.247	-369.941.220
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-315.163.454	-277.761.181	-349.841.055	-341.310.459	-349.682.729	-359.778.247	-369.941.220
23	+ Außerordentliche Erträge	16.674	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	16.674	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-315.146.780	-277.761.181	-349.841.055	-341.310.459	-349.682.729	-359.778.247	-369.941.220
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.884.880	25.931.916	27.039.576	28.721.791	28.812.894	28.812.894	28.812.894
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-339.031.660	-303.693.097	-376.880.631	-370.032.249	-378.495.623	-388.591.141	-398.754.115

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe: 0606 Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	149.370	400.000	1.240.000	580.000	0	0	400.000	400.000	400.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	149.370	400.000	1.240.000	580.000	0	0	400.000	400.000	400.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-149.370	-400.000	-1.240.000	-580.000	0	0	-400.000	-400.000	-400.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe: 0606 Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0606-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	149.370	400.000	400.000	400.000	0	0	400.000	400.000	400.000	1.897.613	3.897.613
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-149.370	-400.000	-400.000	-400.000	0	0	-400.000	-400.000	-400.000	-1.897.613	-3.897.613

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

0000-0606-0-0002 Digitalisierung Jugendamt

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	840.000	180.000	0	0	0	0	0	0	1.020.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-840.000	-180.000	0	0	0	0	0	0	-1.020.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Produktbereich:	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe:	0606	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen)

Die Leistungen aus dem Landeskinderschutzgesetz im Rahmen des Konnexitätsausgleichs verstetigen sich und sind ab dem Haushaltsjahr 2025 ff. mit je 3,2 Mio. € eingeplant.

Die höheren Erträge im Haushaltsjahr 2023 gegenüber dem Plan des Haushaltsjahres 2025 sind zum einen auf die enthaltenen Fördermittel für die Maßnahme „Kinderstark“ in Höhe von rund 1 Mio € zurückzuführen.

Zum anderen sind bedingt durch die Flüchtlingswelle aus der Ukraine, aber auch durch den zunehmenden Flüchtlingszustrom aus Syrien, Afghanistan und Nordafrika die Fallzahlen im Haushaltsjahr 2023 stärker als erwartet gestiegen. Dies führt zu Mehreinnahmen im Rahmen der Verwaltungskostenpauschale in Höhe von rund 1,7 Mio. €.

Zeile 3 (sonstige Transfererträge)

Für den Bereich der Hilfen zur Erziehung werden hier Kostenerstattungen des Landes für die im Vorfeld durch die Unterbringung und Betreuung von unbegleiteten minderjährigen Ausländern entstandenen städtischen Aufwendungen (gem. § 89 d SGB VIII) veranschlagt.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)

Die ungeplanten Mehrerträge im Haushaltsjahr 2023 resultieren aus Kostenerstattungen gesetzlicher Sozialversicherungen.

Zeile 7 (Sonstige ordentliche Aufwendungen)

Bei den ausgewiesenen Mehrerträgen im Haushaltsjahr 2023 handelt es sich überwiegend um Rückzahlungen von Leistungen, die im Rahmen des Gesetzes über den Einsatz der Einrichtungen und sozialen Dienste zur Bekämpfung der Corona-Krise in Verbindung mit einem Sicherstellungsauftrag (Sozialdienstleister-Einsatzgesetz - SodEG) 2020/2021 abgerechnet wurden.

Zeile 11 (Personalaufwendungen)

Zur Umsetzung des neuen Steuerungskonzeptes des Amtes für Kinder, Jugend und Familie bei den Hilfen zur Erziehung (HzE) werden personelle Mehrbedarfe im Bereich des allgemeinen sozialen Dienstes erforderlich (sh. auch Zeile 15). Zur Finanzierung wurden zusätzliche Aufwendungen für 2025 in Höhe von 5,5 Mio. €, für 2026 in Höhe von 5,8 Mio. €, für 2027 in Höhe von 5,7 Mio. €, für 2028 in Höhe von 5,8 Mio. € und für 2029 in Höhe von 6,0 Mio. € eingeplant.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Im Rahmen des Landeskinderschutzgesetzes wird für 2024 der Konnexitätsausgleich anteilig in Höhe von 924.230 € für die Finanzierung der Maßnahme „Erstellung Kinderschutzkonzept“ herangezogen. Ab 2025 entfällt die Maßnahme.

Zeile 14 (bilanzielle Abschreibungen)

Hier werden die planmäßigen Abschreibungsaufwendungen der zur Aufgabenerfüllung genutzten Anlagegüter abgebildet. Darüber hinaus werden hier die Aufwendungen aus Forderungsverlusten geplant.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Die Produktgruppe enthält die folgenden Zuschüsse. Die Mittelverteilung obliegt dem Amt für Kinder, Jugend und Familie. Die Maßnahmen sind nach Themen sortiert dargestellt (Beträge in €):

Nr.	Zuschussbezeichnung/ Programm	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	Hilfeleistungen Wirtschaftliche Jugendhilfe	281.513.953	239.564.970	301.060.921	290.972.909
603	Zuschuss Beratungsstellen	3.142.350	3.198.914	3.182.971	3.186.964
605	Zuschuss Begleiteter Umgang	465.174	472.950	471.187	471.778
608	Zuschuss Väterarbeit in Köln	30.000	30.724	30.388	30.425
609	Zuschuss Maßnahmen gegen Jugendkriminalität	49.500	58.376	54.875	54.875
611	Zuschuss Jugendgerichtsverfahren	932.848	955.116	940.172	941.420
615	Zuschuss Stadtteilmütter	240.513	249.000		
616	Zuschuss Familienhäuser und Nachbarschaftstreffs	1.048.723	1.132.703	1.074.176	1.085.404
617	Zuschuss Patenschaften für Kinder psychisch kranker Eltern	60.000	106.921	99.052	99.177
620	Zuschuss Förderung von Kindern und Jugendlichen mit Teilleistungsstörungen	772.791	721.344	343.422	102.011
621	Zuschuss Frühe Hilfen	981.606	944.876	994.296	995.543
623	Zuschuss Hilfen für Sinti und Roma	413.000	423.074	372.345	372.812
625	Zuschuss Familienbildungsstätten	429.840	487.185	471.396	471.942
626	Zuschuss für Interkulturelle Elternarbeit	160.000	134.367	126.068	126.271
628	Zuschuss häusl. Gewalt	356.370	371.354	349.080	339.637
630	Sonderförderung Familienhilfen	34.092		34.534	34.582
	Zuschuss Kinderschutzambulanz		51.207		
	Projekt Kinderstark	372.107			
	Veedelshausmeister Kalk Nord	9.428	14.715	13.769	13.237
	Summe	291.012.295	248.917.796	309.618.652	299.298.987

Die Transferaufwendungen sind maßgeblich von den Hilfeleistungen der Wirtschaftlichen Jugendhilfe geprägt. Die Kinder- und Jugendhilfe steht vor ständigen Herausforderungen, darunter neue rechtliche Anforderungen, steigende Einzelfallhilfen und der Fachkräftemangel.

Nicht allein in Köln, sondern bundesweit sind die Kosten für ambulante und stationäre Leistungen deutlich gestiegen, insbesondere bei Inobhutnahmen, die seit 2022 zunehmen. Dies hängt mit den Tarifikostensteigerungen in den Sozialberufen, den allgemeinen Kostensteigerungen und den steigenden erzieherischen Bedarfen der Familien zusammen.

Um diesen Herausforderungen zu begegnen hat die Verwaltung ein Maßnahmenpaket entwickelt, um schneller auf Trendwenden reagieren zu können bei gleichzeitiger Sicherstellung eines qualitativ hochwertigen Kinderschutzes und einer wirkungsorientierten Kostenkontrolle. Ein weiterentwickeltes Datencontrolling („Erziehungshilfe Monitoring“) unterstützt die bezirklichen Leitungskräfte bei der Analyse von Fallzahlen und Kosten, um zeitnah auf Entwicklungen reagieren zu können. Die Personalsituation in ASD und Inobhutnahme wird zudem deutlich gestärkt (vgl. Zeile 11).

Das Projekt Kinderstark bei IV/2 wird durch eine Landesförderung finanziert.

Die Finanzierung der Maßnahme des Zuschusses Stadtteilmütter erfolgte in 2023 und 2024 durch den kommunalen Konnexitätsausgleich im Zuge des Landeskinderschutzgesetzes.

Zeile 16 (sonst. ordentliche Aufwendungen)

Die Mittel für die Fortbildung der Mitarbeitenden im Bereich der Hilfen zur Erziehung (HzE) wurden unter Berücksichtigung des neuen Steuerungskonzeptes des Amtes für Kinder, Jugend und Familie ab 2025 ff. verstärkt.

Teilfinanzrechnung

0000-0606-0-0002 Digitalisierung Jugendamt

Für die kommenden beiden Jahre sind zur Umsetzung der Digitaloffensive entsprechende Mittel zur Einführung der eAkte sowie der Windows 11-Migration eingeplant. Es werden größere Arbeitsplatzmonitore sowie leistungsstärkere PCs erforderlich.

Produktbereich 07
Gesundheitsdienste

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.135.166	1.794.816	2.252.541	2.126.216	1.794.816	1.794.816	1.794.816
3	+ Sonstige Transfererträge	16.883	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.846.318	1.465.950	1.466.050	1.466.050	1.466.050	1.466.050	1.466.050
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.654	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	664.623	2.868.380	2.868.380	2.868.380	2.868.380	2.868.380	2.868.380
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.217.022	1.247.900	1.247.900	1.247.900	1.247.900	1.247.900	1.247.900
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	13.892.666	7.388.046	7.845.871	7.719.546	7.388.146	7.388.146	7.388.146
11	- Personalaufwendungen	30.021.752	23.746.853	30.965.442	31.806.670	31.702.817	32.162.267	32.628.932
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.066.383	2.771.790	2.052.029	2.037.173	1.785.970	1.692.051	1.504.035
14	- Bilanzielle Abschreibungen	380.655	123.640	123.553	123.533	123.553	123.553	123.553
15	- Transferaufwendungen	99.126.679	33.371.651	108.911.339	101.314.615	94.215.914	85.873.448	85.634.488
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	7.838.190	8.105.922	5.790.463	6.009.839	5.288.021	5.629.420	5.949.594
17	= Ordentliche Aufwendungen	139.433.659	68.119.856	147.842.826	141.291.830	133.116.275	125.480.739	125.840.603
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-125.540.993	-60.731.810	-139.996.955	-133.572.284	-125.728.129	-118.092.593	-118.452.457
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-125.540.993	-60.731.810	-139.996.955	-133.572.284	-125.728.129	-118.092.593	-118.452.457
23	+ Außerordentliche Erträge	912.699	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	2.385.626	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	-1.472.927	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-127.013.920	-60.731.810	-139.996.955	-133.572.284	-125.728.129	-118.092.593	-118.452.457
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	167.152	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.255.431	5.371.568	2.341.095	2.197.537	2.252.539	2.252.539	2.252.539
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-129.102.198	-66.103.378	-142.338.050	-135.769.821	-127.980.668	-120.345.132	-120.704.996

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A) Produktbereichssummen

Angaben in Euro

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	5.488.000	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	5.488.000	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	260.000	510.000	0	0	10.000	50.000	1.000
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	150.000	571.000	360.500	0	0	153.000	125.500	103.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	72.315.000	114.433.000	0	0	183.734.000	180.721.000	184.444.000
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	164.621.000	45.900.000	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	164.621.000	46.050.000	73.146.000	115.303.500	0	0	183.897.000	180.896.500	184.548.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-164.621.000	-40.562.000	-73.146.000	-115.303.500	0	0	-183.897.000	-180.896.500	-184.548.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Produktbereich

07 Gesundheitsdienste

Produktgruppe

0701 Gesundheitsdienste

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
 Produktgruppe: 0701 Gesundheitsdienste

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.135.166	1.794.816	2.252.541	2.126.216	1.794.816	1.794.816	1.794.816
3	+ Sonstige Transfererträge	16.883	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.846.318	1.465.950	1.466.050	1.466.050	1.466.050	1.466.050	1.466.050
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.654	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	664.623	2.868.380	2.868.380	2.868.380	2.868.380	2.868.380	2.868.380
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.217.022	1.247.900	1.247.900	1.247.900	1.247.900	1.247.900	1.247.900
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	13.892.666	7.388.046	7.845.871	7.719.546	7.388.146	7.388.146	7.388.146
11	- Personalaufwendungen	30.021.752	23.746.853	30.965.442	31.806.670	31.702.817	32.162.267	32.628.932
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.066.383	2.771.790	2.052.029	2.037.173	1.785.970	1.692.051	1.504.035
14	- Bilanzielle Abschreibungen	380.655	123.640	123.553	123.533	123.553	123.553	123.553
15	- Transferaufwendungen	99.126.679	33.371.651	108.911.339	101.314.615	94.215.914	85.873.448	85.634.488
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	7.838.190	8.105.922	5.790.463	6.009.839	5.288.021	5.629.420	5.949.594
17	= Ordentliche Aufwendungen	139.433.659	68.119.856	147.842.826	141.291.830	133.116.275	125.480.739	125.840.603
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-125.540.993	-60.731.810	-139.996.955	-133.572.284	-125.728.129	-118.092.593	-118.452.457
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-125.540.993	-60.731.810	-139.996.955	-133.572.284	-125.728.129	-118.092.593	-118.452.457
23	+ Außerordentliche Erträge	912.699	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	2.385.626	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	-1.472.927	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-127.013.920	-60.731.810	-139.996.955	-133.572.284	-125.728.129	-118.092.593	-118.452.457
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	167.152	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.255.431	5.371.568	2.341.095	2.197.537	2.252.539	2.252.539	2.252.539
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-129.102.198	-66.103.378	-142.338.050	-135.769.821	-127.980.668	-120.345.132	-120.704.996

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

Produktgruppe: 0701 Gesundheitsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	5.488.000	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	5.488.000	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	260.000	510.000	0	0	10.000	50.000	1.000
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	150.000	571.000	360.500	0	0	153.000	125.500	103.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	72.315.000	114.433.000	0	0	183.734.000	180.721.000	184.444.000
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	164.621.000	45.900.000	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	164.621.000	46.050.000	73.146.000	115.303.500	0	0	183.897.000	180.896.500	184.548.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-164.621.000	-40.562.000	-73.146.000	-115.303.500	0	0	-183.897.000	-180.896.500	-184.548.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan		Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029	
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	0	30.000	20.000	0	0	12.500	75.000	3.500	483.619
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-30.000	-20.000	0	0	-12.500	-75.000	-3.500	-483.619
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
 Produktgruppe: 0701 Gesundheitsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0701-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.058	15.058
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	150.000	151.000	100.500	0	0	100.500	50.500	50.500	1.516.619	1.969.619
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-150.000	-151.000	-100.500	0	0	-100.500	-50.500	-50.500	-1.501.562	-1.954.562

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

2010-0701-0-0001 Klinken der Stadt Köln

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	5.488.000	0	0	0	0	0	0	0	5.488.000	5.488.000
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	72.315.000	114.433.000	0	0	183.734.000	180.721.000	184.444.000	30.000.000	765.647.000
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	161.621.000	45.900.000	0	0	0	0	0	0	0	322.203.330	322.203.330
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-161.621.000	-40.412.000	-72.315.000	-114.433.000	0	0	-183.734.000	-180.721.000	-184.444.000	-346.715.330	-1.082.362.330

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

2010-0701-0-0003 Krankenhaus Porz

12	Sonstige Investitionsauszahlungen	3.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	17.000.000	17.000.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-3.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	-17.000.000	-17.000.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

2010-0701-0-AZ01 Kliniken Zuweisungen ARAP

11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.000.000	6.000.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-6.000.000	-6.000.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

Produktgruppe: 0701 Gesundheitsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	2024	Plan		Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
			2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

5301-0701-0-0004 Verkabelung Neumarkt

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	250.000	500.000	0	0	0	0	0	0	750.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-250.000	-500.000	0	0	0	0	0	0	-750.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5301-0701-0-0005 Software

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	400.000	250.000	0	0	50.000	50.000	50.000	643.000	1.443.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-400.000	-250.000	0	0	-50.000	-50.000	-50.000	-643.000	-1.443.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Produktbereich:	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe:	0701	Gesundheitsdienste

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen):

Ursächlich für das positive Ergebnis in 2023 ist ein nachträglich gewährter Landeszuschuss, welcher noch im Zusammenhang mit der Corona-Pandemie steht. Im Planungszeitraum 2025 bis 2029 enthält der Ansatz Zuschüsse des Landes u.a. für den Bereich Suchtbekämpfung und Suchtprävention sowie Zuschüsse für die Aidsbekämpfung und Aidsprävention. Darüber hinaus sind Mittel des Landschaftsverbandes Rheinland für die Sozialpsychiatrischen Zentren veranschlagt sowie Erträge der Kassenärztlichen Vereinigung im Rahmen der Quartalsabrechnungen des mobilen medizinischen Dienstes.

Zeile 4 (Öffentliche Leistungsentgelte):

Veranschlagt sind im Wesentlichen Erträge aus Verwaltungsgebühren.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Umlagen):

Es handelt sich unter anderem um die Veranschlagung periodenübergreifender Erträge, welche Landeserstattungen beinhalten.

Zeile 7 (Sonstige ordentliche Erträge):

Erträge können hier u.a. geltend gemacht werden für das Ausstellen einer Bescheinigung für das Mitführen von Arzneimitteln oder eines Diamorphinrezeptes. Zudem ergeben sich Erträge für die Bereitstellung der Substitutionsambulanz.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen):

Zum einen sind hier Mittel zur Beschaffung von Arzneien, für medizinisches Verbrauchsmaterial, zur Reinigung sowie für Impfstoffe veranschlagt. Darüber hinaus sind u.a. Veranschlagungen für Auszahlungen an Kliniken für Tuberkulosepatienten, sowie für Gutachten und einer zweiten Leichenschau erforderlich.

Zeile 15 (Transferaufwendungen):

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Z Aidsbekämpfung und –prävention (kommunalisierte Mittel)	151.400	151.400	151.400	151.400
Z an Drogenhilfe e. V. (Aidsprävention/Substitutionsambulanz)	29.951	30.597	31.209	31.834
Z an Rubicon e. V.	86.040	87.444	88.872	90.322
Z an Youthwork und Einzelmaßnahmen Aidsprävention	236.630	263.263	268.265	273.371
Z an Looks e. V. Aidsprävention	44.789	45.685	46.599	47.531
Z an Aids-Hilfe Köln e. V.	389.139	396.922	404.860	412.958
Z an Beratungsstelle Pro Familia Hansaring (Schwangerenberatung)	121.395	123.823	126.299	128.825
Z an Beratungsstelle Pro Familia Chorweiler (Schwangerenberatung)	76.577	83.418	85.087	86.788
Z an Donum Vitae	82.807	84.463	86.152	87.875
Z an Ev. Beratungsstelle (Schwangerenberatung)	27.209	29.569	30.161	30.764
Z Suchtbekämpfung und –prävention (kommunalisierte Mittel)	409.700	409.700	409.700	409.700
Z Betreuung von Alkohol- und Medikamentenabhängigen	584.961	595.829	606.785	617.957
Z an Vision e. V. (Kontaktladen Kalk und Meschenich)	266.214	269.932	273.702	277.524
Z an Drogenhilfe e. V. (Wochenendvergabe)	39.732	46.071	46.844	47.630
Z an Auf Achse gGmbH	104.104	106.186	108.309	110.476
Z an Drogenkontaktstelle Ehrenfeld e. V.	72.447	73.890	75.368	76.876
Z an SKM für Kontakt- und Notschlafstelle	258.782	263.958	269.237	274.622
Z an SKM für Kontakt- und Anlaufstelle Dieselstraße	419.520	426.232	433.052	439.981
Z an SKM für Kölner Anlaufstelle für Drogenabhängige	517.069	525.611	534.296	543.125
Z für Suchtclearing	426.857	433.940	441.142	448.465
Drogenhilfekonzept	0	2.428.257	2.517.791	2.562.810
Z für Café Victoria, Drogenhilfe e.V.	10.000	10.000	10.000	10.000
Z für die Website PSAG-Sucht	3.000	3.000	0	0
Z für Spritzentausch	13.377	30.000	30.000	30.000
Z an Sozialpsychiatrisches Zentrum Ehrenfeld	312.656	279.106	320.679	327.093
Z an Sozialpsychiatrisches Zentrum Innenstadt	273.642	279.231	280.693	286.306

Z an Sozialpsychiatrisches Zentrum Nippes	308.499	314.873	316.596	322.928
Z an Sozialpsychiatrisches Zentrum Rodenkirchen	408.737	417.711	426.884	434.960
Z an Sozialpsychiatrisches Zentrum Chorweiler	177.645	181.766	185.982	189.434
Z an Sozialpsychiatrisches Zentrum Lindenthal	269.111	276.555	282.904	288.100
Z an Sozialpsychiatrisches Zentrum Porz	270.348	276.555	282.904	288.100
Z an Förderverein für psychisch Kranke in den Stadtbezirken Kalk und Mülheim (u.a. Weiterleitung der LVR-Zuwendung)	46.034	48.000	48.000	48.000
Kostenerstattung an Kölner Verein	39.137	39.920	40.718	41.533
Z an Gesundheitszentrum für Migrantinnen	62.108	63.350	64.617	65.910
Z an Sommerberg und Leuchtfeuer für Beratungs- und Unterstützungsangebote für psychisch belastete Eltern u. deren Kinder	79.491	81.081	82.703	84.357
Maßnahmen gegen Glücksspielsucht	81.176	82.800	84.456	86.145
Z an Diakonie und Caritas für Clearingstelle	214.061	160.000	160.000	160.000
Ernst-Wendt-Stiftung	2.324	36.857	36.857	36.857
Bundesstiftung Mutter und Kind	175.985	187.025	187.025	187.025
Z für den Aufbau einer stadtweiten Krebsberatungsstelle	174.000	174.000	0	0
Z für die Fortführung des Projektes 27 (durch Mittelumwidmung Clearingstelle)	0	0	0	0
Z für die Sicherstellung eines Hebammen-Netzwerkes, Hebammen-Netzwerk Köln e.V.	27.700	27.700	35.000	35.000
Z an Palliativ- und Hospiznetzwerk Köln e.V.	14.650	15.000	15.000	15.000
Z an Selbsthilfegruppen	100.000	100.000	0	0
Z an niedrigschwellige Eingliederungshilfe	5.723.449	6.733.931	6.829.229	6.987.412
Z an weitere Einzelmaßnahmen	0	0	0	0
ZB Verhütungsmittel	0	0	100.000	100.000
Krankenhausumlage	18.487.007	16.677.000	15.479.961	14.882.620
Kliniken	67.200.000	0	76.576.000	69.257.000
Summe:	98.819.460	33.371.651	108.911.339	101.314.615

Zeile 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen):

Mehr als 80% der veranschlagten Mittel in den Jahren 2025 und 2026 ist auf Anmietungen zurückzuführen. Zudem werden die Mittel im Wesentlichen zur Finanzierung von sonstigen Geschäftsaufwendungen sowie für Fortbildungen benötigt.

Teilfinanzplan:

Zeile 05 (Einzahlungen für sonstige Investitionseinzahlungen)

Da ab 2025 keine Ausleihungen mehr an die Kliniken vergeben werden, entfallen auch entsprechende Tilgungen.

Zeile 08 (Auszahlungen für Baumaßnahmen)

Zeile 09 (Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Vermögen)

Im Rahmen der vom Land geförderten Digitalisierungsoffensive werden für die Verkabelung im Gebäude Neumarkt sowie für Softwarebeschaffungen in den Jahren 2025 und 2026 zusätzliche Mittel veranschlagt.

Zeile 10 (Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen)

Die Mittelveranschlagung erfolgt zur Stärkung der Investitions- und Ertragsfähigkeit der Kliniken der Stadt Köln.

Zeile 12 (Sonstige Investitionsauszahlungen)

Ab dem Haushaltsjahr 2025 sind keine Ausleihungen mehr an die Kliniken veranschlagt.

Produktbereich 08

Sportförderung

Produktbereich: 08 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.315.292	3.118.060	6.388.580	6.562.803	6.556.453	6.628.894	6.702.292
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.181	164.400	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	549.927	1.020.842	1.108.182	1.108.182	1.108.182	1.108.182	1.108.182
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.692	0	4.627	4.627	4.627	4.627	4.627
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.498.232	496.190	541.190	551.190	561.190	561.190	561.190
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	5.416.323	4.799.492	8.042.580	8.226.802	8.230.452	8.302.893	8.376.291
11	- Personalaufwendungen	11.381.782	10.510.238	12.338.228	12.682.744	12.767.061	12.942.471	13.120.641
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.275.237	8.437.396	8.905.841	8.382.413	7.880.665	7.469.654	7.331.720
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.550.119	4.323.965	4.563.656	4.642.451	4.524.704	4.524.708	4.524.709
15	- Transferaufwendungen	7.073.351	13.329.262	14.119.104	12.850.122	14.315.661	15.204.736	15.143.293
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	4.881.332	9.448.679	3.858.063	4.358.272	5.878.130	7.403.227	7.431.085
17	= Ordentliche Aufwendungen	35.161.821	46.049.540	43.784.892	42.916.002	45.366.222	47.544.796	47.551.448
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-29.745.498	-41.250.048	-35.742.312	-34.689.200	-37.135.769	-39.241.902	-39.175.158
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-29.745.498	-41.250.048	-35.742.312	-34.689.200	-37.135.769	-39.241.902	-39.175.158
23	+ Außerordentliche Erträge	63.088	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	63.088	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-29.682.409	-41.250.048	-35.742.312	-34.689.200	-37.135.769	-39.241.902	-39.175.158
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	515	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	807.655	727.344	741.710	709.199	721.656	721.656	721.656
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-30.489.549	-41.977.393	-36.484.023	-35.398.399	-37.857.425	-39.963.558	-39.896.813

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A) Produktbereichssummen

Angaben in Euro

Produktbereich: 08 Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.984.912	2.758.197	141.745	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.754	35.000	20.000	20.000	0	0	20.000	20.000	20.000
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	1.465.000	729.000	2.760.000	0	0	2.785.000	2.785.000	2.785.000
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	3.993.666	4.258.197	890.745	2.780.000	0	0	2.805.000	2.805.000	2.805.000
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	8.639.085	22.016.764	5.126.634	5.230.585	200.000	3.000.000	1.800.000	1.500.000	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.114.749	785.000	1.549.850	951.700	0	250.000	710.540	706.500	710.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	11.414.391	900.000	1.057.494	900.000	0	0	900.000	900.000	900.000
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	4.600.000	12.529.000	21.800.000	41.900.000	0	0	10.620.000	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	25.768.226	36.230.764	29.533.978	48.982.285	200.000	3.250.000	14.030.540	3.106.500	1.610.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-21.774.560	-31.972.567	-28.643.233	-46.202.285	-200.000	-3.250.000	-11.225.540	-301.500	1.195.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								200.000	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								1.750.000	1.500.000	0

Produktbereich

08 Sportförderung

Produktgruppe

0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 08 Sportförderung

Produktgruppe: 0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.315.292	3.118.060	6.388.580	6.562.803	6.556.453	6.628.894	6.702.292
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	47.181	164.400	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	549.927	1.020.842	1.108.182	1.108.182	1.108.182	1.108.182	1.108.182
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.692	0	4.627	4.627	4.627	4.627	4.627
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.498.232	496.190	541.190	551.190	561.190	561.190	561.190
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	5.416.323	4.799.492	8.042.580	8.226.802	8.230.452	8.302.893	8.376.291
11	- Personalaufwendungen	11.381.782	10.510.238	12.338.228	12.682.744	12.767.061	12.942.471	13.120.641
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.275.237	8.437.396	8.905.841	8.382.413	7.880.665	7.469.654	7.331.720
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.550.119	4.323.965	4.563.656	4.642.451	4.524.704	4.524.708	4.524.709
15	- Transferaufwendungen	7.073.351	13.329.262	14.119.104	12.850.122	14.315.661	15.204.736	15.143.293
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	4.881.332	9.448.679	3.858.063	4.358.272	5.878.130	7.403.227	7.431.085
17	= Ordentliche Aufwendungen	35.161.821	46.049.540	43.784.892	42.916.002	45.366.222	47.544.796	47.551.448
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-29.745.498	-41.250.048	-35.742.312	-34.689.200	-37.135.769	-39.241.902	-39.175.158
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-29.745.498	-41.250.048	-35.742.312	-34.689.200	-37.135.769	-39.241.902	-39.175.158
23	+ Außerordentliche Erträge	63.088	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	63.088	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-29.682.409	-41.250.048	-35.742.312	-34.689.200	-37.135.769	-39.241.902	-39.175.158
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	515	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	807.655	727.344	741.710	709.199	721.656	721.656	721.656
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-30.489.549	-41.977.393	-36.484.023	-35.398.399	-37.857.425	-39.963.558	-39.896.813

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 08 Sportförderung
 Produktgruppe: 0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.984.912	2.758.197	141.745	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.754	35.000	20.000	20.000	0	0	20.000	20.000	20.000
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	1.465.000	729.000	2.760.000	0	0	2.785.000	2.785.000	2.785.000
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	3.993.666	4.258.197	890.745	2.780.000	0	0	2.805.000	2.805.000	2.805.000
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	8.639.085	22.016.764	5.126.634	5.230.585	200.000	3.000.000	1.800.000	1.500.000	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.114.749	785.000	1.549.850	951.700	0	250.000	710.540	706.500	710.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	11.414.391	900.000	1.057.494	900.000	0	0	900.000	900.000	900.000
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	4.600.000	12.529.000	21.800.000	41.900.000	0	0	10.620.000	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	25.768.226	36.230.764	29.533.978	48.982.285	200.000	3.250.000	14.030.540	3.106.500	1.610.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-21.774.560	-31.972.567	-28.643.233	-46.202.285	-200.000	-3.250.000	-11.225.540	-301.500	1.195.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								200.000	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								1.750.000	1.500.000	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	3.984.912	2.758.197	0	0	0	0	0	0	0	21.396.704	21.396.704
Summe investive Auszahlungen	1.319.303	2.967.023	490.000	550.000	0	0	0	0	0	6.041.489	7.081.489
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	2.665.609	-208.826	-490.000	-550.000	0	0	0	0	0	15.355.215	14.315.215
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							250.000	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 08 Sportförderung
 Produktgruppe: 0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0801-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300	300
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	174.041	185.000	110.000	110.000	0	0	110.000	110.000	110.000	1.074.223	1.624.223
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-174.041	-185.000	-110.000	-110.000	0	0	-110.000	-110.000	-110.000	-1.073.923	-1.623.923

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

2010-0801-0-0001 Kölner Sportstätten GmbH

12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28.764.398	28.764.398
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-28.764.398	-28.764.398

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

2010-0801-0-0002 Ksportstätten Radsportzentrum

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	1.465.000	729.000	2.760.000	0	0	2.785.000	2.785.000	2.785.000	1.465.000	13.309.000
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	4.600.000	12.529.000	21.800.000	41.900.000	0	0	10.620.000	0	0	18.929.000	93.249.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-4.600.000	-11.064.000	-21.071.000	-39.140.000	0	0	-7.835.000	2.785.000	2.785.000	-17.464.000	-79.940.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

2010-0801-0-0004 Sportstätten Gesellschafterdarlehen

12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.845.000	10.845.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-10.845.000	-10.845.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 08 Sportförderung
 Produktgruppe: 0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

5200-0801-0-5020 Leitprojekt Sportentwicklungsplan

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.243	200.000	250.000	266.676	0	0	0	0	0	185.797	702.473
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	64.335	0	0	0	0	0	0	0	0	257.990	257.990
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-82.577	-200.000	-250.000	-266.676	0	0	0	0	0	-443.787	-960.463

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

5200-0801-0-AZ01 aRAP pRAP - Sportbaubeihilfe

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.415	1.415
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.471.142	900.000	900.000	900.000	0	0	900.000	900.000	900.000	6.218.282	10.718.282
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.471.142	-900.000	-900.000	-900.000	0	0	-900.000	-900.000	-900.000	-6.216.866	-10.716.866

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

5200-0801-0-AZ03 Zuschuss Radsportzentrum (SEP)

11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	9.580.000	0	0	0	0	0	0	0	0	11.980.000	11.980.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-9.580.000	0	0	0	0	0	0	0	0	-11.980.000	-11.980.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 08 Sportförderung
 Produktgruppe: 0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

5200-0801-0-AZ04 KölnBäder Zollstockbad

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	141.745	0	0	0	0	0	0	192.811	334.556
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	363.250	0	157.494	0	0	0	0	0	0	577.373	734.867
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-363.250	0	-15.749	0	0	0	0	0	0	-384.562	-400.311
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

5201-0801-0-1050 Neubau/Generalsanierung von Sportanlagen

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	508.109	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-508.109	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

5201-0801-0-1100 Beschaffung Container

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	400.000	250.000	0	0	0	0	0	0	650.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-400.000	-250.000	0	0	0	0	0	0	-650.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

5201-0801-0-2000 Beschaffung von Kraftfahrzeugen und Gerä

2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.754	35.000	20.000	20.000	0	0	20.000	20.000	20.000	323.291	423.291
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	477.520	600.000	979.850	591.700	0	250.000	600.540	596.500	600.000	5.417.200	8.785.790
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-468.767	-565.000	-959.850	-571.700	0	-250.000	-580.540	-576.500	-580.000	-5.093.910	-8.362.500
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								250.000	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 08 Sportförderung
 Produktgruppe: 0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

5201-0801-2-5200 Neubau SpA Kapellenstr.

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.739.172	1.191.655	50.000	50.000	0	0	50.000	0	0	3.851.825	4.001.825
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.739.172	-1.191.655	-50.000	-50.000	0	0	-50.000	0	0	-3.851.825	-4.001.825

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5201-0801-2-5204 Verlagerung der TA Heidekaul

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	750.000	0	0	0	0	0	0	0	703.744	703.744
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-750.000	0	0	0	0	0	0	0	-703.744	-703.744

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5201-0801-2-5240 Gesamtumbau BSA Süd

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.088	1.680.000	0	0	0	0	0	0	0	1.341.105	1.341.105
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-10.088	-1.680.000	0	0	0	0	0	0	0	-1.341.105	-1.341.105

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5201-0801-3-5171 Berechnungsanlage Müngersdorf

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	1.470.000	0	0	0	0	0	0	44.525	1.514.525
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-1.470.000	0	0	0	0	0	0	-44.525	-1.514.525

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 08 Sportförderung
 Produktgruppe: 0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

5201-0801-3-5264 Betriebshof Sportpark Müngersdorf

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.143	0	100.000	0	0	0	0	0	0	496.159	596.159
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.143	0	-100.000	0	0	0	0	0	0	-496.159	-596.159

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5201-0801-4-5145 SpoAnl. Bocklemünd Fertigteilhalle

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	50.000	0	0	50.000	0	0	1.501.486	1.601.486
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	-50.000	0	0	-50.000	0	0	-1.501.486	-1.601.486

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5201-0801-4-5183 BSA Bocklemünd KRP Platz 4+5

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	157.090	0	0	0	0	0	0	0	0	2.372.144	2.372.144
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-157.090	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.372.144	-2.372.144

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5201-0801-4-5251 Everhardstr. Modellprojekt SEP Umbaumaßn

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.304	1.700.000	100.000	0	0	0	0	0	0	532.219	632.219
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-36.304	-1.700.000	-100.000	0	0	0	0	0	0	-532.219	-632.219

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 08 Sportförderung
 Produktgruppe: 0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
5201-0801-4-5285 Neubau Sporthalle Bocklemünd												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	190.200	200.000	200.000	0	0	0	0	0	190.200	590.200
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-190.200	-200.000	-200.000	0	0	0	0	0	-190.200	-590.200
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5201-0801-4-5338 SpA Subbelrather Str.TuS Ehrenf.Ver.heim												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600.000	600.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-600.000	-600.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5201-0801-5-5254 Neugestaltung BSA Scheibenstr.												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.707	750.000	1.800.000	205.000	0	0	0	0	0	1.444.682	3.449.682
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-37.707	-750.000	-1.800.000	-205.000	0	0	0	0	0	-1.444.682	-3.449.682
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5201-0801-6-5192 SpA Martinusstr. Sanierung												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	127.000	0	0	0	0	0	0	0	0	1.510.725	1.510.725
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-127.000	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.510.725	-1.510.725
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 08 Sportförderung
 Produktgruppe: 0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

5201-0801-6-5198 Generalsanierung Sporthalle Worringen/Er

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	285.707	3.570.000	207.474	3.708.909	0	3.000.000	1.500.000	1.500.000	0	3.937.051	10.853.434
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-285.707	-3.570.000	-207.474	-3.708.909	0	-3.000.000	-1.500.000	-1.500.000	0	-3.937.051	-10.853.434

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

1.500.000 1.500.000 0

5201-0801-6-5202 SpA Fühlinger Weg, KRP

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	146.062	0	0	0	0	0	0	0	0	1.815.411	1.815.411
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-146.062	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.815.411	-1.815.411

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5201-0801-6-5271 Neubau -/ Verbreiterung Brücke P2

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	750.000	0	0	0	0	0	0	0	750.000	750.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-750.000	0	0	0	0	0	0	0	-750.000	-750.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5201-0801-6-5318 Fühlinger See; Energetische Sanierung Zie

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000	1.000.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 08 Sportförderung
 Produktgruppe: 0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

5201-0801-7-5216 SpA Humboldtstr. Platz 1

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.909.826	0	30.000	0	0	0	0	0	0	4.854.718	4.884.718
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-2.909.826	0	-30.000	0	0	0	0	0	0	-4.854.718	-4.884.718

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5201-0801-7-5232 SpA Stresemannstr.; KRP/Generalsanierung

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.149	1.800.000	0	0	0	0	0	0	0	1.711.257	1.711.257
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-6.149	-1.800.000	0	0	0	0	0	0	0	-1.711.257	-1.711.257

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5201-0801-8-5201 SpA Hardtgenbuscher Kirchweg, KRP

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.712.855	0	0	0	0	0	0	0	0	2.400.660	2.400.660
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.712.855	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.400.660	-2.400.660

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5201-0801-8-5284 SpA Pohlstadtsweg, KRP

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	467.943	0	0	0	0	0	0	0	0	538.833	538.833
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-467.943	0	0	0	0	0	0	0	0	-538.833	-538.833

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 08 Sportförderung
 Produktgruppe: 0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

5201-0801-9-5160 KRP SpoAnl. Wuppertaler Str.

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.305	3.305
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.345	2.500	0	0	0	0	0	0	0	1.239.086	1.239.086
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.345	-2.500	0	0	0	0	0	0	0	-1.235.781	-1.235.781

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5201-0801-9-5163 KRP Spoanl. Thurner Kamp

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.077	0	0	0	0	0	0	0	0	1.752.597	1.752.597
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-51.077	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.752.597	-1.752.597

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5201-0801-9-5199 Neubau Sporthalle Herler Ring (SEP)

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	200.000	200.000	200.000	0	200.000	0	0	120.962	720.962
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-200.000	-200.000	-200.000	0	-200.000	0	0	-120.962	-720.962

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

200.000 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5201-0801-9-5220 Modellproj. Überd. SpA Rendsburger Platz

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.533	2.007.277	269.160	0	0	0	0	0	0	1.428.529	1.697.689
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-6.533	-2.007.277	-269.160	0	0	0	0	0	0	-1.428.529	-1.697.689

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 08 Sportförderung
 Produktgruppe: 0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

5201-0801-9-5247 SpA Von-Bodelschwingh-Str.; KRP

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.391	1.800.000	20.000	0	0	0	0	0	0	919.867	939.867
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-4.391	-1.800.000	-20.000	0	0	0	0	0	0	-919.867	-939.867

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5201-0801-9-5260 SpA Herler Ring II

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	650.000	0	0	0	0	0	0	0	225.000	225.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-650.000	0	0	0	0	0	0	0	-225.000	-225.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5201-0801-9-5275 Parkplatz Schlagbaumsweg

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	500.000	0	0	0	0	0	0	0	260.000	260.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-500.000	0	0	0	0	0	0	0	-260.000	-260.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Produktbereich:	08	Sportförderung
Produktgruppe:	0801	Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)

Für die Sportpauschale, welche ab 2025 ausschließlich konsumtiv veranschlagt wird, wurden Erträge in Höhe von rd. 4,1 Mio. € in 2025, 4,2 Mio. in 2026 ff. veranschlagt. Die Aufwendungen, die aus diesen Erträgen finanziert werden sollen, wurden in gleicher Summe in den Zeilen 13,15 und 16 geplant.

Zeile 4 (Öffentl.- rechtl. Leistungsentgelte)

Die Erträge, die durch kostenpflichtige Aktivitäten am Fühlinger See wie Parkentgelte, Taucherlaubnisse oder Drehgenehmigungen entstehen, wurden umveranschlagt und werden ab 2025 korrekterweise in Teilplanzeile 5 ausgewiesen.

Zeile 5 (privatrechtliche Leistungsentgelte)

Es werden die Erträge resultierend aus der Einführung der Entgeltordnung vom 05.07.2019 (rückwirkend zum 01.01.2018 in Kraft getreten) dargestellt. Zuvor wurden diese durch die bisherige Sportstättengebührensatzung für die Benutzung von Sportanlagen in Zeile 4 (öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte) dargestellt.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

In dieser Zeile sind u.a. Aufwandsermächtigungen enthalten, die aus dem Bädervertrag mit der KölnBäder GmbH resultieren. Dieser beläuft sich auf rd. 1,9 Mio. € in 2025/2026.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

In dieser Zeile wird unter anderem die Verlustabdeckung der Kölner Sportstätten GmbH (KSS) abgebildet. In 2025 führt der Abstieg des 1. FC Köln zu einer geringeren Stadionmiete und somit zu einem gestiegenen Betriebskostenzuschuss. Des Weiteren resultieren Mehrbedarfe ab 2026 ff. aus den Kostensteigerungen für den Bau des Radsportzentrums.

Es sind folgende Zuschüsse enthalten (Angaben in €):

Zuschussbezeichnung und Empfänger	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Verlustabdeckung Kölner Sportstätten GmbH	1.400.000	5.867.000	9.713.000	8.816.000
Bezirksorientierte Mittel gem. § 37 Abs. 3 GO NRW	100.539	165.697	0	0
Sportleraustausch Partnerstädte; Diverse Empfänger	64.736	64.746	64.700	0

Zuschussbezeichnung und Empfänger	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Strategische Weiterentwicklung der Sportstadt Köln (KidC); Diverse Empfänger	34.130	38.489	13.139	0
Z an VCS (Rund um Köln); Verein Cölner Straßenfahrer (VCS)	29.425	29.430	10.056	0
Jubiläumszuwendungen für Sportvereine; Diverse Empfänger	7.847	7.848	2.682	0
Neue Förderrichtlinie ab 2023; Diverse Empfänger	0	200.000	0	0
Flüchtlinge und Zuwanderer; Diverse Empfänger	60.600	65.519	22.388	0
Förderung "Scoring Girls" - Integration durch Sport; Hawar Help e.V.	29.425	29.430	0	0
Sportförderung in Kooperation Pro-Veedel; Diverse Empfänger	9.008	9.810	3.352	0
Poldis Straßenkicker; Lukas Podolski Stiftung	0	30.000	0	0
Kinderfreundliche Kommune; EQualNet	34.445	34.629	11.833	0
KinderSportFest; Agentur Heimspiele	25.000	25.000	8.549	0
Z an KSG; Kölner Seniorengemeinschaft	22.808	22.811,19	7.795	0
Z konsumtive Baubehilfe an Sportvereine; Diverse Empfänger	280.451	490.500	167.604	163.516
Z an Land für Schwimmleistungszentrum; Deutsche Sporthochschule Köln	566.361	578.790	590.000	558.567
Z Sportinternat (Leistungs- u. Spitzensport/Kinder u. Jugend); Sportinternat Köln	39.234	39.240	13.408	0
Z an Olympiastützpunkt NRW/Rheinland (OSP)	17.708	17.710,97	6.052	0
Unterstützung Spitzensport	0	120.000	0	0
Z an Kölner Renn-Verein e.V.	300.000	300.000	0	0
Eissportförderung; Diverse Empfänger	198.564	198.575	67.883	117.265
Qualifizierungsmaßnahmen Sport; Diverse Empfänger	47.081	47.088	16.090	0
Personal-/Verwaltungskostenzuschuss SSBK; StadtSportBund Köln (SSBK)	328.389	328.427	343.427	343.427
Projektbezogene Zuschüsse SSBK; StadtSportBund Köln (SSBK)	1.587.426	1.602.659	1.567.659	1.567.659
Z an Führungsakademie des DOSB; Führungsakademie	86.579	86.592	29.588	0
Z an DLRG; DLRG Köln	2.121	2.121	725	0
Sportstättenunterhaltungsbeihilfe an Sportvereine; Diverse Empfänger	1.499.993	2.503.158	1.300.360	1.200.000
Anmietungen Sportstätten Dritter; Diverse Empfänger	57.000	57.000	57.000	57.000
Selbsthilfemaßnahmen Sportvereine; Diverse Empfänger	80.000	80.000	27.355	26.688
Sportentwicklungsplanung; Diverse Empfänger	147.789	279.231	71.807	0
Z an JUH - Fühlinger See; Johanniter Unfallhilfe	0	7.761	2.652	0
Z Ukraine-Strukturförderfonds	9.493	0	0	0
Z Ukraine-Hilfen	7.200	0	0	0

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

In dieser Teilplanzeile sind zum Großteil Mittel für Mieten und Sportevents veranschlagt. Zu den veranschlagten jährlichen Großsportveranstaltungen gehören u.a. das DFB-Pokalfinale der Frauen und das EHF Final4. Die Mehraufwendungen in 2023/2024 gegenüber dem Haushaltsplan 2025/2026 sind auf die Handball-EM 2024 und die Fußball-EM 2024 zurückzuführen. Zudem wird das Budget für Veranstaltungen am Fühlinger See, der Meisterehrung und diverse kleinere Veranstaltungen sowie für öffentliche Auftritte verwendet.

Teilfinanzplan

Zeile 1 (Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen)

Finanzstelle 5201-0801-0-1070 Sportpauschale des Landes NRW

Die Sportpauschale wird ab 2025 vollumfänglich konsumtiv veranschlagt.

Zeile 5 (sonstige Investitionseinzahlungen)

Hier sind die Rückflüsse der Ausleihung an die Kölner Sportstätten GmbH im Zusammenhang mit dem Bau des Radsportzentrums veranschlagt.

Zeile 8 (Auszahlungen für Baumaßnahmen)

Finanzstelle 5200-0801-0-5020 Leitprojekt Sportentwicklungsplan

Die Mittel zur Umsetzung des Sportentwicklungsplans handelt es sich um das Programmbudget Sportentwicklungsplan (SEP), welches unterjährig auf Einzelfinanzstellen konkretisiert wird.

Finanzstelle 5201-0801-2-5200 Neubau SpA Kapellenstr.

Die SpA Kapellenstraße wird voraussichtlich im 4. Quartal 2024 in Betrieb genommen. Für die anstehenden Restarbeiten (u.a. Vegetation) wurden hierfür jeweils 50.000 € in 2025-2027 veranschlagt.

Finanzstelle 5201-0801-3-5171 Beregnungsanlage Müngersdorf

Für die Umsetzung der Maßnahme „Beregnungsanlage Müngersdorf“ wurden 1,47 Mio. € in 2025 veranschlagt.

Finanzstelle 5201-0801-3-5264 Betriebshof Sportpark Müngersdorf

Die Umsetzung des Sportlabors ist einer Maßnahme aus dem Sportentwicklungsplan. Die Errichtung des Padelplatzes hat sich verzögert und soll voraussichtlich 2025 fertiggestellt werden. Hierfür werden 100.000 € in 2025 veranschlagt. Der geplante Hochbau entfällt aus finanziellen Gründen ersatzlos.

Finanzstelle 5201-0801-4-5285 Neubau Sporthalle Bocklemünd

Die Planung des Neubaus der Sporthalle der Bezirkssportanlage Bocklemünd verzögert sich, daher werden Planungsmittel in 2025 und 2026 in Höhe von jeweils 200.000 € erneut veranschlagt.

Finanzstelle 5201-0801-5-5254 Neugestaltung BSA Scheibenstr.

Die ursprünglich geplante Umsetzten der Maßnahme aus dem Sportentwicklungsplan lässt sich aus finanziellen Gründen nicht mehr realisieren. Die Fertigstellung ist auf unbestimmte Zeit verschoben. Lediglich die Umwandlung des Tennensplatzes zu einem Kunstrasenplatz, eine Maßnahme aus der Prioritätenliste, wird voraussichtlich 2026 fertiggestellt. Hierfür wurden 1,8 Mio. € in 2025 und 205.000 € in 2026 veranschlagt.

Finanzstelle 5201-0801-6-5198 Generalsanierung Sporthalle Worringen/Er

Die Maßnahme verzögert sich und wird voraussichtlich 2028 fertiggestellt. Die Mittel wurden in den Jahren 2025 – 2028 erneut veranschlagt.

Finanzstelle 5201-0801-9-5199 - Generalsanierung Sporthalle Herler Ring

Bei der Generalsanierung der Sporthalle Herler Ring sind Verzögerungen eingetreten. Die Planung erstreckt sich bis 2027. Ein Teil der Planungsmittel wurden in 2025-2027 erneut veranschlagt. Die Maßnahme wird im Rahmen der Sportentwicklungsplanung umgesetzt.

Zeile 11 (Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen)

Finanzstelle 5200-0801-0-AZ01 aRAP pRAP - Sportbaubeihilfe

Bei den auf der Finanzstelle veranschlagten Mittel handelt es sich um das Programmbudget Sportbaubeihilfe, welches unter anderem unterjährig auf Einzelfinanzstellen konkretisiert wird.

Zeile 12 (Sonstige Investitionsauszahlungen)

Bei der sonstigen Investitionsauszahlung handelt es sich um eine Ausleihung an die Kölner Sportstätten GmbH für den Bau des Radsportzentrums. Die Veranschlagung wurde für 2025-2027 auf der Finanzstelle 2010-0801-0-0002 Radsportzentrum neu vorgenommen, nachdem der Rat ein weiteres Gesellschafterdarlehen in Höhe von bis zu 43,92 Mio. € für die Kostensteigerung des Radsportzentrums bewilligt hatte (vgl. Vorlagen-Nummer 4007/2023).

Produktbereich 09

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	171.726	1.735.862	348.360	346.450	367.762	331.362	331.362
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.239.171	1.612.962	1.623.078	1.623.675	1.627.362	1.627.362	1.627.362
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	524.137	34.600	34.600	34.600	34.600	34.600	34.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	218.810	147.850	145.317	145.317	145.317	147.850	145.317
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	5.033.426	530.000	1.386.000	530.000	530.000	530.000	530.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	7.187.270	4.061.275	3.537.356	2.680.042	2.705.042	2.671.175	2.668.642
11	- Personalaufwendungen	30.852.317	32.054.336	35.661.184	36.703.338	36.932.845	37.589.245	37.891.418
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.106.037	11.702.935	8.125.677	8.943.811	6.350.308	5.962.797	6.202.562
14	- Bilanzielle Abschreibungen	443.061	265.227	261.558	225.642	196.404	196.405	196.406
15	- Transferaufwendungen	381.296	289.986	274.000	262.000	316.808	338.573	337.613
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	3.967.888	4.162.972	4.011.502	4.067.245	6.443.103	3.641.073	3.769.412
17	= Ordentliche Aufwendungen	43.750.598	48.475.455	48.333.920	50.202.037	50.239.469	47.728.093	48.397.411
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-36.563.328	-44.414.181	-44.796.565	-47.521.995	-47.534.427	-45.056.918	-45.728.769
19	+ Finanzerträge	2.910.834	0	2.866.014	2.903.273	2.941.015	2.979.248	3.017.979
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.456.670	0	3.128.484	2.985.113	2.972.625	3.289.898	3.244.599
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-545.836	0	-262.470	-81.840	-31.610	-310.650	-226.620
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-37.109.164	-44.414.181	-45.059.035	-47.603.835	-47.566.037	-45.367.568	-45.955.389
23	+ Außerordentliche Erträge	347	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	347	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-37.108.817	-44.414.181	-45.059.035	-47.603.835	-47.566.037	-45.367.568	-45.955.389
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	577.440	784.990	643.145	591.574	611.332	611.332	611.332
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-37.686.257	-45.199.170	-45.702.179	-48.195.409	-48.177.369	-45.978.900	-46.566.721

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A) Produktbereichssummen

Angaben in Euro

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.438.855	4.145.106	3.805.853	3.764.314	0	0	4.302.438	2.455.972	2.881.968
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	91.464	1.523.000	1.523.000	1.523.000	0	0	1.523.000	1.523.000	1.523.000
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	43.676	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	1.573.994	5.668.106	5.328.853	5.287.314	0	0	5.825.438	3.978.972	4.404.968
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	16.855.820	1.200.000	1.200.000	1.200.000	0	0	1.200.000	1.200.000	1.200.000
8	- für Baumaßnahmen	1.382.107	10.317.700	16.066.998	20.960.581	6.163.000	11.730.000	22.220.686	8.960.170	10.123.200
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	80.386	378.500	519.000	464.500	0	0	528.500	396.500	445.500
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	141.869	2.229.302	220.302	139.500	0	0	160.350	90.600	90.600
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	929.593	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	19.389.775	14.125.502	18.006.300	22.764.581	6.163.000	11.730.000	24.109.536	10.647.270	11.859.300
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-17.815.781	-8.457.396	-12.677.447	-17.477.267	-6.163.000	-11.730.000	-18.284.098	-6.668.298	-7.454.332
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								4.868.000	1.255.000	40.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								1.399.000	4.149.500	6.181.500

Produktbereich

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe

0901 Stadtplanung

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe: 0901 Stadtplanung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	132.556	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	344	5.322	5.322	5.322	5.322	5.322	5.322
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	517.019	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.078	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.932.067	30.000	886.000	30.000	30.000	30.000	30.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	5.609.064	35.322	891.322	35.322	35.322	35.322	35.322
11	- Personalaufwendungen	8.668.441	8.282.161	9.290.341	9.599.492	9.663.222	9.793.950	9.926.736
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.182.587	7.725.918	5.725.191	6.533.059	3.692.345	3.738.168	3.749.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	189.096	44.261	81.823	46.162	17.017	17.017	17.018
15	- Transferaufwendungen	190.000	188.986	173.000	161.000	165.808	164.573	163.613
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.282.714	1.012.093	1.324.602	1.338.523	4.089.693	1.090.828	1.119.289
17	= Ordentliche Aufwendungen	16.512.838	17.253.419	16.594.958	17.678.235	17.628.084	14.804.536	14.976.456
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-10.903.774	-17.218.097	-15.703.636	-17.642.914	-17.592.763	-14.769.214	-14.941.135
19	+ Finanzerträge	2.910.834	0	2.866.014	2.903.273	2.941.015	2.979.248	3.017.979
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.456.670	0	3.128.484	2.985.113	2.972.625	3.289.898	3.244.599
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-545.836	0	-262.470	-81.840	-31.610	-310.650	-226.620
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-11.449.610	-17.218.097	-15.966.106	-17.724.754	-17.624.373	-15.079.864	-15.167.755
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-11.449.610	-17.218.097	-15.966.106	-17.724.754	-17.624.373	-15.079.864	-15.167.755
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	373.895	453.854	391.808	360.404	372.436	372.436	372.436
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-11.823.505	-17.671.951	-16.357.914	-18.085.158	-17.996.808	-15.452.300	-15.540.190

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe: 0901 Stadtplanung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.463.800	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	94.963	800.000	6.088.000	10.670.000	0	0	10.370.000	380.000	640.000
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	31.825	60.000	60.000	60.000	0	0	60.000	60.000	60.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	15.590.588	860.000	6.148.000	10.730.000	0	0	10.430.000	440.000	700.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-15.590.588	-860.000	-6.148.000	-10.730.000	0	0	-10.430.000	-440.000	-700.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	14.602	50.000	68.000	0	0	0	0	10.000	20.000	202.667	300.667
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-14.602	-50.000	-68.000	0	0	0	0	-10.000	-20.000	-202.667	-300.667
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe: 0901 Stadtplanung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0901-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	31.825	60.000	60.000	60.000	0	0	60.000	60.000	60.000	445.831	745.831
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-31.825	-60.000	-60.000	-60.000	0	0	-60.000	-60.000	-60.000	-445.831	-745.831

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

6100-0901-1-0000 Deutzer Hafen

7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.463.800	0	0	0	0	0	0	0	0	15.463.800	15.463.800
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	5.400.000	10.200.000	0	0	9.900.000	0	0	0	25.500.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-15.463.800	0	-5.400.000	-10.200.000	0	0	-9.900.000	0	0	-15.463.800	-40.963.800

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

6100-0901-1-0510 Umgestaltung nördl. Domumgebung

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	80.361	130.000	250.000	100.000	0	0	100.000	0	0	393.254	843.254
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-80.361	-130.000	-250.000	-100.000	0	0	-100.000	0	0	-393.254	-843.254

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

6100-0901-1-1003 Stadtbau im Quartier-Domumgebung

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	120.000	120.000	120.000	0	0	120.000	120.000	120.000	120.000	720.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-120.000	-120.000	-120.000	0	0	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000	-720.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe: 0901 Stadtplanung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

6100-0901-1-3000 Umgestaltung des Ebertplatzes												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	500.000	250.000	250.000	0	0	250.000	250.000	500.000	450.000	1.950.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-500.000	-250.000	-250.000	0	0	-250.000	-250.000	-500.000	-450.000	-1.950.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Produktbereich:	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe:	0901	Stadtplanung

Teilergebnisplan

Zeile 5 (Privatrechtliche Leistungsentgelte)

In 2023 wurden Mieten auf dem Gebiet der städtebaulichen Entwicklungsmaßnahme (SEM) Deutzer Hafen vereinnahmt.

Zeile 7 (Sonstige ordentliche Erträge)

Die Arbeitsgemeinschaft Nord-Süd-Stadtbahn Köln Los Süd erstattete 2023 einmalig infolge ersparter Planungs- und Baukosten für den Kultur- und Gedenkraum K³ einen Betrag in Höhe von 4,8 Mio. € (Vorlagen-Nummer 1357/2023). In 2025 wird ein Ablösebetrag aufgrund eines städtebaulichen Vertrags für die Quartiersentwicklung Laurenz Carré eingeplant.

Zeilen 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) und 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen)

Für die Städtebauprojekte wie Deutzer Hafen, Kreuzfeld und Parkstadt Süd werden Mittel nach dem Projektfortschritt veranschlagt.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Folgende Zuwendungen sind berücksichtigt:

Maßnahme / Empfänger	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Haus der Architektur Köln – Verein zur Förderung von Architektur und Städtebau e.V.	55.000 €	55.000 €	55.000 €	55.000 €
Netzwerk für gemeinschaftliche Wohnformen (Haus der Architektur Köln)	88.000 €	103.986 €		
MitStadtZentrale – Netzwerk- und Beratungsstelle für gemeinschaftliche Wohnprojekte-Plus			106.000 €	106.000 €
Architekturführer Köln	5.000 €	5.000 €		
Böhm-Stipendium	12.000 €		12.000 €	
Schlaun-Wettbewerb	25.000 €	25.000 €		
POLIS Stadtforschung Kulturwissenschaften Gesellschaftsanalyse	5.000 €			

Zeilen 19 (Finanzerträge) und 20 (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen)

Im Zusammenhang mit dem Deutzer Hafen wurden in 2023 Geschäftsvorfälle gebucht, die ab 2025 erstmals eingeplant werden. Zum einen wird der städtebauliche Vertrag mit moderne stadt abgebildet. Damit wird der Ausgleichbetrag, welcher der durch die Entwicklungsmaßnahme bedingten Erhöhung des Bodenwerts der Grundstücke entspricht, mit den erbrachten Leistungen der modernen stadt für die SEM verrechnet. Um die Entwicklung des Preisniveaus bis zur geplanten vollständigen Realisierung darzustellen, werden die bilanzierte Forderung und Verbindlichkeit jährlich aufgezinzt. Zum anderen entstehen Zinsaufwendungen an Kreditinstitute.

Teilfinanzplan

Zeile 7 (Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden)

In 2023 wurden für den Deutzer Hafen zwei Grundstücke gekauft.

Zeile 8 (Auszahlungen für Baumaßnahmen)

Beim Deutzer Hafen werden Baukosten für Brücken eingeplant. Zusätzlich werden für die Umgestaltungen des Ebertplatzes und der nördlichen Domumgebung Mittel veranschlagt.

Produktbereich

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe

0902 Stadtentwicklung

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe: 0902 Stadtentwicklung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.442	1.710.400	333.014	331.700	356.700	320.300	320.300
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.128	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	76.741	0	0	0	0	0	0
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	102.311	1.710.400	333.014	331.700	356.700	320.300	320.300
11	- Personalaufwendungen	5.605.904	6.286.377	6.795.445	6.986.290	7.030.172	7.121.451	7.214.168
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.355.987	3.417.552	1.781.178	1.791.484	2.041.994	1.626.823	1.862.622
14	- Bilanzielle Abschreibungen	32.658	69.142	27.670	27.670	27.670	27.670	27.670
15	- Transferaufwendungen	191.296	101.000	101.000	101.000	151.000	174.000	174.000
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	607.731	902.814	627.892	638.302	552.478	597.577	620.308
17	= Ordentliche Aufwendungen	7.793.576	10.776.886	9.333.185	9.544.745	9.803.313	9.547.521	9.898.768
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-7.691.264	-9.066.486	-9.000.171	-9.213.045	-9.446.613	-9.227.221	-9.578.468
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-7.691.264	-9.066.486	-9.000.171	-9.213.045	-9.446.613	-9.227.221	-9.578.468
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-7.691.264	-9.066.486	-9.000.171	-9.213.045	-9.446.613	-9.227.221	-9.578.468
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	169.430	331.135	251.337	231.170	238.897	238.897	238.897
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-7.860.694	-9.397.621	-9.251.508	-9.444.215	-9.685.509	-9.466.117	-9.817.365

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe: 0902 Stadtentwicklung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.438.855	4.145.106	3.805.853	3.764.314	0	0	4.302.438	2.455.972	2.881.968
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	43.676	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	1.482.531	4.145.106	3.805.853	3.764.314	0	0	4.302.438	2.455.972	2.881.968
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	1.287.144	9.517.700	9.978.998	10.290.581	6.163.000	11.730.000	11.850.686	8.580.170	9.483.200
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	5.499	25.000	25.000	25.000	0	0	25.000	25.000	25.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	141.869	2.229.302	220.302	139.500	0	0	160.350	90.600	90.600
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	929.593	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	2.364.105	11.772.002	10.224.300	10.455.081	6.163.000	11.730.000	12.036.036	8.695.770	9.598.800
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-881.574	-7.626.896	-6.418.447	-6.690.767	-6.163.000	-11.730.000	-7.733.598	-6.239.798	-6.716.832
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								4.868.000	1.255.000	40.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								1.399.000	4.149.500	6.181.500

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	430.021	432.651	110.151	69.750	0	0	80.050	45.300	45.300	1.733.805	2.084.356
Summe investive Auszahlungen	127.570	890.302	245.302	164.500	0	0	185.350	115.600	115.600	1.826.657	2.653.009
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	302.451	-457.651	-135.151	-94.750	0	0	-105.300	-70.300	-70.300	-92.851	-568.652
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe: 0902 Stadtentwicklung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan				Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
		2024	2025	2026		2025	2026	2027	2028	2029		

1502-0902-0-1200 Städtebauförderung

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	3.818.200	3.818.200	3.818.200	0	0	3.818.200	3.818.200	3.818.200	3.818.200	22.909.200
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-3.818.200	-3.818.200	-3.818.200	0	0	-3.818.200	-3.818.200	-3.818.200	-3.818.200	-22.909.200

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

1502-0902-0-AZ03 aRAP pRAP - Lindweiler Stadtsanierung/-e

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	1.235.555	0	0	0	0	0	0	0	2.409.081	2.409.081
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	101.061	2.086.000	0	0	0	0	0	0	0	3.007.535	3.007.535
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	862.351	0	0	0	0	0	0	0	0	862.351	862.351
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-963.413	-850.445	0	0	0	0	0	0	0	-1.460.805	-1.460.805

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

1502-0902-6-0020 Neugest. Pariser Platz (NPS)

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.049	0	0	0	0	0	0	0	0	3.414.451	3.414.451
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.049	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.414.451	-3.414.451

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

1502-0902-6-0021 Neugest. Liverpoolier Platz (NPS)

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.632	0	0	0	0	0	0	0	0	7.987.297	7.987.297
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-3.632	0	0	0	0	0	0	0	0	-7.987.297	-7.987.297

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe: 0902 Stadtentwicklung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan				Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
		2024	2025	2026		2025	2026	2027	2028	2029		

1502-0902-6-0022 Neugest. Lyoner Platz (NPS)

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	100.000	0	0	0	0	0	0	0	0	698.344	698.344
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	51.888	0	0	0	0	0	0	0	0	2.018.796	2.018.796
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	48.112	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.320.452	-1.320.452

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

1502-0902-7-1003 Starke Veedel-Grünfl. Stresemannstr.

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	145.039	0	0	0	0	0	0	0	0	577.586	577.586
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	65.158	0	3.000	3.000	0	0	0	0	0	730.661	736.661
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	79.881	0	-3.000	-3.000	0	0	0	0	0	-153.075	-159.075

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

1502-0902-7-1004 Starke Veedel-Generalsanierung Humboldts

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	116.441	0	0	0	0	0	0	0	0	1.658.047	1.658.047
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-116.441	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.658.047	-1.658.047

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

1502-0902-7-1010 Starke Veedel-Leidenhausener Platz

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	25.849	0	0	0	0	0	0	0	0	119.666	119.666
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	104.535	0	11.000	0	0	0	0	0	0	582.333	593.333
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-78.686	0	-11.000	0	0	0	0	0	0	-462.667	-473.667

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe: 0902 Stadtentwicklung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

1502-0902-7-1011 Starke Veedel-Freiräume Retentionsfunkt.

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	136.314	0	0	0	0	0	0	0	0	537.112	537.112
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	277.399	23.700	50.000	0	0	0	0	0	0	1.028.131	1.078.131
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-141.085	-23.700	-50.000	0	0	0	0	0	0	-491.018	-541.018

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

1502-0902-7-5221 ISEK Porz-Mitte - Rheinboulevard

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	590.000	156.000	1.821.000	0	0	1.152.600	89.642	24.918	590.000	3.834.160
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	120.863	1.180.000	260.000	3.035.000	3.285.000	0	1.921.000	148.000	41.000	1.387.145	6.792.145
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-120.863	-590.000	-104.000	-1.214.000	-3.285.000	0	-768.400	-58.358	-16.082	-797.145	-2.957.985

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

3.200.000 45.000 40.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

1502-0902-7-5223 ISEK Porz-Mitte - Glashütte

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	1.035.000	2.290.628	576.521	0	0	51.780	51.780	0	1.035.000	4.005.709
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	133.713	2.070.000	3.338.650	840.295	610.000	0	75.470	75.470	0	2.311.326	6.641.211
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-133.713	-1.035.000	-1.048.022	-263.774	-610.000	0	-23.690	-23.690	0	-1.276.326	-2.635.502

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

305.000 305.000 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe: 0902 Stadtentwicklung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

1502-0902-7-5226 ISEK Porz-Mitte-Verbindungsachse

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	15.000	135.574	130.000	0	0	231.508	470.500	530.000	15.000	1.512.582
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.937	30.000	271.148	260.000	200.000	2.045.000	463.016	941.000	1.060.000	109.937	3.105.101
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-9.937	-15.000	-135.574	-130.000	-200.000	-2.045.000	-231.508	-470.500	-530.000	-94.937	-1.592.519

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 200.000 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 535.000 1.510.000

1502-0902-7-5227 ISEK Porz-Mitte-Bahnhofstr.

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	30.000	113.500	143.418	0	0	188.000	99.500	1.088.500	30.000	1.662.918
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	60.000	227.000	286.836	250.000	1.400.000	376.000	199.000	2.177.000	60.000	3.325.836
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-30.000	-113.500	-143.418	-250.000	-1.400.000	-188.000	-99.500	-1.088.500	-30.000	-1.662.918

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 200.000 50.000 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 1.400.000

1502-0902-8-1002 Starke Veedel-Spiel-u.Bolzplatz Eythstr.

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	107.228	0	0	0	0	0	0	0	0	376.311	376.311
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	823.994	823.994
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	107.228	0	0	0	0	0	0	0	0	-447.683	-447.683

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe: 0902 Stadtentwicklung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

1502-0902-8-1009 Starke Veedel-Marktplatz Neubrück

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	235.000	625.000	175.000	0	0	0	0	0	293.493	1.093.493
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.567	470.000	1.250.000	350.000	0	0	0	0	0	584.112	2.184.112
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-7.567	-235.000	-625.000	-175.000	0	0	0	0	0	-290.619	-1.090.619

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

1502-0902-8-1012 Starke Veedel - Spielplatz Georgestr.

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	111.442	0	0	0	0	0	0	0	0	138.826	138.826
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.967	0	0	0	0	0	0	0	0	511.107	511.107
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	108.475	0	0	0	0	0	0	0	0	-372.281	-372.281

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

1502-0902-8-1015 Starke Veedel-Westerwaldstr.

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	259.960	0	0	0	0	0	0	0	0	3.051.646	3.051.646
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	43.676	0	0	0	0	0	0	0	0	91.838	91.838
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	177.069	0	0	0	0	0	0	0	0	3.882.042	3.882.042
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	126.566	0	0	0	0	0	0	0	0	-738.558	-738.558

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe: 0902 Stadtentwicklung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

1502-0902-8-1016 Starke Veedel - JE Gernsheimer Str.

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	123.002	25.000	100.000	350.000	0	0	458.500	211.000	0	148.002	1.267.502
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.784	50.000	200.000	700.000	1.368.000	2.458.000	917.000	422.000	0	154.784	2.393.784
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	113.219	-25.000	-100.000	-350.000	-1.368.000	-2.458.000	-458.500	-211.000	0	-6.781	-1.126.281

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 513.000 855.000 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 513.000 855.000 1.090.000

1502-0902-8-2000 ISEK Kalker Mitte - Hofgest. Bürgerhaus

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	200.000	200.000	0	0	850.000	685.000	215.000	0	2.150.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	400.000	400.000	0	0	1.700.000	1.370.000	430.000	0	4.300.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-200.000	-200.000	0	0	-850.000	-685.000	-215.000	0	-2.150.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

1502-0902-8-2001 ISEK Kalker Mitte - Kalker Höfe

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	25.000	212.500	0	0	847.000	423.500	0	0	1.508.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000	425.000	450.000	4.000.000	1.694.000	847.000	0	0	3.016.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-25.000	-212.500	-450.000	-4.000.000	-847.000	-423.500	0	0	-1.508.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 450.000 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 2.000.000 2.000.000

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe: 0902 Stadtentwicklung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan				Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
		2024	2025	2026		2025	2026	2027	2028	2029		

1502-0902-8-2002 ISEK KalkerMitte-Engelstr/Peter-Stühlen

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	25.000	86.125	0	0	363.000	272.250	90.750	0	837.125
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000	172.250	0	1.452.000	726.000	544.500	181.500	0	1.674.250
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-25.000	-86.125	0	-1.452.000	-363.000	-272.250	-90.750	0	-837.125

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 726.000 544.500 181.500

1502-0902-8-2003 ISEK Kalker Mitte - Grünzug Kantstraße

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	80.000	107.500	887.500	0	1.075.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	375.000	160.000	215.000	1.775.500	0	2.150.500
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	-375.000	-80.000	-107.500	-888.000	0	-1.075.500

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 160.000 215.000 0

1502-0902-9-1007 Starke Veedel-Platz Herler Str.

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	546.900	25.000	0	0	0	0	0	0	688.168	713.168
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	191.122	1.093.800	50.000	0	0	0	0	0	0	3.587.829	3.637.829
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-191.122	-546.900	-25.000	0	0	0	0	0	0	-2.899.661	-2.924.661

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Produktbereich:	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe:	0902	Stadtentwicklung

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen)

Für die Umsetzung von Stadtentwicklungsprogrammen und –maßnahmen wurden in den Jahren 2023 ff. Fördermittel - insbesondere aus dem Europäischen Fonds für regionale Entwicklung (EFRE) und aus dem Europäischen Sozialfonds (ESF) erwartet. Die Förderung für das integrierte Handlungskonzept (IHK) „Starke Veedel – Starkes Köln“ läuft in 2024 aus. Die geringeren Erträge ab dem Jahr 2025 lassen sich darauf zurückführen.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

In dem Planwert für das Haushaltsjahr 2024 sind u.a. Aufwendungen für das Förderprogramm „Starke Veedel – Starkes Köln“ veranschlagt. Da die konsumtiven Maßnahmen aus diesem Programm weitestgehend abgeschlossen sind, ist ab dem Haushaltsjahr 2026 keine Veranschlagung mehr geplant.

Ab dem Jahr 2026 werden Mittel für laufende und kommende Entwicklungsplanungen, wie u.a. Hallen Kalk und Entwicklungsplanung Weststadt, eingeplant.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Hier sind enthalten (Angaben in €):

Maßnahmen	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Z Zentrenbudget	2.826,24	0	0	0
Z KölnAgenda e.V.	84.947,84	75.000	70.000	70.000
Z Integriertes Handlungskonzept (IHK) in Köln-Lindweiler	7.840,89	6.000	0	0
Z Integriertes Handlungskonzept (IHK) "Starke Veedel - Starkes Köln"	94.917,29	20.000	0	0
Z ISEK Porz-Mitte Verfügungsfonds	0	0	31.000	31.000

Zeile 16 (sonstige ordentl. Aufwendungen)

Hier werden insbesondere die Aufwendungen für Büroraummieten abgebildet.

Teilfinanzplan

Allgemeine Hinweise

Abweichend von der Regelung in § 9 Ziffer 2 der Haushaltssatzung der Stadt Köln wird für den Teilfinanzplan der Produktgruppe 0902 festgelegt, dass zweckgebundene Mindereinzahlungen bei Investitionen nicht zu Minderauszahlungen verpflichten und dass zweckgebundene Mehreinzahlungen auch nicht zwingend zu Mehrauszahlungen berechtigen, da die Einzelmaßnahmen überwiegend nicht im Planjahr umgesetzt bzw. fertiggestellt werden und sich somit die Zuschusszahlungen – die allgemein erst im Nachhinein erfolgen – ebenso verschieben.

Zeile 1 (Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen)

1502-0902-X-1000 bis 1502-0902-X-1016 Starke Veedel

Das Integrierte Handlungskonzept (IHK) "Starke Veedel - Starkes Köln" sieht u.a. die Umsetzung von diversen Einzelmaßnahmen in verschiedenen Stadtteilen vor. Die Realisierung der Einzelmaßnahmen steht dabei unter dem Vorbehalt einer Förderung durch potentielle Fördergeldgeber des Bundes und des Landes NRW (z.B. Städtebauförderung). Die zu realisierenden Einzahlungen wurden maßnahmenbezogen bei den o.g. Finanzstellen veranschlagt.

1502-0902-7-5221 bis 1502-0902-7-5227 Porz-Mitte

Das Stadtentwicklungskonzept "Porz-Mitte" verfolgt das Ziel einer zukunftsorientierten Erhaltung und Stärkung des Bezirkszentrums. Das Geschäftszentrum soll dabei aufgewertet und der Wohnstandort gestärkt werden. Die hierfür zu realisierenden Fördergelder wurden maßnahmenbezogen bei den o.g. Finanzstellen veranschlagt.

1502-0902-0-AZ03 aRAP pRAP – Lindweiler Stadtsanierung

Die Fördergelder zur Umsetzung des IHK für das Programmgebiet "Soziale Stadt" in Köln-Lindweiler wurden berücksichtigt.

Zeile 8 (Auszahlungen für Baumaßnahmen)

1502-0902-1-1200 Städtebauförderung

Die erforderlichen Finanzmittel für die Städtebauförderung wurden bedarfsgerecht veranschlagt.

1502-0902-X-1000 bis 1502-0902-X-1016 Starke Veedel

Das IHK "Starke Veedel - Starkes Köln" sieht u.a. die Umsetzung von diversen Einzelmaßnahmen in verschiedenen Stadtteilen vor. Die hierfür erforderlichen Finanzmittel wurden bei den o.g. Finanzstellen veranschlagt.

1502-0902-7-5221 bis 1502-0902-7-5227 Porz-Mitte

Das Stadtentwicklungskonzept "Porz-Mitte" verfolgt das Ziel einer zukunftsorientierten Erhaltung und Stärkung des Bezirkszentrums. Das Geschäftszentrum soll dabei aufgewertet und der Wohnstandort gestärkt werden. Die hierfür erforderlichen Finanzmittel wurden bei den o.g. Finanzstellen veranschlagt.

Zeile 11 (Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen)

Abgebildet sind hier die von der Stadt gewährten Investitionszuweisungen zur Umsetzung des IHK für das Programmgebiet "Soziale Stadt" in Köln-Lindweiler.

Produktbereich

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe

0903 Grundstücksbezogene Basisinformationen, Grundstücksordnung und Wertermittlung

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe: 0903 Grundstücksbezogene Basisinformationen, Grundstücksordnung und Wertermittlung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	27.728	25.462	15.346	14.750	11.062	11.062	11.062
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.238.827	1.607.640	1.617.757	1.618.353	1.622.041	1.622.041	1.622.041
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.118	34.600	34.600	34.600	34.600	34.600	34.600
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.604	147.850	145.317	145.317	145.317	147.850	145.317
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	24.618	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.475.895	2.315.553	2.313.020	2.313.020	2.313.020	2.315.553	2.313.020
11	- Personalaufwendungen	16.577.972	17.485.797	19.575.398	20.117.556	20.239.452	20.673.844	20.750.514
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	567.462	559.464	619.307	619.268	615.969	597.807	590.139
14	- Bilanzielle Abschreibungen	221.306	151.825	152.065	151.811	151.718	151.718	151.718
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	2.077.444	2.248.065	2.059.008	2.090.421	1.800.933	1.952.667	2.029.815
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.444.185	20.445.151	22.405.777	22.979.056	22.808.072	23.376.036	23.522.186
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-17.968.290	-18.129.598	-20.092.757	-20.666.036	-20.495.052	-21.060.483	-21.209.166
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-17.968.290	-18.129.598	-20.092.757	-20.666.036	-20.495.052	-21.060.483	-21.209.166
23	+ Außerordentliche Erträge	347	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	347	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-17.967.942	-18.129.598	-20.092.757	-20.666.036	-20.495.052	-21.060.483	-21.209.166
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	34.115	0	0	0	0	0	0
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-18.002.057	-18.129.598	-20.092.757	-20.666.036	-20.495.052	-21.060.483	-21.209.166

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe: 0903 Grundstücksbezogene Basisinformationen, Grundstücksordnung und Wertermittlung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	91.464	1.523.000	1.523.000	1.523.000	0	0	1.523.000	1.523.000	1.523.000
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	91.464	1.523.000	1.523.000	1.523.000	0	0	1.523.000	1.523.000	1.523.000
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.392.020	1.200.000	1.200.000	1.200.000	0	0	1.200.000	1.200.000	1.200.000
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	43.062	293.500	434.000	379.500	0	0	443.500	311.500	360.500
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	1.435.082	1.493.500	1.634.000	1.579.500	0	0	1.643.500	1.511.500	1.560.500
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-1.343.619	29.500	-111.000	-56.500	0	0	-120.500	11.500	-37.500
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan		Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029	
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
 Produktgruppe: 0903 Grundstücksbezogene Basisinformationen, Grundstücksordnung und Wertermittlung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-0903-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.339	1.339
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.593	0	0	0	0	0	0	0	0	23.952	23.952
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	43.062	293.500	434.000	379.500	0	0	443.500	311.500	360.500	1.987.658	3.916.658
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-35.470	-293.500	-434.000	-379.500	0	0	-443.500	-311.500	-360.500	-1.962.368	-3.891.368

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

2302-0903-0-5000 Umlegungsverfahren

2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	83.871	1.523.000	1.523.000	1.523.000	0	0	1.523.000	1.523.000	1.523.000	5.503.719	13.118.719
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.392.020	1.200.000	1.200.000	1.200.000	0	0	1.200.000	1.200.000	1.200.000	3.915.763	9.915.763
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.308.149	323.000	323.000	323.000	0	0	323.000	323.000	323.000	1.587.956	3.202.956

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Produktbereich:	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe:	0903	Grundstücksbezogene Basisinformationen, Grundstücksordnung und Wertermittlung

Teilergebnisplan**Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)**

Hier geht es um Erträge aus Umlegungsverfahren. Aufgrund der Dauer und der Komplexität der Umlegungsverfahren sowie der gesetzlich verankerten Möglichkeit des Einlegens von Rechtsmitteln sind die Erträge nicht exakt planbar.

Produktbereich 10

Bauen und Wohnen

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	43.556.962	5.833.751	5.200.549	5.147.691	5.272.903	5.285.597	5.266.733
3	+ Sonstige Transfererträge	14.651.977	21.600.000	24.000.000	24.000.000	24.000.000	24.000.000	24.000.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.790.038	67.028.207	45.074.857	45.074.857	45.074.857	45.074.857	45.074.857
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.994.105	12.700.142	13.208.078	13.208.078	13.201.778	13.201.778	13.201.778
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.696.214	21.696.397	29.199.444	29.229.444	29.229.444	29.229.444	29.229.444
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	4.351.679	800.596	890.680	885.658	885.658	885.658	885.658
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	169.040.974	129.659.093	117.573.608	117.545.728	117.664.640	117.677.335	117.658.471
11	- Personalaufwendungen	55.788.216	52.009.453	64.923.905	66.876.005	67.313.579	68.219.116	69.138.913
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.878.413	88.812.336	86.471.059	87.727.496	94.210.947	101.445.624	109.485.511
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.592.595	12.819.382	11.200.422	11.118.525	11.294.697	11.225.647	11.289.249
15	- Transferaufwendungen	46.178.247	43.393.426	50.056.836	47.029.244	47.029.076	47.073.146	47.156.068
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	91.644.545	67.173.210	82.526.578	84.858.356	85.757.583	86.129.541	86.376.821
17	= Ordentliche Aufwendungen	303.082.016	264.207.807	295.178.802	297.609.627	305.605.882	314.093.074	323.446.562
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-134.041.041	-134.548.714	-177.605.193	-180.063.899	-187.941.242	-196.415.739	-205.788.091
19	+ Finanzerträge	12.573.748	8.796.639	18.122.328	18.639.387	17.263.987	16.382.987	16.528.987
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	155.401	144.247	138.681	134.987	129.942	127.812
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	12.573.748	8.641.237	17.978.081	18.500.706	17.129.000	16.253.045	16.401.175
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-121.467.293	-125.907.477	-159.627.112	-161.563.193	-170.812.241	-180.162.694	-189.386.916
23	+ Außerordentliche Erträge	10.135.417	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	10.135.417	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-111.331.876	-125.907.477	-159.627.112	-161.563.193	-170.812.241	-180.162.694	-189.386.916
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	111.246	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.200.435	4.703.180	5.204.070	4.916.279	5.026.548	5.026.548	5.026.548
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-115.421.066	-130.610.657	-164.831.182	-166.479.471	-175.838.789	-185.189.242	-194.413.464

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A) Produktbereichssummen

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	946.932	600.000	900.000	900.000	0	0	900.000	900.000	900.000
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	72.570	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	1.019.502	600.000	900.000	900.000	0	0	900.000	900.000	900.000
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	12.693.111	20.389.404	21.005.140	26.811.508	0	0	33.825.931	22.967.231	18.991.627
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	495.720	1.056.000	1.202.100	938.000	0	0	908.000	908.000	908.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	31.980	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.060	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	13.221.871	21.445.404	22.207.240	27.749.508	0	0	34.733.931	23.875.231	19.899.627
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	-12.202.368	-20.845.404	-21.307.240	-26.849.508	0	0	-33.833.931	-22.975.231	-18.999.627
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Produktbereich

10 Bauen und Wohnen

Produktgruppe

1001 Baugenehmigungen, Bauordnungsbehördliche Maßnahmen

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe: 1001 Baugenehmigungen, Bauordnungsbehördliche Maßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	244.043	0	128.231	31.451	31.451	28.830	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.264.157	14.719.054	15.261.850	15.261.850	15.261.850	15.261.850	15.261.850
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.481	50.292	50.292	50.292	50.292	50.292	50.292
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	398.450	400.000	442.584	473.000	473.000	473.000	473.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	16.937.130	15.169.347	15.882.957	15.816.593	15.816.593	15.813.973	15.785.142
11	- Personalaufwendungen	16.912.277	16.323.903	19.811.448	20.362.597	20.496.469	20.774.971	21.057.856
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	442.427	393.769	604.000	524.000	517.000	515.008	513.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	435.055	231.153	455.198	365.240	320.345	251.296	314.897
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.740.887	1.909.629	1.855.435	1.872.032	1.606.249	1.723.130	1.786.217
17	= Ordentliche Aufwendungen	19.530.645	18.858.453	22.726.081	23.123.869	22.940.063	23.264.405	23.671.971
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-2.593.515	-3.689.107	-6.843.123	-7.307.275	-7.123.470	-7.450.432	-7.886.829
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-2.593.515	-3.689.107	-6.843.123	-7.307.275	-7.123.470	-7.450.432	-7.886.829
23	+ Außerordentliche Erträge	571	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	571	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-2.592.944	-3.689.107	-6.843.123	-7.307.275	-7.123.470	-7.450.432	-7.886.829
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	890.974	1.118.475	1.388.555	1.272.331	1.316.861	1.316.861	1.316.861
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-3.483.918	-4.807.581	-8.231.678	-8.579.607	-8.440.330	-8.767.293	-9.203.689

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe: 1001 Baugenehmigungen, Bauordnungsbehördliche Maßnahmen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	946.932	600.000	900.000	900.000	0	0	900.000	900.000	900.000
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	946.932	600.000	900.000	900.000	0	0	900.000	900.000	900.000
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	222.446	733.000	729.100	610.000	0	0	580.000	580.000	580.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.060	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	223.506	733.000	729.100	610.000	0	0	580.000	580.000	580.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	723.426	-133.000	170.900	290.000	0	0	320.000	320.000	320.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	946.932	600.000	900.000	900.000	0	0	900.000	900.000	900.000	10.961.081	15.461.081
Summe investive Auszahlungen	1.060	0	0	0	0	0	0	0	0	159.141	159.141
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	945.872	600.000	900.000	900.000	0	0	900.000	900.000	900.000	10.801.940	15.301.940
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe: 1001 Baugenehmigungen, Bauordnungsbehördliche Maßnahmen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-1001-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.276	2.276
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	200.904	683.000	530.000	560.000	0	0	530.000	530.000	530.000	1.624.207	4.304.207
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-200.904	-683.000	-530.000	-560.000	0	0	-530.000	-530.000	-530.000	-1.621.931	-4.301.931

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

6300-1001-0-0002 Verbundprojekt Baugenehmigungsverfahren

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	21.541	50.000	199.100	50.000	0	0	50.000	50.000	50.000	1.164.865	1.563.965
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-21.541	-50.000	-199.100	-50.000	0	0	-50.000	-50.000	-50.000	-1.164.865	-1.563.965

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Produktbereich:	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe:	1001	Baugenehmigungen, Bauordnungsbehördliche Maßnahmen

Teilergebnisplan

Zeile 4 (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte)

In dieser Zeile werden die Verwaltungsgebühren für die Erteilung von Baugenehmigungen berücksichtigt. Die Antragszahlen und Antragsarten in diesem Bereich sind schwer planbar. Es kann daher zu Abweichungen zwischen aktuellen Planwerten und den Ergebniswerten der Vorjahre kommen.

Zeile 7 (Sonstige ordentliche Erträge)

Hier sind die Bußgelder für ordnungsbehördliche Maßnahmen eingeplant. Ab 2025 wird mit höheren Erträgen gerechnet.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Für das Verbundprojekt „Beschleunigung von Baugenehmigungsprozessen“ sind Mittel für den Wartungsbedarf der neuen Baugenehmigungssoftware sowie für die externe Unterstützung im Projekt- / Prozessmanagement (Consulting) eingeplant.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)

Die Anschaffung einer neuen Software im Rahmen des Verbundprojekts führt zu erhöhten planmäßigen Abschreibungen.

Teilfinanzplan

Zeile 4 (Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten)

Hier werden die Einzahlungen aus der Stellplatzablöseerhebung abgebildet. Die Einzahlungen für diese Maßnahme sind schwer planbar. Es kann daher zu Abweichungen zwischen aktuellen Planwerten und den Ergebniswerten der Vorjahre kommen.

Zeile 9 (Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Anlagevermögen)

Für das Verbundprojekt „Beschleunigung von Baugenehmigungsprozessen“ sind Finanzmittel für die Arbeitsplatzausstattung zur digitalen Planbearbeitung sowie für zusätzliche Wartungs- und Programmierungskosten im Zusammenhang mit der neuen Baugenehmigungssoftware berücksichtigt (Anbindung Kommunikationsportal NRW, Beseitigung von Medienbrüchen).

Produktbereich

10 Bauen und Wohnen

Produktgruppe

1002 Denkmalpflege

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Produktgruppe: 1002 Denkmalpflege

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	991.080	712.235	705.377	697.594	695.612	693.347	692.972
3	+ Sonstige Transfererträge	307	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	144.976	163.000	163.000	163.000	163.000	163.000	163.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.470	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.355	0	0	0	0	0	0
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	19.695	5.808	5.808	5.808	5.808	5.808	5.808
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.159.412	882.513	874.185	866.402	864.420	862.155	861.780
11	- Personalaufwendungen	3.797.645	3.563.914	3.777.246	3.908.839	3.937.713	3.994.830	4.052.845
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	240.508	1.171.952	1.002.623	892.707	866.525	828.199	812.087
14	- Bilanzielle Abschreibungen	91.142	53.835	54.470	54.270	54.270	54.270	54.270
15	- Transferaufwendungen	1.534.147	510.963	489.873	479.343	472.355	462.811	458.782
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	437.026	478.031	426.135	429.641	375.274	400.498	413.169
17	= Ordentliche Aufwendungen	6.100.468	5.778.694	5.750.346	5.764.799	5.706.136	5.740.609	5.791.152
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-4.941.056	-4.896.181	-4.876.161	-4.898.398	-4.841.716	-4.878.454	-4.929.372
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	0	0	0	0	0	0
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-4.941.056	-4.896.181	-4.876.161	-4.898.398	-4.841.716	-4.878.454	-4.929.372
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-4.941.056	-4.896.181	-4.876.161	-4.898.398	-4.841.716	-4.878.454	-4.929.372
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	111.084	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	173.055	96.154	91.583	84.879	87.447	87.447	87.447
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-5.003.027	-4.992.335	-4.967.745	-4.983.276	-4.929.163	-4.965.901	-5.016.820

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Produktgruppe: 1002 Denkmalpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	51.713	23.000	173.000	28.000	0	0	28.000	28.000	28.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	1.051.713	23.000	173.000	28.000	0	0	28.000	28.000	28.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.051.713	-23.000	-173.000	-28.000	0	0	-28.000	-28.000	-28.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	0	150.000	5.000	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000	175.000
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-150.000	-5.000	0	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-175.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Produktgruppe: 1002 Denkmalpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-1002-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	51.713	23.000	23.000	23.000	0	0	23.000	23.000	23.000	434.371	549.371
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-51.713	-23.000	-23.000	-23.000	0	0	-23.000	-23.000	-23.000	-434.371	-549.371

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

4540-1002-0-0006 Erhalt städtischer Baudenkmäler

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000	1.000.000
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.000.000	-1.000.000

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Produktgruppe: 1002 Denkmalpflege

Teilergebnisplan**Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)**

In 2023 begründeten sich die Mehrerträge in den Zuwendungen des Landes im Rahmen des Denkmalförderprogramms.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Für die Sanierung der Stadtmauer am Hansaring sind Mittel in 2025 eingeplant. Aufwendungen zum Erhalt der Römischen Stadtmauer und des Römerturms sind berücksichtigt. Im Jahr 2023 wurden Mittel für die Sanierung und Erhaltung von Denkmälern für die sachgerechte Auszahlung in die Zeile 15 umgeschichtet.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Folgende Zuschüsse sind berücksichtigt (in €):

Maßnahme	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zuschuss für die Erhaltung des Kölner Doms	207.000	207.000	207.000	207.000
Zuschuss für die Erhaltung sonstiger Sakralbauten	5.000	10.000	10.000	10.000
Förderverein Römische Stadtmauer Köln e.V.	1.260.000			
Zuschüsse für Maßnahmen des Denkmalförderprogramms	47.147	263.963	257.873	247.343
Zuschuss für das Römergrab Weiden	15.000	15.000	15.000	15.000

Zeile 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen)

Der Ansatz beinhaltet insbesondere die Büroraummieten.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 4800-1002-0-0000 (Beschaffung beweglichen Anlagevermögens)

In 2025 wird eine Fachanwendung Denkmalpflege mit Kosten von 145.000 € eingeplant.

Finanzstelle 4540-1002-0-0006 Erhalt städtischer Baudenkmäler

In 2023 wurden Mittel für den Erhalt städtischer Baudenkmäler ausgezahlt. Die Mittel wurden einmalig über den Veränderungsnachweis in 2023 zugesetzt.

Produktbereich

10 Bauen und Wohnen

Produktgruppe

1003 Wohnraumförderung, Wohnungserhaltung und -pflege, Hilfen für Wohnungssuchende

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Produktgruppe: 1003 Wohnraumförderung, Wohnungserhaltung und -pflege, Hilfen für Wohnungssuchende

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.118.638	918.000	955.000	955.000	955.000	955.000	955.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	180	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145.086	115.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	671.368	190.000	237.500	237.500	237.500	237.500	237.500
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	1.935.272	1.223.000	1.322.500	1.322.500	1.322.500	1.322.500	1.322.500
11	- Personalaufwendungen	14.410.787	11.668.414	16.521.503	17.025.662	17.131.590	17.351.927	17.575.738
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	897.641	602.172	606.896	410.512	388.847	354.318	348.702
14	- Bilanzielle Abschreibungen	211.307	127.368	127.278	127.278	127.278	127.278	127.278
15	- Transferaufwendungen	3.245.154	3.240.243	3.221.731	143.019	134.797	134.197	120.271
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	4.111.098	2.994.513	4.687.446	4.766.267	4.331.737	4.306.416	4.388.246
17	= Ordentliche Aufwendungen	22.875.987	18.632.709	25.164.853	22.472.739	22.114.250	22.274.136	22.560.236
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-20.940.715	-17.409.709	-23.842.353	-21.150.239	-20.791.750	-20.951.636	-21.237.736
19	+ Finanzerträge	12.573.203	8.787.148	18.112.838	18.629.897	17.254.497	16.373.497	16.519.497
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	12.573.203	8.787.148	18.112.838	18.629.897	17.254.497	16.373.497	16.519.497
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-8.367.512	-8.622.560	-5.729.516	-2.520.342	-3.537.254	-4.578.140	-4.718.239
23	+ Außerordentliche Erträge	421	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	421	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-8.367.091	-8.622.560	-5.729.516	-2.520.342	-3.537.254	-4.578.140	-4.718.239
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	608.298	566.594	896.991	822.080	850.781	850.781	850.781
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-8.975.389	-9.189.154	-6.626.507	-3.342.422	-4.388.034	-5.428.921	-5.569.020

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Produktgruppe: 1003 Wohnraumförderung, Wohnungserhaltung und -pflege, Hilfen für Wohnungssuchende

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	35.818	25.000	25.000	25.000	0	0	25.000	25.000	25.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	31.980	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	67.798	25.000	25.000	25.000	0	0	25.000	25.000	25.000
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-67.798	-25.000	-25.000	-25.000	0	0	-25.000	-25.000	-25.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	31.980	0	0	0	0	0	0	0	0	31.980	31.980
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-31.980	0	0	0	0	0	0	0	0	-31.980	-31.980
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Produktgruppe: 1003 Wohnraumförderung, Wohnungserhaltung und -pflege, Hilfen für Wohnungssuchende

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
			2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
0000-1003-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	35.818	25.000	25.000	25.000	0	0	25.000	25.000	25.000	773.747	898.747
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-35.818	-25.000	-25.000	-25.000	0	0	-25.000	-25.000	-25.000	-773.747	-898.747
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe:	1003	Wohnraumförderung, Wohnungserhaltung und -pflege, Hilfen für Wohnungssuchende

Teilergebnisplan

Zeile 4 (Öffentlich rechtliche Leistungsentgelte)

Bei den ausgewiesenen Mehrerträgen im Jahr 2023 handelt es sich um höhere Verwaltungsgebühren. Ursächlich hierfür sind nachgeholte Gebührenbescheide zu Leistungen aus dem Vorjahr.

Zeile 7 (Sonstige ordentliche Erträge)

Im Ist 2023 werden höhere Erträge ausgewiesen als in den folgenden Planjahren. Im Wesentlichen lässt sich dies auf eine erhöhte Anzahl der Verfahren nach dem Ordnungswidrigkeitengesetz (OWiG) im Bereich „Zweckentfremdung von Wohnraum“ zurückführen.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Infolge der Wohngeldreform und der Notwendigkeit von zusätzlichen Lizenzen für neue Mitarbeiter*innen fielen die Aufwendungen für die Unterhaltung von Betriebs- und Geschäftsausstattung im Jahr 2023 höher aus. In 2023 wurden zudem Softwarelizenzen konsumtiv gebucht.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)

Das Ist 2023 enthält höhere Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände für Lizenzkäufe.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Folgende Zuschüsse sind berücksichtigt (in €):

Maßnahme	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zuschuss GAG Immobilien AG	3.077.402	3.077.402	3.077.402	0
Zuschuss Grubo GmbH	65.952	61.041	56.129	51.219
Zuschuss Wohnen für Hilfen	59.800	59.800	51.809	53.923
Zuschuss Neues Wohnen im Alter	42.000	42.000	36.391	37.877

Der Betrauungsbeschluss, durch den die Betriebskostenzuschüsse geregelt sind, läuft bei der GAG Immobilien AG nur bis zum 31.12.2025. Aus diesem Grund gibt es keinen Planansatz im Jahr 2026.

Zeile 16 (Sonstige ordentl. Aufwendungen)

Die höheren Aufwendungen begründen sich im Wesentlichen durch den Mehrbedarf von Büromaterial aufgrund des gestiegenen Personalkörpers. Ebenso fallen die zentral bewirtschafteten Büroraummieten höher aus.

Zeile 19 (Finanzerträge)

Darin enthalten sind für 2023-2024 rund 7,37 Mio. € und für 2025-2029 rund 14,74 Mio. € Dividende der GAG pro Jahr. Darüber hinaus enthält der Ansatz den jährlichen Beteiligungsertrag der Grubo GmbH.

Produktbereich

10 Bauen und Wohnen

Produktgruppe

1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Produktgruppe: 1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.153.541	5.121.416	4.366.841	4.418.546	4.545.740	4.563.320	4.573.661
3	+ Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.262.267	51.228.108	28.694.962	28.694.962	28.694.962	28.694.962	28.694.962
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.993.925	12.698.672	13.208.078	13.208.078	13.201.778	13.201.778	13.201.778
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.517.292	21.531.100	29.019.147	29.049.147	29.049.147	29.049.147	29.049.147
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.239.750	104.788	104.788	69.350	69.350	69.350	69.350
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	134.166.775	90.684.083	75.393.816	75.440.083	75.560.977	75.578.557	75.588.898
11	- Personalaufwendungen	16.557.713	15.750.318	19.307.265	19.935.963	20.070.564	20.349.010	20.631.837
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	92.262.955	86.575.192	82.530.074	84.167.149	90.683.516	97.978.974	106.027.077
14	- Bilanzielle Abschreibungen	13.867.594	12.132.305	10.288.949	10.297.211	10.518.277	10.518.277	10.518.277
15	- Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	84.756.143	61.098.505	74.904.042	77.727.596	78.874.440	79.082.744	79.149.000
17	= Ordentliche Aufwendungen	207.444.405	175.556.320	187.030.330	192.127.918	200.146.796	207.929.004	216.326.191
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-73.277.630	-84.872.237	-111.636.515	-116.687.835	-124.585.819	-132.350.447	-140.737.293
19	+ Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	155.401	144.247	138.681	134.987	129.942	127.812
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	0	-155.401	-144.247	-138.681	-134.987	-129.942	-127.812
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-73.277.630	-85.027.638	-111.780.762	-116.826.516	-124.720.806	-132.480.389	-140.865.105
23	+ Außerordentliche Erträge	10.134.424	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	10.134.424	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-63.143.206	-85.027.638	-111.780.762	-116.826.516	-124.720.806	-132.480.389	-140.865.105
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	162	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.302.486	2.589.732	2.476.315	2.410.686	2.435.831	2.435.831	2.435.831
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-65.445.530	-87.617.371	-114.257.076	-119.237.203	-127.156.637	-134.916.220	-143.300.935

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Produktgruppe: 1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
Einzahlungen										
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	72.570	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	72.570	0	0	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen										
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	11.693.111	20.389.404	21.005.140	26.811.508	0	0	33.825.931	22.967.231	18.991.627
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	185.743	275.000	275.000	275.000	0	0	275.000	275.000	275.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	11.878.854	20.664.404	21.280.140	27.086.508	0	0	34.100.931	23.242.231	19.266.627
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-11.806.284	-20.664.404	-21.280.140	-27.086.508	0	0	-34.100.931	-23.242.231	-19.266.627
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	503.358	1.647.553	623.987	11.098	0	0	10.000	10.000	10.000	3.070.539	3.735.624
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-503.358	-1.647.553	-623.987	-11.098	0	0	-10.000	-10.000	-10.000	-3.070.539	-3.735.624
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe: 1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

0000-1004-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	652	652
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	185.743	275.000	275.000	275.000	0	0	275.000	275.000	275.000	4.766.222	6.141.222
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-185.743	-275.000	-275.000	-275.000	0	0	-275.000	-275.000	-275.000	-4.765.569	-6.140.569

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

5620-1004-0-5100 Neubau Sozialhäuser

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100.000	100.000	100.000	0	0	100.000	100.000	100.000	78.876	578.876
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-100.000	-100.000	-100.000	0	0	-100.000	-100.000	-100.000	-78.876	-578.876

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

5620-1004-0-5999 Flüchtlings-WH

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000	0	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000	3.687.961	23.687.961
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-4.000.000	-4.000.000	-4.000.000	0	0	-4.000.000	-4.000.000	-4.000.000	-3.687.961	-23.687.961

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

5620-1004-1-5127 Neubau Trierer Str.

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	280.545	280.545
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.059	0	440.000	330.000	0	0	671.000	6.600.000	4.510.000	476.485	13.027.485
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-2.059	0	-440.000	-330.000	0	0	-671.000	-6.600.000	-4.510.000	-195.940	-12.746.940

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre: 0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe: 1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

5620-1004-2-5124 Neubau Josef-Kallscheuer-Str.

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.098	0	0	0	0	0	0	0	0	3.300.432	3.300.432
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-26.098	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.300.432	-3.300.432

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-2-5137 Systembau Merlinweg

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.950	0	0	0	0	0	0	0	0	24.035	24.035
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-10.950	0	0	0	0	0	0	0	0	-24.035	-24.035

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-2-5149 Sanierung Bonner Str. 478 (Bonotel)

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	461	0	0	0	0	0	0	0	0	3.634.587	3.634.587
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-461	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.634.587	-3.634.587

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-2-5153 Neubau Brohler Str.

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	143.346	2.100.000	1.650.000	4.070.000	0	0	990.000	220.000	0	1.063.307	7.993.307
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-143.346	-2.100.000	-1.650.000	-4.070.000	0	0	-990.000	-220.000	0	-1.063.307	-7.993.307

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe: 1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

5620-1004-2-5164 Systembau Kalscheurer Weg

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.566	0	0	0	0	0	0	0	0	3.238.283	3.238.283
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-14.566	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.238.283	-3.238.283

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-2-5172 Neubau Pater-Prinz-Weg

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	256.338	256.338
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.289.041	0	0	0	0	0	0	0	0	5.319.427	5.319.427
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.289.041	0	0	0	0	0	0	0	0	-5.063.089	-5.063.089

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-2-5200 Neubau Kuckucksweg 8

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.387	2.100.000	4.024.020	1.519.650	0	0	4.070	4.070	4.070	2.327.770	7.883.650
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-39.387	-2.100.000	-4.024.020	-1.519.650	0	0	-4.070	-4.070	-4.070	-2.327.770	-7.883.650

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-3-5165 Systembau Dürener Str.

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	608.636	608.636
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	981.149	981.149
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.713.007	3.713.007
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-4.085.520	-4.085.520

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe: 1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

5620-1004-3-5210 Neubau Geisbergstr. 47-53

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.703	1.000.000	572.000	352.000	0	0	209.000	517.000	473.000	120.543	2.243.543
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-4.703	-1.000.000	-572.000	-352.000	0	0	-209.000	-517.000	-473.000	-120.543	-2.243.543

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-3-5261 Neubau Piusstr./Geleniusstr.

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	96.500	193.000	0	0	580.000	1.351.000	3.860.100	0	6.080.600
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-96.500	-193.000	0	0	-580.000	-1.351.000	-3.860.100	0	-6.080.600

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-5-5128 Neubau Lachemer Weg

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.104.270	1.250.000	2.200.000	0	0	0	0	0	0	7.109.456	9.309.456
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-3.104.270	-1.250.000	-2.200.000	0	0	0	0	0	0	-7.109.456	-9.309.456

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-5-5136 Systembau Im Grund/Pastor-Wolff-Str.

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.258.165	1.258.165
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	122.852	0	0	0	0	0	0	0	0	1.767.661	1.767.661
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.782.519	5.782.519
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-122.852	0	0	0	0	0	0	0	0	-6.292.015	-6.292.015

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe: 1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

5620-1004-5-5209 Neubau Cohnenhofstraße

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	127	979.901	385.000	1.650.000	0	0	1.210.000	165.000	0	385.768	3.795.768
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-127	-979.901	-385.000	-1.650.000	0	0	-1.210.000	-165.000	0	-385.768	-3.795.768

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-5-5217 Neubau Pallenbergstraße

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.268.983	400.000	500.000	0	0	500.000	0	0	219.270	1.619.270
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-1.268.983	-400.000	-500.000	0	0	-500.000	0	0	-219.270	-1.619.270

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-5-5226 Neubau Longericher Straße 151-153

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.332	752.335	0	0	0	0	0	0	0	31.646	31.646
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-3.332	-752.335	0	0	0	0	0	0	0	-31.646	-31.646

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-5-5254 Neubau Auf dem Ginsterberg 2-34

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	60.873	500.000	66.833	497.260	0	0	942.161	642.161	693.557	600.228	3.442.199
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-60.873	-500.000	-66.833	-497.260	0	0	-942.161	-642.161	-693.557	-600.228	-3.442.199

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe: 1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

5620-1004-6-5185 Holzbau Erbacher Weg

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.882	0	0	0	0	0	0	0	0	5.355.121	5.355.121
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-16.882	0	0	0	0	0	0	0	0	-5.355.121	-5.355.121

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-6-5186 Systembau Sinnersdorfer Straße

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.017	0	0	0	0	0	0	0	0	10.255.408	10.255.408
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-12.017	0	0	0	0	0	0	0	0	-10.255.408	-10.255.408

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-6-5198 Neubau Kolmarer Straße

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	68.748	1.000.000	550.000	2.090.000	0	0	825.000	0	0	1.192.056	4.657.056
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-68.748	-1.000.000	-550.000	-2.090.000	0	0	-825.000	0	0	-1.192.056	-4.657.056

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-6-5199 Neubau Langenbergstraße

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.228.809	0	110.000	0	0	0	7.700	0	0	3.505.733	3.623.433
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.228.809	0	-110.000	0	0	0	-7.700	0	0	-3.505.733	-3.623.433

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe: 1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

5620-1004-7-5169 Systembau Urbacher Weg

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.777	0	0	0	0	0	0	0	0	16.191	16.191
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-10.777	0	0	0	0	0	0	0	0	-16.191	-16.191

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-7-5187 Containeranlage Aloys-Boecker-Straße

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44.137	44.137
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	12.168	0	0	0	0	0	0	0	0	8.111.984	8.111.984
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-12.168	0	0	0	0	0	0	0	0	-8.067.847	-8.067.847

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-7-5188 Containeranlage Josef-Broicher-Straße

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.032	0	0	0	0	0	0	0	0	9.296.345	9.296.345
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-11.032	0	0	0	0	0	0	0	0	-9.296.345	-9.296.345

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-7-5197 Neubau Deutzer Weg

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.218.358	335.000	2.140.600	341.000	0	0	0	0	20.900	3.451.675	5.954.175
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.218.358	-335.000	-2.140.600	-341.000	0	0	0	0	-20.900	-3.451.675	-5.954.175

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe: 1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

5620-1004-7-5201 Neubau Waldstraße 115

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	640.000	570.000	1.800.000	0	0	1.900.000	500.000	250.000	888.019	5.908.019
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-640.000	-570.000	-1.800.000	0	0	-1.900.000	-500.000	-250.000	-888.019	-5.908.019

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-7-5203 Neubau Houdainer Str.

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.938.819	159.000	0	0	0	0	0	5.000	0	6.435.532	6.440.532
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21.538	21.538
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.938.819	-159.000	0	0	0	0	0	-5.000	0	-6.457.069	-6.462.069

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-7-5249 Elisabethstr. 3

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	14.275	0	0	0	0	0	0	0	0	14.275	14.275
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	248.328	0	0	0	0	0	0	0	0	623.737	623.737
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-234.052	0	0	0	0	0	0	0	0	-609.462	-609.462

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-7-5250 Elisabethstr. 9

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	257.178	0	0	0	0	0	0	0	0	652.476	652.476
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-257.178	0	0	0	0	0	0	0	0	-652.476	-652.476

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe: 1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

5620-1004-7-5251 Elisabethstr. 11

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	259.783	0	0	0	0	0	0	0	0	618.629	618.629
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-259.783	0	0	0	0	0	0	0	0	-618.629	-618.629

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-7-5252 Elisabethstr. 13

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	259.867	0	0	0	0	0	0	0	0	625.866	625.866
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-259.867	0	0	0	0	0	0	0	0	-625.866	-625.866

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-7-5256 Containeranlage Friedrichstr.45 #Ukraine

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	781.530	0	0	0	0	0	0	0	0	3.352.334	3.352.334
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-781.530	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.352.334	-3.352.334

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-8-5176 Leichtbauhalle Hardtgenbuscher Kirchweg

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.564	0	0	0	0	0	0	0	0	7.673.331	7.673.331
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-13.564	0	0	0	0	0	0	0	0	-7.673.331	-7.673.331

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe: 1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan				Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitetgestellt	Summe
		2024	2025	2026		2025	2026	2027	2028	2029		

5620-1004-8-5213 Neubau Lüderichstr. 1

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	632.069	610.000	2.500.000	0	0	8.590.000	3.915.000	0	655.925	16.270.925
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-632.069	-610.000	-2.500.000	0	0	-8.590.000	-3.915.000	0	-655.925	-16.270.925

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-8-5215 Neubau Gießener Straße

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	260.700	522.500	0	0	7.007.000	1.298.000	0	14.521	9.102.721
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-260.700	-522.500	0	0	-7.007.000	-1.298.000	0	-14.521	-9.102.721

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-9-5189 Containeranlage Schlagbaumsweg

5	Sonstige Investitionseinzahlungen	58.295	0	0	0	0	0	0	0	0	58.295	58.295
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.987.656	7.987.656
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	58.295	0	0	0	0	0	0	0	0	-7.929.361	-7.929.361

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-9-5195 Neubau Schönrather Str. 7

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.573	1.125.300	1.980.000	3.740.000	0	0	1.732.500	0	0	1.497.728	8.950.228
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-22.573	-1.125.300	-1.980.000	-3.740.000	0	0	-1.732.500	0	0	-1.497.728	-8.950.228

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (B) - Investitionen oberhalb der Wertgrenze

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe: 1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be- reitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029		

5620-1004-9-5196 Neubau Berliner Str. 219a

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.253	300.000	225.500	1.595.000	0	0	3.547.500	2.640.000	1.309.000	638.259	9.955.259
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-7.253	-300.000	-225.500	-1.595.000	0	0	-3.547.500	-2.640.000	-1.309.000	-638.259	-9.955.259

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

5620-1004-9-5206 Neubau Buchholzstr. 12

8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	499.263	0	1.000.000	0	0	1.000.000	1.000.000	3.761.000	7.395	6.768.395
14	= Saldo Maßnahme (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-499.263	0	-1.000.000	0	0	-1.000.000	-1.000.000	-3.761.000	-7.395	-6.768.395

Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:

0 0 0

Produktbereich:	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe:	1004	Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)

Das Ergebnis 2023 weist einen höheren Betrag aus als die Planungen der Folgejahre. Das lässt sich auf nicht eingeplanten Zuweisungen für laufende Zwecke von Bund und Land zurückführen. Darin enthalten sind insbesondere Zuweisungen des Landes zur einmaligen Beteiligung an den Kosten der Kommunen für die Schaffung, Unterhaltung und Herrichtung von Unterbringungsmöglichkeiten für Geflüchtete von rund 19,9 Mio. €, Zuweisungen des Bundes zur Beteiligung an den Kosten im Zusammenhang mit der Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen aus der Ukraine (3. Tranche) von rund 8,0 Mio. € und die Sonderförderung auf Basis eines Beschlusses der Ministerpräsidentenkonferenz vom 02.11.2022 von rund 8,4 Mio. €. Ferner ergaben sich höhere Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Finanzmitteln der Investitionspauschale in Höhe von rund 1,67 Mio. €.

Zeile 4 (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte)

Der Plan für das Jahr 2024 weist einen höheren Ertrag aus als in den anderen Jahren. Das lässt sich darauf zurückführen, dass zum Zeitpunkt der Planung angenommen wurde, dass mehr Geflüchtete in satzungsrelevanten Unterkünften untergebracht werden.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Umlagen)

Im Zuge der Unterbringung geflüchteter Personen aus der Ukraine mussten in Köln zeitnah überproportional viele Hotelzimmer angemietet werden. Dabei ging die Stadt bei den Unterbringungskosten vielfach in Vorleistung. Die hohen Erträge von insgesamt rund 16 Mio. € im Jahr 2023 resultieren aus noch offenen Rückforderungen gegenüber dem Jobcenter für die von der Stadt vorgeleisteten Hotelrechnungen zur Unterbringung Geflüchteter.

Zeile 7 (Sonstige ordentliche Erträge)

Im Wesentlichen resultieren die Mehrerträge im Ergebnis 2023 aus Energiegutschriften aus dem Vorjahr.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Im Wesentlichen enthält dieser Ansatz die Aufwendungen für die Unterkunft und die Betreuung der Geflüchteten.

Zeile 16 (Sonstige ordentl. Aufwendungen)

Im Rahmen der Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von geflüchteten Personen mussten in 2023 erhebliche Unterbringungskapazitäten geschaffen werden. In diesem Zusammenhang wurden unter anderem die Anmietung der Messehallen der Koelnmesse GmbH sowie der Parkplatzfläche am Südstadion inklusive Containeranlage in Köln-Zollstock verlängert. Weiterhin wurden kostenintensive Beherbergungsplätze und große Zimmerkontingente fest angemietet beziehungsweise bestehende auslaufende Verträge verlängert und alte Gebäude reaktiviert und für die Unterbringung geflüchteter Personen ertüchtigt. Damit gingen ebenso Mehraufwendungen durch erhöhten Materialbedarf und Ausstattung einher. Zudem entstanden höhere Aufwendungen für notwendige Instandsetzungen durch Vandalismus in den Objekten.

Teilfinanzplan

Zeile 8 (Auszahlungen für Baumaßnahmen)

Bei Investitionsmaßnahmen kommt es immer wieder zu Verzögerungen im Baubeginn oder im Bauablauf, die zum Zeitpunkt der Planung noch nicht absehbar sind. Infolgedessen ergeben sich erhebliche Plan/Ist-Abweichungen bei den Auszahlungen für Baumaßnahmen.

Bei den Finanzstellen 5620-1004-0-5100 - Neubau Sozialhäuser und 5620-1004-0-5999 - Flüchtlings-WH handelt es sich um Programmbudgets. Die hier veranschlagten Finanzmittel werden unterjährig bei konkreten Einzelmaßnahmen zur Verfügung gestellt.

Produktbereich

10 Bauen und Wohnen

Produktgruppe

1005 Leistungen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit

Haushaltsplan 2025/2026

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
 Produktgruppe: 1005 Leistungen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	168.299	100	100	100	100	100	100
3	+ Sonstige Transfererträge	14.651.670	21.600.000	24.000.000	24.000.000	24.000.000	24.000.000	24.000.000
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	45	45	45	45	45	45
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	5	5	5	5	5	5
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	22.417	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	14.842.386	21.700.150	24.100.150	24.100.150	24.100.150	24.100.150	24.100.150
11	- Personalaufwendungen	4.109.794	4.702.904	5.506.443	5.642.945	5.677.243	5.748.378	5.820.637
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.882	69.252	1.727.466	1.733.128	1.755.060	1.769.125	1.784.644
14	- Bilanzielle Abschreibungen	987.497	274.721	274.527	274.527	274.527	274.527	274.527
15	- Transferaufwendungen	41.398.947	39.642.221	46.345.233	46.406.882	46.421.924	46.476.138	46.577.015
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	599.392	692.533	653.522	62.819	569.884	616.752	640.189
17	= Ordentliche Aufwendungen	47.130.511	45.381.631	54.507.191	54.120.302	54.698.637	54.884.920	55.097.012
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-32.288.125	-23.681.481	-30.407.040	-30.020.152	-30.598.487	-30.784.769	-30.996.862
19	+ Finanzerträge	545	9.490	9.490	9.490	9.490	9.490	9.490
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	545	9.490	9.490	9.490	9.490	9.490	9.490
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-32.287.580	-23.671.991	-30.397.550	-30.010.661	-30.588.996	-30.775.279	-30.987.372
23	+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung (22 und 25)	-32.287.580	-23.671.991	-30.397.550	-30.010.661	-30.588.996	-30.775.279	-30.987.372
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	225.622	332.224	350.626	326.303	335.628	335.628	335.628
29	= Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)	-32.513.202	-24.004.215	-30.748.176	-30.336.964	-30.924.625	-31.110.907	-31.323.000

Haushaltsplan 2025/2026

Teilfinanzplan (A)

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Produktgruppe: 1005 Leistungen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ aus Beträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen									
7	- für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	- für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	= Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan		Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2023	2024	2025	2026	2025	2026	2027	2028	2029	
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2025 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	
Die Verpflichtungsermächtigungen 2026 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0	

Produktbereich:	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe:	1005	Leistungen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit

Teilergebnisplan

Zeile 3 (sonstige Transfererträge)

Die hier ausgewiesenen Beträge resultieren aus Kosten- und Aufwendungsersatzleistungen, die im Zusammenhang mit erbrachten Unterbringungsleistungen Verpflichteten gegenüber erhoben werden. Die steigenden Fallzahlen bei der ordnungsbehördlichen Unterbringung führen zu einem Anstieg der Forderungen. Zahlungspflichtig ist in der Regel das Jobcenter Köln.

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)

Die Ansätze berücksichtigen die Erträge aus Schadensregulierungen.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)

Das Kölner Konzept zur Bekämpfung von Wohnungslosigkeit sieht verschiedene Maßnahmen vor, zu deren Umsetzung Träger der Wohnungslosenhilfe und ggf. weitere externe Partner beauftragt werden.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

Die Transferaufwendungen enthalten folgende Hilfeleistungen und Zuschüsse (Angaben in €):

Zuschussbezeichnung	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwendungen für Wohnungen mit Garantieverträgen	3.781.060	3.258.318	3.350.000	3.350.000
Hilfen zur Vorbeugung von Wohnungsverlust	588.207	643.830	600.000	600.000
Hilfen zur Anmietung einer Wohnung	60.058	49.050	100.000	100.000
Nutzungsentschädigung aufgrund von OBG-Maßnahmen zur Abwehr von Obdachlosigkeit	675.127	1.200.000	1.124.052	1.071.542
ordnungsbehördliche Unterbringung in gewerblichen Unterkünften	24.679.742	22.800.000	25.900.000	25.750.000
ordnungsbehördliche Unterbringung in zielgruppenorientierten Objekten	3.554.929	2.600.000	3.830.000	3.900.000
Winterhilfe Ostmerheimer Straße	3.051.543	2.000.000	3.070.000	3.125.000
OBG-Maßnahmen im Rahmen der EU-Binnenmigration	3.396.734	3.000.000	3.650.000	3.710.000
Housing First	391.314	500.000	850.000	850.000
Soziale Wohnraumagentur	0	850.000	0	0

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)

Die hier ausgewiesenen Beträge beinhalten hauptsächlich den zu erwartenden Forderungsverlust.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)

Der Ansatz beinhaltet sämtliche Sachaufwendungen zur Aufrechterhaltung des Verwaltungsbetriebes inklusive Büroraummieten. Zudem werden die Niederschlagungen, die aus uneinbringbaren Forderungen aus der Darlehensgewährung resultieren, abgebildet.

