Stadt Köln

Entwurf
Haushalt 2027/2028

Band 1/Teil 1

- Haushaltssatzung
- Vorbericht inklusive Übersichten
- Haushaltsplan einschließlich Finanzplanung bis 2031
- Produktbereichs- und organisationsbezogene Darstellung
  - Produktbereiche 01 bis 12

Dezernat II – Kämmerei

Inhaltsverzeichnis Seite

Haushaltssatzung 7
Ergebnisplan 21
Finanzplan 23
Vorbericht 27
Teilpläne sortiert nach Produktbereichen 185
Produktbereich 01 - Innere Verwaltung 193
Produktbereich 02 - Sicherheit und Ordnung 269
Produktbereich 03 - Schulträgeraufgaben 363
Produktbereich 04 - Kultur und Wissenschaft 393
Produktbereich 05 - Soziale Hilfen 515
Produktbereich 06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe 569
Produktbereich 07 - Gesundheitsdienste 619
Produktbereich 08 - Sportförderung 633
Produktbereich 09 - Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen 655
Produktbereich 10 - Bauen und Wohnen 685
Produktbereich 11 - Ver- und Entsorgung 727
Produktbereich 12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 739
Produktbereich 13 - Natur- und Landschaftspflege 801
Produktbereich 14 - Umweltschutz 845
Produktbereich 15 - Wirtschaft und Tourismus 859
Produktbereich 16 - Allgemeine Finanzwirtschaft 871
Produktbereich 17 - Stiftungen 887
Produktbereich 18 - Bezirksbezogene Mittel 1023

Teilpläne sortiert nach Dezernaten....1031
Dezernat OB - Oberbürgermeister....1035
Dezernat I - Allgemeine Verwaltung und Ordnung....1055
Dezernat II - Finanzen und Recht....1117
Dezernat III - Mobilität....1159
Dezernat IV - Bildung, Jugend und Sport....1231
Dezernat V - Soziales, Gesundheit und Wohnen....1295
Dezernat VI - Planen und Bauen....1331
Dezernat VII - Kunst und Kultur....1357
Dezernat VIII - Klima, Umwelt, Grün und Liegenschaften....1441
Dezernat IX - Stadtentwicklung, Wirtschaft, Digitalisierung und Regionales....1491

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit Anlagen für die Haushaltsjahre 2027/ 2028

wird hiermit

aufgestellt gemäß § 80 Abs. 1 GO NRW

Köln, den 05.08.2026

Prof. Dr. Dörte Diemert
Stadtdirektorin und Stadtkämmerin

bestätigt gemäß § 80 Abs. 1 GO NRW

Köln, den 6.8.26

Torsten Burmester
Oberbürgermeister

Haushaltssatzung

Haushaltssatzung

der Stadt Köln

für die Haushaltsjahre 2027 und 2028

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 **2027 und 2028**, 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

	2027	**2028**
im **Ergebnisplan** mit dem		
Gesamtbetrag der Erträge auf	6.439.005.099 €	6.549.857.042 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	7.105.981.883 €	7.402.296.571 €
im **Finanzplan** mit dem		
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	6.235.156.623 €	6.315.670.401 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	6.722.113.419 €	7.000.952.425 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	216.804.875 €	222.342.035 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	1.063.733.874 €	1.105.996.798 €
Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	17.647.297.545 €	17.907.035.786 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	16.318.964.000 €	16.338.099.000 €

festgesetzt.

§ 2
Kreditermächtigung für Investitionen

	2027	2028
Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf	846.928.998 €	883.654.763 €
festgesetzt.		
Davon Betrag der Kredite, die auf städtische Beteiligungen entfallen:	210.011.000 €	259.538.000 €

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen

	2027	2028
Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf	1.056.282.869 €	1.009.744.602 €
festgesetzt.		

§ 4
Ausgleichsrücklage, Allgemeine Rücklage und Verlustvortrag

	2027	2028
Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage auf Basis des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf	0 €	0 €
Die Verringerung der allgemeinen Rücklage auf Basis des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf	666.976.784 €	182.439.529 €
Der Verlustvortrag auf Basis des verbleibenden Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf	0 €	670.000.000 €
festgesetzt.		

§ 5
Kredite zur Liquiditätssicherung

	2027	2028
Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf	4.000.000.000 €	5.000.0000.000 €

festgesetzt.

§ 6
Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für die Haushaltsjahre 2027/2028 wie folgt festgesetzt:

	2027	2028
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	550 v. H.	550 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 Komodo 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,
   - 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 die Entstehung eines Jahresfehlbetrages oder die Erhöhung eines bereits veranschlagten Fehlbetrages um mehr als 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 4.000.000 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 Zuwendungsempfangende / 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). Der Oberbürgermeister 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 Zinssatzneuvereinbarungen 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 Zinsatz 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 2027/2028 nur Finanzstellen ab 500.000 Euro dargestellt werden.

Stiftungen:
Die städtischen Stiftungen dürfen Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen tätigen, solange diese durch die Rücklagen gedeckt sind. Die Mittel aus der Rücklage werden dem Stiftungszweck entsprechend über eine unechte Deckung bereitgestellt.

Werte zum Jahresergebnis 2025:
Die Arbeiten zum Jahresabschluss 2025 dauern zum Zeitpunkt der Erstellung des Entwurfs zum Haushaltsplan 2027/2028 noch an. Die ausgewiesenen Beträge sind als vorläufig zu verstehen.

Ergebnisplan

Haushaltsplan 2027/2028

Ergebnisplan

Angaben in Euro

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	2.993.175.346	3.166.740.911	3.244.994.610	3.333.379.879	3.428.326.571	3.520.323.721	3.633.980.058
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.347.332.715	1.319.285.428	1.404.513.474	1.430.112.955	1.451.099.152	1.468.244.454	1.483.861.586
3	+	Sonstige Transfererträge	104.415.040	83.565.033	95.123.501	96.813.965	98.568.905	99.882.851	101.238.842
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	382.018.475	404.875.491	423.558.941	432.374.521	440.063.983	440.330.644	429.410.678
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.623.188	97.459.727	109.342.997	110.237.998	110.183.795	110.183.752	110.183.852
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	785.445.370	746.655.075	782.011.007	801.612.071	836.330.995	873.560.264	942.532.707
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	310.546.264	219.999.338	244.738.676	214.389.339	207.837.649	207.453.366	207.213.474
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	4.856.100	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**6.033.412.498**	**6.041.081.003**	**6.306.783.205**	**6.421.420.728**	**6.574.911.050**	**6.722.479.052**	**6.910.921.198**
11	-	Personalaufwendungen	1.540.890.706	1.532.679.657	1.562.129.309	1.609.267.964	1.635.123.587	1.657.757.341	1.678.028.671
12	-	Versorgungsaufwendungen	165.793.416	56.995.223	130.000.000	140.000.000	135.000.000	135.000.000	135.000.000
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	795.531.723	814.441.564	806.056.604	837.999.547	858.806.313	857.538.331	859.003.768
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	292.958.022	192.400.110	199.806.146	203.130.107	210.116.311	215.180.784	200.885.685
15	-	Transferaufwendungen	2.579.288.461	2.584.766.996	2.771.924.754	2.852.769.532	2.916.512.551	2.962.518.803	3.005.657.948
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.351.421.029	1.316.751.488	1.402.645.461	1.464.378.232	1.553.815.730	1.532.598.076	1.505.056.305
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**6.725.883.358**	**6.498.035.039**	**6.872.562.274**	**7.107.545.382**	**7.309.374.493**	**7.360.593.335**	**7.383.632.377**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-692.470.859**	**-456.954.037**	**-565.779.069**	**-686.124.654**	**-734.463.444**	**-638.114.283**	**-472.711.180**
19	+	Finanzerträge	164.948.840	172.001.620	132.221.894	128.436.314	138.415.984	151.804.336	164.228.100
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	122.447.035	203.843.727	233.419.609	294.751.189	359.380.020	422.029.184	469.087.899
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**42.501.806**	**-31.842.107**	**-101.197.715**	**-166.314.875**	**-220.964.036**	**-270.224.848**	**-304.859.799**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-649.969.053**	**-488.796.144**	**-666.976.784**	**-852.439.529**	**-955.427.480**	**-908.339.131**	**-777.570.979**
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 (22 und 25)**	**-649.969.053**	**-488.796.144**	**-666.976.784**	**-852.439.529**	**-955.427.480**	**-908.339.131**	**-777.570.979**
27	-	globaler Minderaufwand	0	-45.000.000	0	0	0	0	0
28	**=**	**Jahresergebnis n. Abz. glob. Minderaufw. (26 und 27)**	**-649.969.053**	**-443.796.144**	**-666.976.784**	**-852.439.529**	**-955.427.480**	**-908.339.131**	**-777.570.979**

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

29		Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	36.506.144	26.680.000	26.690.000	26.690.000	26.690.000	26.690.000	26.690.000
30		Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	298.878	0	0	0	0	0	0
31		Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	9.074.816	3.329.000	3.830.295	4.475.476	4.246.507	3.349.699	3.223.548
32		Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	1.279.294	223.000	919.000	14.935.159	875.000	875.000	875.000
33		**Verrechnungssaldo (= 29 bis 32)**	**26.450.912**	**23.128.000**	**21.940.705**	**7.279.366**	**21.568.493**	**22.465.301**	**22.591.452**

Finanzplan

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	2.789.364.252	3.077.884.079	3.160.571.250	3.247.268.052	3.337.306.369	3.423.660.267	3.531.323.470
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlage	1.294.791.707	1.253.833.659	1.312.267.776	1.337.714.317	1.359.016.188	1.376.570.256	1.394.043.600
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	112.902.217	83.565.033	95.123.501	96.813.965	98.568.905	99.882.851	101.238.842
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	350.377.707	391.700.821	411.839.628	420.468.419	427.958.076	428.009.376	428.053.676
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	99.658.578	97.459.727	109.235.115	110.130.116	110.075.913	110.075.870	110.075.970
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	751.787.364	742.985.075	778.011.007	797.612.071	832.330.995	869.560.264	938.532.707
7	+	Sonstige Einzahlungen	137.086.990	202.737.803	235.886.452	177.227.147	166.702.450	166.707.850	166.992.150
8	+	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	128.574.271	164.740.582	132.221.894	128.436.314	138.415.984	151.804.336	164.228.100
9	**=**	**Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeiten**	**5.664.543.086**	**6.014.906.779**	**6.235.156.623**	**6.315.670.401**	**6.470.374.881**	**6.626.271.071**	**6.834.488.516**
10	-	Personalauszahlungen	1.299.852.961	1.406.149.788	1.409.143.309	1.448.989.964	1.472.308.587	1.491.928.341	1.509.025.671
11	-	Versorgungsauszahlungen	152.094.580	176.400.000	182.700.000	189.000.000	195.300.000	196.700.000	198.100.000
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	742.009.428	823.394.979	812.286.747	844.177.359	860.959.110	859.625.881	861.086.406
13	-	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	133.796.739	244.024.727	285.223.690	346.555.269	411.184.101	473.833.265	520.891.980
14	-	Transferauszahlungen	2.539.839.189	2.503.539.712	2.698.409.065	2.808.562.539	2.893.061.270	2.898.581.437	2.895.433.783
15	-	Sonstige Auszahlungen	1.203.853.852	1.274.661.289	1.334.350.607	1.363.667.293	1.426.840.970	1.442.047.644	1.455.146.480
16	**=**	**Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit***	**6.071.446.748**	**6.428.170.494**	**6.722.113.419**	**7.000.952.425**	**7.259.654.037**	**7.362.716.567**	**7.439.684.321**
17	**=**	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 und 16)**	**-406.903.662**	**-413.263.715**	**-486.956.795**	**-685.282.023**	**-789.279.156**	**-736.445.497**	**-605.195.805**
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	117.622.115	162.655.317	126.029.503	129.904.080	116.620.604	114.127.666	104.145.260
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	48.125.014	36.730.100	37.009.300	37.607.400	36.810.100	36.810.100	36.809.100
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	20.010	0	0	0	0	0	0
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.449.374	3.500.000	2.500.000	2.500.000	2.200.000	2.200.000	2.200.000
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	68.477.426	34.814.100	51.266.072	52.330.555	78.649.124	87.946.866	115.204.318
23	**=**	**Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**240.693.939**	**237.699.517**	**216.804.875**	**222.342.035**	**234.279.828**	**241.084.632**	**258.358.678**
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	59.437.941	76.200.000	77.500.000	77.500.000	76.200.000	76.200.000	76.200.000
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	176.192.810	436.242.697	458.679.503	516.517.971	514.143.417	565.203.841	532.065.272
26	-	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	80.294.858	192.848.071	190.442.636	134.243.092	125.609.147	119.555.403	110.346.688
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	27.814.697	152.618.000	84.221.790	85.802.635	112.592.636	160.686.402	201.547.069
28	-	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	133.547.760	65.791.000	40.367.945	29.884.100	24.557.600	19.662.404	16.979.600
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	74.042.843	378.339.000	212.522.000	262.049.000	581.820.000	628.644.000	638.507.000
30	**=**	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**551.330.908**	**1.302.038.768**	**1.063.733.874**	**1.105.996.798**	**1.434.922.800**	**1.569.952.050**	**1.575.645.629**
31	**=**	**Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)**	**-310.636.970**	**-1.064.339.251**	**-846.928.998**	**-883.654.763**	**-1.200.642.972**	**-1.328.867.418**	**-1.317.286.951**
32	**=**	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)**	**-717.540.632**	**-1.477.602.966**	**-1.333.885.794**	**-1.568.936.786**	**-1.989.922.128**	**-2.065.312.915**	**-1.922.482.757**

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
32	**=**	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)**	**-717.540.632**	**-1.477.602.966**	**-1.333.885.794**	**-1.568.936.786**	**-1.989.922.128**	**-2.065.312.915**	**-1.922.482.757**
33	+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	593.409.273	2.169.490.451	2.552.118.198	2.588.822.963	2.605.794.172	2.734.018.618	2.722.438.152
34	+	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	9.392.501.645	14.998.501.515	15.095.179.347	15.318.212.823	15.456.877.956	15.438.881.297	15.344.346.605
35	-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	417.995.315	1.490.389.000	1.918.964.000	1.938.099.000	1.672.750.000	1.707.587.000	1.744.302.000
36	-	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	8.861.990.695	14.200.000.000	14.400.000.000	14.400.000.000	14.400.000.000	14.400.000.000	14.400.000.000
37	**=**	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**705.924.908**	**1.477.602.966**	**1.328.333.545**	**1.568.936.786**	**1.989.922.128**	**2.065.312.915**	**1.922.482.757**
38	**=**	**Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (32 und 37)**	**-11.615.724**	**0**	**-5.552.249**	**0**	**0**	**0**	**0**
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	32.587.718	20.552.249	20.552.249	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000
40	+/-	Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	419.746	0	0	0	0	0	0
41	**=**	**Liquide Mittel (38, 39 und 40)**	**20.552.249**	**20.552.249**	**15.000.000**	**15.000.000**	**15.000.000**	**15.000.000**	**15.000.000**

* Der globale Minderaufwand wird ausschließlich im Ergebnisplan in der Zeile 27 abgebildet und im Ergebnis mindernd berücksichtigt. Unterjährig wird sich der erreichte Minderaufwand auch als Minderauszahlung in der Finanzrechnung niederschlagen

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

Übersicht

I. Vorbericht 33

A. Einleitung 35

B. Eckdaten und Konsolidierungserfordernis des Doppelhaushaltes 2027/2028 35

C. Ausgangslage und Rahmenbedingungen 37

1. Rückblick 37

a) Ausgangslage Haushaltsplan 2025/2026 37

b) Entwicklung der Haushaltswirtschaft in 2025 und 2026 38

c) Jahresabschlüsse 44

2. Rahmenbedingungen 45

a) Wirtschaftliche Rahmenbedingungen 45

b) Haushaltssituation Bund und Land 46

c) Entwicklung der Zinsen inkl. Auswirkungen der Altschuldenentlastung 47

d) Tarifabschlüsse und Besoldungsanpassungen 48

e) Weitere Herausforderungen für den Haushalt 2027/2028 und die Mittelfristplanung bis 2031 49

f) Konnexitätsprinzip 50

g) Altschulden 51

h) Entwicklung der allgemeinen Landeszuweisungen 51

i) LuKIFG – Länder- und Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz und NRW-Infrastrukturgesetz 2025 bis 2036 52

3. Aufstellungsprozess und im Aufstellungsprozess ergriffene Konsolidierungsmaßnahmen 53

D. Haushaltsplan 2027/2028 und Mittelfristplanung bis 2031 55
1. Ziele und Strategien 55
a) Stadtstrategie „Kölner Perspektiven 2030+“ - Schwerpunkte im Haushalt 2027/2028 55
b) Wirkungsorientierter Haushalt und Nachhaltigkeitshaushalt 60
2. Ergebnisplan - Darstellung wesentlicher Haushaltspositionen 61
a) Entwicklung des Steueraufkommens sowie der Schlüsselzuweisungen 61
b) Zinsen 64
c) Personal- und Versorgungsaufwendungen 65
d) Kinder und Jugend 66
e) Schulische Bildung 68
f) Soziales (inkl. Geflüchtete) 70
g) Städtische Beteiligungen 72
3. Finanzplan 2027/2028 75
a) Große investive Veranschlagungen im Kernhaushalt 75
b) Investitionskorridor 79
c) Ergebnissicherungskonzept des Stadtwerkekonzerns 80
d) Investitionen im übrigen Beteiligungsbereich 81
e) Investitionskredite 82
4. Entwicklung der Jahresergebnisse und des Vermögens 84
a) Jahresergebnisse 84
b) Entwicklung des Eigenkapitals / des Bestandes der allgemeinen Rücklage und der Ausgleichsrücklage 85
c) Entwicklung der Liquiditätskredite inkl. Abbaupfad 88

E. Ausblick 90
II. Tabellen und Grafiken 93
III. Anlage: Programm zur Sicherung der finanziellen Zukunftsfähigkeit Kölns 153

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 einen möglichst vollständigen Überblick über die Haushaltslage der Stadt Köln zu geben, werden in den nachfolgenden Kapiteln sowohl die Entwicklung der Haushaltswirtschaft der Vorjahre[1] inkl. der bisher vorliegenden Daten der Jahresabschlüsse als auch die Rahmenbedingungen für die Aufstellung des Doppelhaushaltes 2027/2028 und wesentliche Haushaltspositionen des Ergebnisplans sowie bedeutsame Investitionen dargestellt. Daneben werden wichtige Strategien und Zielsetzungen, die sich auf die Haushaltsplanung ausgewirkt haben, aufgezeigt.

B. Eckdaten und Konsolidierungserfordernis des Doppelhaushaltes 2027/2028

Der nunmehr vorliegende Haushaltsplan 2027/2028 ist das Ergebnis eines intensiven und sehr herausfordernden Haushaltsaufstellungsprozesses. Die Situation der kommunalen Finanzen hat sich bundesweit und auch in Köln zuletzt massiv verschlechtert und ist von einem historisch einmaligen Absturz der Jahresergebnisse gekennzeichnet.

Im Herbst 2025 hat sich insbesondere durch eine hinter der Planung zurückbleibende Steuerertragsentwicklung, hohe Tarifabschlüsse, welche auch für die Besoldung der Beamt*innen übernommen wurden, deutlich anwachsende Schulmieten sowie die allgemeine Kostenentwicklung im Bereich der Transferaufwendungen und der Wirtschaftlichen Jugendhilfe abgezeichnet, dass die im Haushalt 2025/2026 angenommene und für die Jahre 2027 ff. fortgeschriebene Haushaltsentwicklung nicht erreicht werden kann. Vielmehr wurde deutlich, dass trotz ergriffener Gegensteuerungsmaßnahmen weitere erhebliche Defizite in den kommenden Haushaltsjahren entstehen werden und das städtische Eigenkapital weiter verzehrt werden wird. Für den beschlossenen und wirksamen Doppelhaushalt 2025/2026 wurde mit einer Haushaltssperre für das Restjahr 2025 und mit einer restriktiven Bewirtschaftung des Haushaltes vom ersten Tag des Haushaltsjahres 2026 an reagiert.

Der Anfang 2026 begonnene Haushaltsaufstellungsprozess für den Doppelhaushalt 2027/2028 hatte daher zum Ziel, weitere Gegensteuerungsmaßnahmen wirksam werden zu lassen (siehe Kapitel C.3.). Trotz einer Vielzahl von zusätzlich ergriffenen Konsolidierungsmaßnahmen ist jedoch eine intensive Anwendung des durch das Dritte Gesetz zur Weiterentwicklung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements im Land Nordrhein-Westfalen (3. NKFWG NRW) geschaffenen Instruments des Verlustvortrags unvermeidbar (siehe Kapitel D.4.).

---

[1] Im gesamten Druckwerk des Doppelhaushaltes ist das Ergebnis des Jahres 2025 als vorläufiges Ergebnis zu verstehen, da der Jahresabschluss noch nicht eingebracht ist.

Mit den eingeleiteten Gegensteuerungsmaßnahmen sowie dem nunmehr vorliegenden Haushalt 2027/2028 beabsichtigt die Stadt Köln, ihre finanzielle Handlungs- sowie Zukunftsfähigkeit zu sichern und die rechtlichen Rahmenbedingungen und die Voraussetzungen für eine Genehmigungsfähigkeit des städtischen Haushalts zu erfüllen. Die jederzeitige Zahlungsfähigkeit wird sichergestellt. Allerdings gelingt es nur durch Verlustvorträge in erheblichem Umfang, die durch § 76 GO NRW vorgegebenen Schranken für den Verzehr der Allgemeinen Rücklage einzuhalten. Die aktuelle Haushaltsplanung ist daher auf eine konsequente Fortführung des Konsolidierungsprozesses in den kommenden Jahren angelegt. Hierdurch soll in der mittelfristigen Finanzplanung eine grundlegende Verbesserung der Haushaltswirtschaft herbeigeführt werden, so dass das Volumen der derzeit planerisch notwendigen Verlustvorträge reduziert und der übermäßiger Eigenkapitalverzehr begrenzt werden kann (siehe Kapitel D.3. und 4.).

Die im Rahmen des Haushaltsaufstellungsprozesses generierten Konsolidierungsmaßnahmen verfolgen das Ziel, die Lasten gerecht und ausgewogen zu verteilen und einen vertretbaren Mittelweg zwischen Einsparungen in der Verwaltung, Angebots- und Leistungseinschränkungen und der Aufnahme neuer Schulden sowie Anpassungen bei Steuern und Abgaben zu finden.

Das Haushaltsvolumen wächst gleichwohl 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 bleiben so erhalten, damit alle Bürgerinnen und Bürger in Köln ein angemessenes städtisches Angebot zur Verfügung steht (siehe Kapitel D.2.).

Trotz der Notwendigkeit, Haushaltsmittel zu priorisieren und den Konsolidierungsprozess in den kommenden Jahren fortzusetzen, sind auch zukünftige unabweisbare Investitionen in wichtige Zukunftsbereiche wie Bildung, Soziales, Infrastruktur und Umweltschutz geplant (siehe Kapitel D.1. und 2.), damit Köln auch in den kommenden Jahren eine attraktive und lebenswerte Stadt bleibt.

Insgesamt weist der Haushalt folgende Daten auf:

Tabelle 1: Gesamtübersicht Haushalt 2027/2028

Haushaltsjahr	2027	2028	2029	2030	2031
	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Zeilen Ergebnishaushalt Beträge in Mio. Euro					
10 = Ordentliche Erträge	6.306,8	6.421,4	6.574,9	6.722,5	6.910,9
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.872,6	7.107,5	7.309,4	7.360,6	7.383,6
18 = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-565,8	-686,1	-734,5	-638,1	-472,7
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	-101,2	-166,3	-221,0	-270,2	-304,9
22 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-667,0	-852,4	-955,4	-908,3	-777,6
25 = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
26 = Jahresergebnis (22 und 25)	**-667,0**	**-852,4**	**-955,4**	**-908,3**	**-777,6**
Verlustvortrag	**0,0**	**-670,0**	**-390,0**	**-770,0**	**-770,0**
Verringerung der Allgemeinen Rücklage in %	**-15,23%**	**-4,92%**	**-17,72%**	**-4,76%**	**-24,50%**

C. Ausgangslage und Rahmenbedingungen

1. Rückblick

a) Ausgangslage Haushaltsplan 2025/2026

Der Rat hat in seiner Sitzung am 13.02.2025 die Haushaltssatzung für den Doppelhaushalt der Jahre 2025/2026 beschlossen. Die Eckdaten des Haushalts 2025/2026 können der nachfolgenden Tabelle entnommen werden.

Im Rahmen der Veranschlagung nutzte die Stadt Köln auch das durch das 3. NKFWG NRW erweiterte Instrument des globalen Minderaufwands. Durch einen in der Planung vorgesehenen globalen Minderaufwand verpflichtet sich eine Stadt, weitere Konsolidierungen und Haushaltsverbesserungen im Rahmen der Bewirtschaftung des Haushalts in Höhe des veranschlagen globalen Minderaufwands zu bewirken, selbst wenn die konkreten Maßnahmen hierzu noch nicht feststehen. Dieses Instrument kam im Doppelhaushalt 2025/2026 erst ab 2026 (und hier zunächst nur in Höhe von 45 Mio. Euro) und erst ab 2027 in voller Höhe zum Einsatz, um Verwaltung und Politik die notwendige Zeit zu geben, den politischen

Diskurs zu den Konsolidierungen fortzusetzen. Gleichzeitig wurden für die Jahre 2026 und 2028 Verlustvorträge 218 Mio. Euro bzw. 118 Mio. Euro geplant, um die Genehmigungsfähigkeit mit dem Instrumentarium des 3. NKFWG NRW herzustellen.

Die Bezirksregierung Köln hat den vorgelegten Doppelhaushalt 2025/2026 sowie die Verringerung der allgemeinen Rücklage nach Maßgabe der Haushaltssatzung und die geplanten Verlustvorträge mit Bescheid vom 31.03.2025 genehmigt (vgl. §§ 75 Abs. 4 und 84 Abs. 2 GO NRW).

Die damalige Planung gestaltete sich wie folgt:

Tabelle 2: Haushalt 2025/2026 (wie beschlossen)

Haushaltsplan 2025/2026	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
			in Euro		
Summe ordentliche Erträge	5.897.055.421	6.041.081.003	6.183.262.293	6.332.343.677	6.491.814.511
Summe ordentliche Aufwendungen	6.287.964.506	6.498.035.039	6.564.158.406	6.702.947.930	6.851.523.163
Finanzergebnis	-8.430.819	-31.842.107	-85.959.034	-75.295.540	-69.209.446
abzügl. Globaler Minderaufwand von	0	45.000.000	130.000.000	130.000.000	135.000.000
Jahresergebnis	**-399.339.904**	**-443.796.144**	**-336.855.148**	**-315.899.792**	**-293.918.098**
Verlustvortrag	0	218.000.000	0	118.000.000	0
Jahresergebnis unter Berücksichtigung des Verlustvortrages	**-399.339.904**	**-225.796.144**	**-336.855.148**	**-197.899.792**	**-293.918.098**
Entnahmequote der allgemeinen Rücklage	7,70%	4,99%	7,83%	4,99%	7,80%

b) Entwicklung der Haushaltswirtschaft in 2025 und 2026

Gegen Ende des Jahres 2025 zeichnete sich im Rahmen des unterjährigen Berichtswesens eine massive Verschlechterung der Haushaltslage ab, weshalb am 04.11.2025 eine Haushaltssperre bis Ende des Haushaltsjahres 2025 verfügt wurde. Der Jahresabschluss 2025 ist aktuell in der Erstellung. Einige Klärungen und Jahresabschlussbuchungen stehen noch aus, weshalb die dargestellte Entwicklung als vorläufig zu betrachten ist. Die Entwicklung der Haushaltswirtschaft stellt sich auf Basis der vorläufigen Zahlen (Stand vom 16.07.2026) folgendermaßen dar:

Tabelle 3: Haushaltswirtschaft 2025; *Spalten „Plan“ und „Ist“: Erträge bzw. Entlastungen (-); Aufwendungen bzw. Belastungen (+)

	Plan*	Vorläufiges Ist*	Verbesserung (+) / Verschlechterung (-)
		in Mio. Euro	
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	-3.056,5	-2.993,2	-63,3
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	-1.304,6	-1.347,3	42,7
3 + Sonstige Transfererträge	-83,1	-104,4	21,3
4 + Öffentl.rechtl. Leistungsentgelte	-396,9	-382,0	-14,9
5 + Privatrechtl. Leistungsentgelte	-97,4	-105,6	8,3
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-737,0	-785,4	48,4
7 + Sonstige ordentliche Erträge	-219,0	-310,5	91,5
8 + aktivierte Eigenleistungen	-2,5	-4,9	2,4
9 + Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0
10 = Ordentliche Erträge	**-5.897,1**	**-6.033,4**	**136,4**
11 - Personalaufwendungen	1.492,0	1.540,9	-48,9
12 - Versorgungsaufwendungen	57,0	165,8	-108,8
13 - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	791,0	795,5	-4,6
14 - Bilanzielle Abschreibungen	187,9	293,0	-105,1
15 - Transferaufwendungen	2.488,5	2.579,3	-90,7
16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.271,6	1.351,4	-79,9
17 = Ordentliche Aufwendungen	**6.288,0**	**6.725,9**	**-437,9**
18 = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	**390,9**	**692,5**	**-301,6**
19 + Finanzerträge	-159,4	-164,9	5,6
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	167,8	122,4	45,4
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	**8,4**	**-42,5**	**50,9**
22 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	**399,3**	**650,0**	**-250,6**
23 + Außerordentliche Erträge	0,0	0,0	0,0
24 + Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0
25 = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	**0,0**	**0,0**	**0,0**
26 = Jahresergebnis (22 und 25)	**399,3**	**650,0**	**-250,6**

Unter Berücksichtigung von Rundungsdifferenzen wird die Ergebnisrechnung für 2025 mithin voraussichtlich einen vorläufigen Jahresfehlbetrag von 650,0 Mio. Euro ausweisen. Im Haushaltsplan 2025/2026 war für das Jahr 2025 ein Jahresfehlbetrag von 399,3 Mio. Euro geplant. Es ergäbe sich damit insgesamt eine Verschlechterung gegenüber dem Plan in Höhe von 250,6 Mio. Euro.

Bei den ordentlichen Erträgen ergeben sich die um 136,4 Mio. Euro höheren Erträge hauptsächlich aus Verbesserungen in den Zeilen 7 – Sonstige ordentliche Erträge rd. 91,5 Mio. Euro, 6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen rd. 48,4 Mio. Euro, 2 – Zuwendungen und allgemeine

Umlagen rd. 42,7 Mio. Euro sowie 3 – Sonstige Transfererträge rd. 21,3 Mio. Euro. Die Verbesserungen bei den sonstigen ordentlichen Erträgen (Zeile 7) resultieren im Wesentlichen aus Wertberichtigungen auf Forderungen insbesondere im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben i. H. v. rd. 58,6 Mio. Euro sowie aus der Auflösung von Rückstellungen i. H. v. rd. 18,4 Mio. Euro im Bereich Brücken, Tunnel und Stadtbahnbau. Bei den Kostenerstattungen und Umlagen (Zeile 6) tragen vor allem die Leistungsbeteiligungen nach dem § 22 SGB II zur Verbesserung des Ergebnisses bei. Zu nennen sind hier vor allem höhere Erstattungen aus der Leistungsbeteiligung für Unterkunft und Heizung i. H. v. 10,6 Mio. Euro und höhere Erträge aus Leistungen für Bildung und Teilhabe rd. 5,2. Mio. Euro. Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (Zeile 2) und den sonstigen Transfererträgen (Zeile 3) ergeben sich mit einem Betrag von rd. 31,8 Mio. Euro Verbesserungen im Bereich der Kindertagesbetreuung. Zuwendungen vom Land zur Unterstützung bei den Hilfen für junge Menschen und Ihre Familien von rd. 13,8 Mio. Euro sowie ertragsseitige Verbesserungen bei den Leistungen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit i. H. v. 11,7 Mio. Euro wirken sich ebenfalls positiv aus.

Den dargestellten Verbesserungen stehen Verschlechterungen in den Zeilen 1 – Steuern und ähnlichen Abgaben i. H. v. 63,3 Mio. Euro und 4 – Öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten i. H. v. 15,0 Mio. Euro gegenüber. Bei den Steuern und ähnlichen Abgaben (Zeile 1) führen Einbrüche bei der Gewerbesteuer i. H. v. 98,6 Mio. Euro und Planunterschreibungen bei Grundsteuer B i. H. v. 11,0 Mio. Euro zu Verschlechterungen. Diese sind bei der Gewerbesteuer vorrangig auf den bislang ausbleibenden wirtschaftlichen Aufschwung und die anhaltende Stagnation zurückzuführen. Bei der Grundsteuer B führen nachträgliche Wertkorrekturen durch die Finanzämter dazu, dass der ursprüngliche Planansatz nicht erreicht werden konnte. Letzterem wurde im Zuge der Anhebung der Grundsteuer B schon für 2026 begegnet. Die Erträge aus Gebühren (Zeile 4) fallen vorwiegend aufgrund nicht zu realisierender Rettungsdienstgebühren i. H. v. 17,9 Mio. Euro geringer aus. Im Bereich der Kindertagesbetreuung führen geringere Beiträge sowie die verzögerte Einführung der neuen Elternbeitragssatzung (erst zum 01.08.2025) zu weiteren Mindererträgen i. H. v. 18,9 Mio. Euro. Mehrerträge im Bereich der Stadtplanung zum Deutzer Hafen i. H. v. 17,7 Mio. Euro wirken positiv dagegen.

Diesen Veränderungen auf der Ertragsseite stehen deutlich größere Verschlechterungen auf der Aufwandsseite gegenüber. Bei den ordentlichen Aufwendungen zeigt sich nach derzeitigem Stand der Jahresabschlussarbeiten eine Verschlechterung i. H. v. 437,9 Mio. Euro. Diese setzt sich hauptsächlich zusammen aus Verschlechterungen in den Zeilen 11 – Personalaufwendungen und 12 – Versorgungsaufwendungen i. H. v. 48,9 sowie 108,8 Mio. Euro, 14 – Bilanziellen Abschreibungen i. H. v. 105,1 Mio. Euro, Zeile 15 – Transferaufwendungen i. H. v. 90,7 Mio. Euro sowie in Zeile 16 – Sonstige ordentliche Aufwendungen i. H. v. 79,9 Mio. Euro.

Bei den Zeilen 11 – Personalaufwendungen und 12 – Versorgungsaufwendungen ergibt sich die Verschlechterung vorwiegend durch höhere Zuführungen zu den Rückstellungen. Insgesamt ergibt sich hier eine Verschlechterung von rd. 121,0 Mio. Euro über beide Zeilen. Während die Tarifeinigung für Beschäftigte geringfügig unterhalb der Planannahme lag, wurde eine deutlich über den eingeplanten Steigerungsraten liegende Besoldungserhöhung i. H. v. 5,5 % für alle aktiven Beamt*innen sowie Versorgungsempfänger*innen beschlossen. Diese gegenläufigen Entwicklungen saldieren sich in den Personalaufwendungen zu Mehraufwendungen i. H. v. rd. 48,9 Mio. Euro. Die Versorgungsaufwendungen erhöhten sich in Abhängigkeit zu den Besoldungserhöhungen um rd. 108,8 Mio. Euro.

Bei den Abschreibungen (Zeile 14) mit zusätzlichen Aufwendungen von rd. 105,1 Mio. Euro wirken sich insbesondere Abschreibungen aus Forderungsverlusten i. H. v. 90,8 Mio. Euro aus. Mit rd. 90,7 Mio. Euro wird das Ergebnis auch durch Verschlechterungen bei den Transferaufwendungen (Zeile 15) belastet. Diese resultiert insbesondere aus den Bereichen Hilfe für junge Menschen und Ihre Familien rd. 63,3 Mio. Euro, Leistungen nach dem SGB XII rd. 29,0 Mio. Euro sowie Kindertagesbetreuung rd. 16,3 Mio. Euro. Die Verschlechterungen im Bereich der Hilfen für junge Familien und bei den Leistungen nach dem SGB XII sind insbesondere auf gestiegene Fallkosten zurückzuführen, resultierend aus der Weitergabe allgemeiner Kostensteigerungen (z. B. Preiserhöhungen und tarifbedingte Anpassungen) an die Verwaltung. Darüber hinaus sind im Bereich der Leistungen nach dem SGB XII die Fallzahlen gestiegen. Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Zeile 16) schlagen u. a. Einzelwertberichtigungen i. H. v. 71,0 Mio. Euro, Verschlechterungen bei den Mieten, Pachten, Erbbauzinsen rd. 24,0 Mio. Euro sowie höhere Kosten für die Unterkunft/Heizung im Rahmen des SGB II rd. 17,5 Mio. Euro negativ zu Buche.

Beim **Finanzergebnis** ergibt sich eine Verbesserung i. H. v. 50,9 Mio. Euro. Diese setzt sich zusammen aus Verbesserungen bei den zinsähnlichen Erträgen in Zeile 19 – Finanzerträgen i. H. v. 5,6 Mio. Euro sowie Minderauszahlungen in Zeile 20 – Finanzaufwendungen i. H. v. 45,4 Mio. Euro zusammen. Letztere sind vorwiegend auf geringere Zinszahlungen zurückzuführen.

Für das Haushaltsjahr 2026 wurde eine Prognose zum Jahresergebnis 2026 auf Basis des Buchungsstand 30.04.2026 erstellt.

Tabelle 4: Haushaltswirtschaft 2026, Spalte “Diff. Plan-Prognose“: (-) Haushaltsverschlechterung (Mehraufwand bzw. Wenigerertrag); (+) Haushaltsverbesserung (Wenigeraufwand bzw. Mehrertrag), in den übrigen Spalten grundsätzlich: Erträge (-), Aufwendungen (+)

Gesamtergebnis	**Plan 2026**	**Fortg. Plan 2026 Stand 30.04.2026**	**Ist 30.04.2026**	**Prognose 2026**	**Diff. Plan-Prognose**
			in Mio. Euro		
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	-3.166,7	-3.166,9	-2.074,5	-3.136,8	-30,0
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	-1.319,3	-1.319,4	-674,4	-1.414,6	95,4
3 + Sonstige Transfererträge	-83,6	-83,6	-30,8	-89,7	6,1
4 + Öffentl.rechtl. Leistungsentgelte	-404,9	-405,3	-111,8	-393,3	-11,6
5 + Privatrechtl. Leistungsentgelte	-97,5	-97,5	-42,3	-103,9	6,4
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-746,7	-748,8	-142,3	-765,4	18,7
7 + Sonstige ordentliche Erträge	-220,0	-220,0	-70,8	-232,2	12,2
8 + aktivierte Eigenleistungen	-2,5	-2,5	0,0	-4,0	1,5
9 + Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
10 = Ordentliche Erträge	**-6.041,1**	**-6.043,9**	**-3.146,9**	**-6.139,8**	**98,7**
11 - Personalaufwendungen	1.532,7	1.533,3	455,0	1.546,9	-14,2
12 - Versorgungsaufwendungen	57,0	57,0	52,3	107,0	-50,0
13 - Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	814,4	811,9	193,9	801,7	12,8
14 - Bilanzielle Abschreibungen	192,4	192,5	23,7	206,3	-13,9
15 - Transferaufwendungen	2.584,8	2.587,5	1.058,1	2.710,0	-125,2
16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.316,8	1.318,7	399,8	1.333,6	-16,9
17 = Ordentliche Aufwendungen	**6.498,0**	**6.500,9**	**2.182,8**	**6.705,5**	**-207,5**
18 = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	**457,0**	**457,0**	**-964,1**	**565,7**	**-108,8**
19 + Finanzerträge	-172,0	-172,0	-23,4	-166,3	-5,7
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	203,8	203,8	39,9	195,4	8,5
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	**31,8**	**31,8**	**16,5**	**29,1**	**2,7**
22 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	**488,8**	**488,8**	**-947,6**	**594,8**	**-106,0**
26 = Jahresergebnis (22 und 25)	**488,8**	**488,8**	**-947,6**	**594,8**	**-106,0**
27 - globaler Minderaufwand	-45,0	-45,0	0,0	0,0	-45,0
28 = Jahresergebnis (Überdeckung (-) / Unterdeckung)	**443,8**	**443,8**	**-947,6**	**594,8**	**-151,0**

Zum Jahresabschluss 2026 wird auf Basis der Prognose aktuell ein Jahresdefizit von rd. 594,8 Mio. Euro erwartet, was gegenüber dem Plan eine Ergebnisverschlechterung von rd. 106,0 Mio. Euro bedeuten würde. Berücksichtigt man, dass die Stadtverwaltung einen globalen Minderaufwand i. H. v. 45,0 Mio. Euro erwirtschaften wollte, ergibt sich eine Verschlechterung i. H. v. 151,0 Mio. Euro für das Haushaltsjahr 2026. Im Einzelnen:

Bei den ordentlichen Erträgen wird eine Haushaltsverbesserung i. H. v. 98,7 Mio. Euro prognostiziert. Sie ergibt sich hauptsächlich aus Verbesserungen in den Zeilen 2 – Zuwendungen und allg. Umlagen, 6 – Kostenerstattungen und Umlagen und 7 – sonstige ordentliche Erträge.

Bei Zeile 2 – Zuwendungen und allgemeinen Umlagen resultiert die voraussichtliche Verbesserung im Wesentlichen aus höheren Zuwendungen im Bereich der Landesbezuschussung für laufende Zwecke (hauptsächlich Kindpauschalen des LVR) i. H. v. 66,2 Mio. Euro. Ursächlich hierfür ist die Unterplanung des Ansatzes als Folge einer zurückhaltenden Ertragserwartung im Zeitpunkt der Anmeldung zum Doppelhaushalt 2025/2026 vor zwei Jahren. Des Weiteren werden in 2026 rd. 18,2 Mio. Euro an Billigkeitsleistungen aus dem Alltagshelferprogramm des Landes erwartet. Eine weitere Verbesserung ist bei den Schlüsselzuweisungen im Bereich der allgemeinen Finanzwirtschaft i. H. v. 21,1. Mio. Euro zu erwarten.

Die sich bei den Kostenerstattungen und Umlagen (Zeile 6) ergebenden Verbesserungen von rd. 18,7 Mio. Euro ergeben sich insbesondere im Bereich der kommunalen Leistungen i. H. v. 10,2 Mio. Euro sowie im Kontext der Bundesbeteiligung an den Kosten der Unterkunft nach dem SGB II i. H. v. 4,3 Mio. Euro. Die Verbesserungen in Zeile 7 – sonstigen ordentlichen Erträge mit 12,2 Mio. Euro sind im Wesentlichen zurückzuführen auf Mehrerträge in den Bereichen der Verkehrsüberwachung rd. 6,2 Mio. Euro und Verzinsung der Gewerbesteuer rd. 4,5 Mio. Euro.

Den Verbesserungen bei den ordentlichen Erträgen stehen Wenigererträge gegenüber.

Die Wenigererträge bei Zeile 1 – Steuern und ähnlichen Abgaben mit rd. 30,0 Mio. Euro sind hauptsächlich auf eine erwartete Verschlechterung bei der Gewerbesteuer rd. 118,2 Mio. Euro zurückzuführen, der vorwiegend Verbesserungen i. H. v. rd. 28,7 Mio. Euro bei der Grundsteuer B in Folge der Anhebung der Grundsteuer B zum Haushaltsjahr 2026, rd. 8,5 Mio. Euro bei der Übernachtungssteuer sowie rd. 9,7 Mio. Euro und 40,2 Mio. Euro beim Gemeindeanteil der Einkommen- bzw. Umsatzsteuer entgegenstehen.

Zeile 4 – öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte weist Wenigererträge i. H. v. 11,6 Mio. Euro aus. Diese sind darauf zurückzuführen, dass der neue Rettungsdienstbedarfsplans rd. 8,7 Mio. Euro voraussichtlich nicht umgesetzt werden kann, da sich dieser noch in der Abstimmung befindet. Zudem ergeben sich voraussichtliche Wenigererträge i. H. v. 4,5 Mio. Euro bei den Rettungsdienstgebühren.

Bei den ordentlichen Aufwendungen wird eine Verschlechterung von rd. 207,0 Mio. Euro prognostiziert. Sie ergibt sich hauptsächlich aus Verschlechterungen in den Zeilen 12 – Versorgungsaufwendungen und 15 – Transferaufwendungen sowie Verschlechterungen in den Zeilen 11, 14 und 16.

Die Personalaufwendungen der Zeile 11 und die Versorgungsaufwendungen der Zeile 12 werden den beschlossenen Planansatz voraussichtlich um insgesamt rd. 64,2 Mio. Euro überschreiten. Die beschlossene Besoldungserhöhung zum 01.04.2026 ist hier als Haupteinflussfaktor zu nennen. Darüber hinaus entsteht ein zusätzlicher Zuführungsbedarf zu den Pensions- und Beihilferückstellungen.

Bei Zeile 15 – Transferaufwendungen ergeben sich Verschlechterungen i. H. v. 125,2 Mio. Euro. Die prägnantesten Verschlechterungen ergeben aufgrund steigender Aufwendungen im Bereich der ambulanten Hilfen nach SGB VIII rd. 61,2 Mio. Euro. Im stationären Bereich ergeben sich die Mehraufwendungen i. H. v. 52,3 Mio. Euro im Wesentlichen aufgrund steigender Heimunterbringungskosten und Fallzahlen für Minderjährige.

In Zeile 14 verschlechtern die bilanziellen Abschreibungen aufgrund der negativen Entwicklungen über alle Abschreibungsarten das Ergebnis i. H. v. 14,0 Mio. Euro.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Zeile 16) wirken sich mit einem Betrag i. H. v. 17,2 Mio. Euro ergebnisverschlechternd aus. Als wesentliche Treiber sind hier Verschlechterungen aufgrund von Einzelwertberichtigungen i. H. v. 25,0 Mio. Euro und Pauschalwertberichtigungen i. H. v. 9,7. Mio. Euro im Bereich der allgemeinen Finanzwirtschaft und höhere Auszahlungen bei den Kosten der Unterkunft i. H. v. 16,5 Mio. Euro zu nennen. Wenigeraufwendungen im Bereich der Schulmieten i. H. v. 32,2 Mio. Euro, der Einstellung des Jobtickets seit 10/2025 für die Mitarbeitenden i. H. v. 7,6 Mio. Euro und die Reduzierung der Anzahl an Beherbergungsbetrieben für die Unterbringung, im Rahmen der Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum i. H. v. 7,3 Mio. Euro können die Mehraufwendungen nicht kompensieren.

Das Finanzergebnis kann mit einer prognostizierten Verbesserung i. H. v. 2,7 Mio. Euro nur geringfügig zu einer Verbesserung des Gesamtergebnisses beitragen. Wenigeraufwendungen bei den Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen aus einer geringeren Neuaufnahme von Krediten bzw. Umschuldungen im Vergleich zur Planung wirken sich zwar ergebnisverbessernd aus. Gegenläufig hierzu wirken erwartete niedrigere Dividendenzahlungen.

c) Jahresabschlüsse

Die Feststellung der Jahresabschlüsse 2021, 2022 und 2023 durch den Rat ist am 04.09.2025 erfolgt.

Der Jahresabschluss für das Jahr 2024 ist am 04.09.2025 eingebracht worden und liegt dem Rechnungsprüfungsamt zur Prüfung vor (Vorlage 2198/2025). Die Prüfung ist derzeit noch nicht abgeschlossen.

Der Jahresabschluss für das Jahr 2025 befindet sich in der Aufstellung.

2. Rahmenbedingungen

Die Aufstellung des Haushalts 2027/2028 stand unter schwierigen Rahmenbedingungen sowie zahlreichen Herausforderungen vor Ort sowie bei Bund und Land.

a) Wirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft befindet sich in einer historischen Stagnationsphase, die seit Jahren anhält und das Bruttoinlandsprodukt kaum wachsen lässt. Auch die zukünftigen Konjunkturprognosen sind eher zurückhaltend, selbst wenn sich die Lage der deutschen Wirtschaft laut aktueller Einschätzung des Bundesministeriums für Wirtschaft und Energie inzwischen leicht aufgehellt[2]:

„Nachdem die Eskalation des Krieges im Nahen Osten die Konjunktur im Frühjahr über steigende Energiepreise und Lieferkettenstörungen spürbar belastete, deuten die jüngsten Indikatoren auf eine vorsichtige wirtschaftliche Stabilisierung hin. Die Mitte Juni erzielte Rahmenvereinbarung zwischen den USA und dem Iran sowie der damit einhergehende deutliche Rückgang der Ölpreise dürften zu einer Erholung der Stimmung beigetragen haben. Dennoch bleibt die Unsicherheit über den weiteren Konfliktverlauf angesichts der neuen Luftschläge im Iran hoch und die erhöhten Energie- und Rohstoffpreise infolge von Kostensteigerungen in Unternehmen und Kaufkraftverlusten bei privaten Haushalten dürften die Konjunktur im zweiten Quartal dämpfen. Im weiteren Jahresverlauf ist im Falle wieder nachlassender energiepreisbedingter Belastungen von einer konjunkturellen Erholung auszugehen, die von den fiskalischen Impulsen der Bundesregierung unterstützt wird.

Die Industriekonjunktur stabilisiert sich zur Mitte des zweiten Quartals. Sowohl die Auftragseingänge als auch die Produktion waren gegenüber dem Vormonat aufwärtsgerichtet. Im weniger schwankungsanfälligen Dreimonatsvergleich bewegten sie sich allerdings nur seitwärts. Angesichts der nach wie vor hohen geopolitischen Unsicherheit und Lieferengpässen bleiben die Aussichten für die Industriekonjunktur verhalten.

Die preisbereinigten Umsätze im Einzelhandel (saisonbereinigt, ohne Kfz) sind im Mai um 1,1 % gegenüber dem Vormonat gestiegen. Gegenüber dem Vorjahresmonat verzeichnete der Einzelhandel im Mai ein Plus von 1,5 %, getragen vor allem vom Wachstum im Handel mit Nicht-Lebensmitteln. Die PKW-Neuzulassungen durch Privatpersonen setzten ihren Aufwärtstrend im Juni fort und sind sowohl gegenüber dem Vorjahr als auch im Dreimonatsvergleich abermals kräftig gestiegen. Das Stimmungsbild hat sich am aktuellen Rand auf niedrigem Niveau weiter stabilisiert, bleibt aber fragil. Die Inflationsrate ist im Juni auf + 2,3 % gefallen, nach + 2,6 % im Mai. Die Kernrate (ohne Energie und Nahrungsmittel) blieb mit +°2,5 % unverändert erhöht. Energie- und Nahrungsmittelpreissteigerungen trugen nur geringfügig zur Inflation bei.

---

[2] Pressemitteilung vom 14.07.2026 abrufbar unter Die wirtschaftliche Lage in Deutschland im Juli 20261 | BMWE.

Die saisonbereinigte Arbeitslosigkeit bewegte sich im Juni mit Minus eintausend Personen in etwa auf Vormonatsniveau. Angesichts einer weiterhin schwachen Arbeitskräftenachfrage und anhaltender struktureller Anpassungsprozesse deutet sich momentan keine Verbesserung der Arbeitsmarktperspektiven an.

Die Zahl der Unternehmensinsolvenzen befindet sich weiter auf hohem Niveau. Laut amtlicher Statistik wurden seit Mai 2025 bis April 2026 insgesamt 24.599 Unternehmensinsolvenzen gemeldet (Anstieg um 8,3 Prozent im Vergleich zum Vorjahreszeitraum).“

b) Haushaltssituation Bund und Land

Auch die Haushaltssituation von Bund und Nordrhein-Westfalen ist angespannt. Auf der Bundesebene hat das Bundeskabinett in seiner Sitzung am 06. Juli 2026 den Regierungsentwurf des Bundeshaushalts 2027 sowie den Finanzplan des Bundes 2026 bis 2030 beschlossen. Die Einbringung in erster Lesung in den Bundestag erfolgt nach der Sommerpause.

Die Herausforderungen, denen dieser Regierungsentwurf begegnen muss, beschreibt der Bundesrechnungshof als Bundesbeauftragter für Wirtschaftlichkeit in der Verwaltung (BWV) beispielhaft wie folgt: „Die Herausforderungen für die Bundesfinanzen sind groß; strukturelle Versäumnisse führen zu einer hohen Verschuldungsdynamik. Der Bundeshaushalt und die Finanzplanung sollten tragfähige und zukunftsfähige Staatsfinanzen gewährleisten. Dies ist der Fall, wenn der Bund seine staatlichen Kernaufgaben aus eigener Kraft finanzieren kann. Die zentrale Verantwortung für die Aufstellung des Regierungsentwurfs zum Bundeshaushalt und für die Finanzplanung liegt beim Bundesministerium der Finanzen (BMF). Allerdings liegt die Aufgabe dort nicht allein. Haushalts- und Finanzplanung werden von der Bundesregierung gemeinsam beschlossen. Entsprechend führte der Bundesminister der Finanzen aus: „Die [aus der Wachstumsagenda der Bundesregierung] resultierenden Effekte allein werden den Handlungsbedarf […] bei weitem nicht auflösen können, insbesondere auch mit Blick auf den sehr hohen Handlungsbedarf für die folgenden Jahre. Der Handlungsdruck bleibt daher hoch und alle Ressorts in der Verantwortung, zu struktureller Konsolidierung im Bundeshaushalt beizutragen. Hierzu bedarf es des Zusammenspiels weiterer dauerhaft wirkender, struktureller Maßnahmen.“ Dieser Befund galt auch schon bei der letzten Haushaltsaufstellung für das Jahr 2026 und der Finanzplanung bis zum Jahr 2029.“ [3]

In NRW hat das Landeskabinett am 14.07.2026 den Haushaltsplanentwurf für das Jahr 2027 beschlossen. Zugleich hat das Kabinett die Finanzplanung für die Jahre 2026 bis 2030 gebilligt. Mit dem Entwurf stellt die Landesregierung die finanzpolitischen Weichen für das kommende Jahr. Das Landeskabinett hat zudem einen Gesetzentwurf zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2027 beschlossen, mit dem der Verbundsatz für die Zuweisungen an die Gemeinden und Gemeindeverbände erstmals seit Jahrzehnten leicht von 23 auf 23,5 Prozent angehoben werden soll.

---

[3] Stellungnahme BRH vom 20.04.2026, abrufbar unter Stellungnahme des BWV über die Eckwerte für den Bundeshaushalt 2027 und die Finanzplanung 2028 bis 2030.

Für den Landeshalt ist bei einem Gesamtvolumen von 115,5 Milliarden Euro eine Nettokreditaufnahme von 5 Milliarden Euro vorgesehen. Das Land nutzt damit neben der konjunkturellen auch die strukturelle Komponente der Schuldenbremse vollständig aus. Die Rekordverschuldung wird mit dem siebten Jahr der wirtschaftlichen Stagnation sowie wegbrechenden Steuereinnahmen begründet.

Es soll weiter gezielt in Bildung, Kinder, Jugend und Innere Sicherheit investiert werden. Die Kommunen und die Zukunft des Landes NRW sollen gestärkt werden. Die Handlungsfähigkeit des Staates zeige sich oft vor Ort, in den Städten, Kreisen und Gemeinden. Darum gehe das Land NRW nach eigener Aussage trotz eigener finanzieller Belastungen bei der Unterstützung der Kommunen bis an die Grenze seiner Leistungsfähigkeit. Die geplante Erhöhung der Kommunalzuweisungen um rund 360 Mio. Euro ist in 2027 nach der Altschuldenübernahme nach Aussage des Landes NRW ein weiteres klares Signal zur Unterstützung der Kommunen, um die Lebensqualität vor Ort zu sichern. [4]

Die Einbringung des Haushaltsplanentwurfs 2027 in den Landtag NRW ist für Mitte September vorgesehen.

c) Entwicklung der Zinsen inkl. Auswirkungen der Altschuldenentlastung

In den Jahren 2024 und 2025 hat sich die Inflationsrate, die in erheblichem Maße durch die Zinspolitik der Europäischen Zentralbank (EZB) beeinflusst wird, stabilisiert. Nachdem sich im Verlauf des Jahres 2024 die Inflationsdynamik weiter abgeschwächt hatte, begann die Europäische Zentralbank im selben Jahr, ihre restriktive Geldpolitik zu lockern und damit eine Zinswende einzuleiten.

Im Juni 2024 wurden erstmals die Leitzinsen je Finanzierungssatz um 25 Basispunkte (BP) gesenkt. So sank der der Einlagenzins auf 3,75 %. Ziel von Zinssenkungen ist es, die Finanzierungskosten für Kredite zu reduzieren, um Investitionen der Unternehmen anzuregen und die Wirtschaft im Euroraum zu beleben. Weitere Reduktionen folgten im September, Oktober und Dezember 2024. Zum Stand 31.12.2024 lag der Einlagenzins bei 3,00 %.

Im Jahr 2025 folgten im Januar, März, April und Juni vier weitere Zinssenkungsschritte um jeweils 25 BP. Per 31.12.2025 lag der Einlagenzins bei 2,00 %.

Im Juni 2026 hat die EZB beschlossen, ihre Leitzinsen wieder um 25 BP anzuheben, sodass aktuell (14.07.2026) der Einlagesatz bei 2,25% liegt. Grund für die Anhebung ist die gestiegene Inflation insbesondere in Folge des Iran- Kriegs. Weitere Zinsanhebungsschritte in 2026 sind nach aktuellen Markteinschätzungen zu erwarten.

Diese Zinsentwicklung hatte und hat Auswirkungen auf die Zinsaufwendungen der Stadt Köln. Durch das steigende Zinsniveau erhöhten sich gegenüber der Niedrigzinsphase nicht nur die Zinsaufwendungen für bestehende Geschäfte (variable Darlehen, Liquiditätskredite), sondern auch die

---

[4] Landesregierung Nordrhein-Westfalen, Pressemitteilung vom 14.07.2026, abrufbar unter Kabinett bringt Haushaltsplanentwurf 2027 auf den Weg: Nordrhein-Westfalen stärkt Gemeindefinanzierung deutlich und setzt klare Prioritäten für die Zukunft des Landes | Finanzverwaltung NRW.

Finanzierungskosten für Neuaufnahmen, Umschuldungen und Prolongationen von Investitionskrediten und damit die mit Investitionen verbundenen Aufwendungen. Zudem haben sich die branchenüblichen Margenaufschläge für Kommunen auf den Kredit- und Kapitalmärkten allgemein erhöht. Im Ergebnis ist festzustellen, dass die Anhebung der Leitzinsen durch die EZB die Zinsaufwendungen der Stadt Köln perspektivisch weiter erhöhen wird.

Die Haushaltsplanung berücksichtigt die geplanten Liquiditäts- und Investitionskredite, das aktuelle Zinsniveau, eine weitere leichte Anhebung des Leitzinses und eine leichte Anhebung der langfristigen Kreditzinsen. Die Prognosen zur weiteren Entwicklung des Leitzinses und der langfristigen Kreditzinsen in den Jahren 2027 und 2028 sind gleichwohl mit Risiken verbunden, da das Vorgehen der EZB und der Kreditmärkte nicht nur von der Inflationsentwicklung, sondern auch von weiteren Faktoren (Wirtschaftswachstum in Europa, globale wirtschaftliche Bedingungen, Finanzmarktentwicklungen, politische Faktoren) abhängig ist. Dadurch ist auch die Planung der Zinsansätze im städtischen Haushalt grundsätzlich mit entsprechenden Risiken behaftet. Es wird daher auch in den kommenden Jahren eine intensive Beobachtung aller für die Stadt Köln relevanten Kredit- und Kapitalmärkte und ein enges Controlling der Zinsaufwendungen erfolgen.

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2027 ff. wurden die Auswirkungen des Altschuldenentlastungsgesetzes des Landes Nordrhein-Westfalen im Jahr 2025 durch eine entsprechende Entlastung ab dem Jahr 2026 bei den Zinsaufwendungen berücksichtigt. Die Übernahme von Liquiditätskrediten in Höhe von rd. 308 Mio. Euro Anfang 2026 durch das Land Nordrhein-Westfalen hatte eine positive Entlastungswirkung und führte und führt grundsätzlich zur Einsparung von Zinsaufwendungen. Aufgrund der weiterhin immensen laufenden Defizite ist die Schuldenlage trotz der Entlastungswirkung durch das ASEG NRW jedoch unverändert steigend.

Zudem hatten sich die Regierungsparteien der 20. Legislaturperiode in ihrem Koalitionsvertrag auf Bundesebene das Ziel gesetzt, dass der Bund einmalig gemeinsam mit den Ländern hochverschuldete Kommunen vollständig von ihren übermäßigen Altschulden befreit. Die Bundesregierung hat am 24.01.2025 aus diesem Grund eine entsprechende Grundgesetzänderung beschlossen. Aktuell arbeitet der Bund an einer Einführung neuer Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisungen zur Beteiligung des Bundes an der Finanzierung der sog. „Altschulden“. Dabei steht eine befristete jährliche Beteiligung von 250 Millionen Euro des Bundes für die Jahre bis 2029 im Raum, wovon nach Angaben der Landesregierung rund 164 Mio. Euro jährlich auf NRW entfallen sollen. Ob und wann hier eine spürbare zusätzliche Entlastungswirkung für die Stadt Köln eintreten wird, ist - auch angesichts der insgesamt und temporär begrenzten Volumina - fraglich. In einer aktuellen Stellungnahme des Bundesrates vertritt dieser die Auffassung, dass der Gesetzesentwurf zur Entlastung der Kommunen zu kurz greift und weitere Maßnahmen zu etablieren wären. Die Effekte weiterer Altschuldenentlastungen in Folge dieser bundesgesetzlichen Schritte sind aufgrund der offenen rechtlichen Entscheidungen bisher noch nicht in den Haushaltsplanungen berücksichtigt.

d) Tarifabschlüsse und Besoldungsanpassungen

Die Tarifvertragsparteien haben sich nach mehreren Verhandlungsrunden und einer Schlichtung im Frühjahr 2025 auf einen Tarifabschluss verständigt. Danach steigen bei einer Laufzeit von 27 Monaten (01.01.2025 – 31.03.2027) die monatlichen Entgelte der Tarifbeschäftigten in einem

ersten Schritt um 3,0 %, mindestens jedoch um 110 Euro. In einem zweiten Schritt erhöhen sich die Entgelte ab dem 01.05.2026 nochmals um 2,8 %. Ferner wurden eine veränderte Höhe der Jahressonderzahlung ab 2026 sowie weitere Regelungen vereinbart.

Die Tarifabschlüsse im TV-L wurden weitestgehend auf die Beamt*innen übertragen (hier mit einer Laufzeit von 27 Monaten, 01.11.2025 – 31.01.2028). Beschlossen wurden Besoldungserhöhungen um 3,36 % ab 01.04.2026, weiteren 2,0 % ab 01.03.2027 sowie zusätzlich 1,0 % ab 01.01.2028. Zudem kam es zu Anpassungen im Bereich der Schicht- und Wechselzulagen. Da die im TV-L im ersten Schritt umgesetzte Erhöhung von 2,8 % mit einem Sockelbetrag von 100 Euro gegen das rechtlich vorgegebene Abstandsgebot für die Besoldung von Beamt*innen verstoßen hätte, wurde diese Erhöhung abweichend auf 3,36 % ohne Sockelbetrag angepasst.

Die Personalaufwendungen steigen bedingt durch die Abschlüsse. Letztere führen im Haushalt der Stadt Köln insgesamt zu erheblichen Mehrbelastungen im Umfang eines zweistelligen Millionenbetrages im Vergleich zum Vorjahr.

Darüber hinaus hat das Bundesverfassungsgericht am 17. September 2025 (2 BvL 5/18 u. a.) seine Rechtsprechung zum Alimentationsprinzip nach Artikel 33 Absatz 5 GG wesentlich verändert. Danach bestimmt sich die Einhaltung des aus dem Alimentationsprinzip folgenden Gebots der Mindestbesoldung in Abkehr von der bisherigen Rechtsprechung, welche auf das Niveau der Grundsicherung Bezug genommen hatte, nunmehr nach dem Median-Äquivalenzeinkommen. Die daraus resultierenden potenziellen Folgen auf die Besoldungsniveaus und damit auf das Personalaufwandsbudget sind noch nicht absehbar und konnten daher in der Haushaltsplanung noch nicht berücksichtigt werden.

e) Weitere Herausforderungen für den Haushalt 2027/2028 und die Mittelfristplanung bis 2031

Neben den bereits vorgenannten Rahmenbedingungen und Herausforderungen binden die Kostenentwicklungen im Bereich der Schulträgeraufgaben (insbesondere Mieten für zusätzliche Schulgebäude und die Aufwendungen für die Schülerbeförderung), die (kommunalen) Leistungen nach SGB IX und XII (Eingliederungshilfe, Hilfe zur Pflege und Hilfe zum Lebensunterhalt), die Tarif- und Besoldungsanpassungen, aber auch die Belastungen aus dem Ergebnissicherungskonzept der Stadtwerke Köln erhebliche Ressourcen. Über die sich abzeichnenden Entwicklungen wurden Finanzausschuss und Rat bereits im Dezember 2025 (Vorlage 3146/2025) unterrichtet. Geopolitische Krisen, Kriege (Ukraine und Iran) und Handelskonflikte stürzen werden auch weiterhin eine hohe Bedeutung für die öffentlichen Haushalt und die Situation der kommunalen Finanzen haben. Folgen dieser Entwicklung sind u.a. massive Kostensteigerungen, die insbesondere bei den Sozial- und Personalkosten spürbar werden, da steigende Lebenshaltungs- und Energiekosten zu einem starken Anstieg der Sozialaufwendungen (etwa bei der Zahlung von Bürgergeld, Wohngeld und Eingliederungshilfe) führen. Hinzukommt die krisenbedingte, negative Entwicklungen bei den Steuereinnahmen - hier insbesondere bei den wirtschaftskraftbezogenen Steuern, wie der Gewerbesteuer, da durch die Unsicherheiten im globalen Handel die Wirtschaftsentwicklung weltweit ausgebremst wird. Zu den Auswirkungen auf die Gewerbesteuereinnahmen berichtet die Verwaltung regelmäßig den städtischen Gremien (s. dazu zuletzt Mitteilung an den Finanzausschuss der Stadt Köln zur aktuellen Steuerschätzung aus Mai 2026, Vorlage 1306/2026).

f) Konnexitätsprinzip

Das in der Landesverfassung verankerte Konnexitätsprinzip verlangt, dass bei der Übertragung neuer Aufgaben auf die kommunale Ebene die Erstattung der Kosten mitzuregeln ist und zu erfolgen hat („Wer bestellt, bezahlt!“). Da der Bund des Kommunen keine neuen Aufgaben übertragen darf, richtet sich der Konnexitätsanspruch gegen das Land. Wird dieses Prinzip verletzt oder unzureichend umgesetzt, entstehen für die Kommunen massive finanzielle Nachteile. Diese müssen Pflichtaufgaben erfüllen, ohne dass eine Kostendeckung erfolgt. In der Folge entstehen zusätzliche Haushaltsbelastungen, so dass der Handlungsspielraum der Kommunen für eigene Investitionen oder freiwillige Leistungen eingeschränkt wird. Eine besondere Herausforderung stellen Kostensteigerung bei Aufgaben dar, die den Kommunen schon vor Schaffung des Konnexitätsprinzips übertragen worden waren (sog. Altaufgaben), in denen es durch Fallzahlensteigerung oder gesetzlichen Standarderhöhungen zu deutlichen Kostenzuwächsen kommt.

Beispiele für eine ausbleibende oder unzureichende Kostenerstattung sind die Finanzierung der Unterbringung und Versorgung von Geflüchteten, der Rechtsanspruch auf Kita- und Ganztagesbetreuung sowie von den Kommunen zu erbringende Sozialleistungen (wie z.B. Hilfe zur Erziehung oder die Eingliederungshilfe). In Teilen sind, soweit es sich um neue Aufgaben oder um Standarderhöhungen handelt, hierzu verwaltungsgerichtliche Verfahren und auch Verfassungsbeschwerden anhängig.

Bund und Länder haben nun im Rahmen des Zukunftspaktes in einer Ministerpräsidentenkonferenz am 25.06.2026 auf eine Verständigung zur zukünftigen Handhabung der Konnexitätsregel bei künftigen Gesetzen beschlossen. Falls die finanziellen Mehrkosten durch ein neues Bundesgesetz bei Ländern und Kommunen ab dem 01.09.2026 künftig bundesweit zusammen bei mehr als 200 Mio. Euro liegen, wird der Bund davon 80% übernehmen. Die von den kommunalen Verbänden seit Jahren eingeforderte Veranlassungskonnexität erlangt damit erstmals bundesweite Wirkung.

Die Einschätzung der kommunalen Verbände, dass die Einigung auf eine bundesweite Konnexitätsregel deshalb ein wichtiger erster Schritt, aber noch keine ausreichende Lösung für das aufgelaufene, strukturelle Finanzdefizit von 30 Mrd. Euro ist, teilt die Stadt Köln. Infolge der Begrenzung auf künftige Aufgaben ist mit dieser Verständigung noch keine Lösung für die schon bestehenden und kostenintensiven Altaufgaben gefunden worden, obwohl die aktuell größten Kostentreiber aus der Vergangenheit stammen und damit von der Verständigung nicht erfasst werden. Darüber hinaus ist kritisch anzumerken, dass die Regelung nicht für Steuergesetze gelten soll, die bei den Kommunen zu Ertragsausfällen führen. Zudem gilt die Regelung nicht für mittelbare Kostenfolgen, wie sie sich z.B. im Zuge der Pflegereform oder dem GKV-Beitragssatzstabilisierungsgesetz ergeben werden. Aus diesen resultieren erhebliche zusätzliche Belastungen der Kommunen. Es bedarf daher auch weiterhin einer grundlegenden Reform der kommunalen Finanzen, in deren Rahmen eine wirksame und nachhaltige Entlastung der kommunalen Ebene sicherzustellen ist.

g) Altschulden

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2027 ff. der Stadt Köln konnte aufgrund der Einführung des Altschuldenentlastungsgesetzes des Landes Nordrhein-Westfalen (ASEG NRW) im Jahr 2025 eine entsprechende Entlastung bei den Zinsaufwendungen berücksichtigt werden. Die Übernahme von Liquiditätskrediten in Höhe von rd. 308 Mio. Euro Anfang 2026 durch das Land Nordrhein-Westfalen hatte eine positive Entlastungswirkung. Aufgrund der weiterhin immensen Aufwendungen der Stadt, denen deutlich geringere Erträge gegenüberstehen, ist die Schuldenlage trotz der Entlastungswirkung durch das ASEG NRW jedoch unverändert steigend. Die bestehenden Altschulden stellen darüber hinaus eine – weiter anwachsende – Hypothek für die Zukunft dar, da sie mit entsprechenden Zinsbelastungen verbunden sind und die Handlungsspielräume in der Zukunft verengen werden. In diesem Zusammenhang ist daran zu erinnern, dass sich die Regierungsparteien der 20.°Legislaturperiode auf Bundesebene in ihrem Koalitionsvertrag das Ziel gesetzt hatten, dass der Bund einmalig gemeinsam mit den Ländern hochverschuldete Kommunen vollständig von ihren übermäßigen Altschulden befreit. Mit der Verabschiedung des ASEG NRW, wie bereits zuvor beschrieben, hat das Land NRW im Jahre 2025 einen wichtigen Schritt getan. Auch die Bundesregierung hat am 24.01.2025 erste Schritte eingeleitet und eine entsprechende Grundgesetzänderung beschlossen. Konkrete Finanzierungszusagen gegenüber der kommunalen Ebene stehen aktuell allerdings noch aus. Aktuell steht eine befristete jährliche Beteiligung von 250 Mio. Euro des Bundes für die Jahre bis 2029 im Raum, wovon nach Angaben der Landesregierung NRW rund 164 Mio. Euro jährlich auf NRW entfallen sollen. Weitere Konkretisierungen waren zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushalts noch nicht bekannt. In Stellungnahmen des Bundesrates stellt dieser vielmehr fest, dass der Gesetzesentwurf zur Entlastung der Kommunen zu kurz greife und weitere Maßnahmen zu etablieren wären. Ob und wann hier eine spürbare zusätzliche Entlastungswirkung für die Stadt Köln eintreten wird, ist daher abzuwarten.

h) Entwicklung der allgemeinen Landeszuweisungen

Für die Haushaltsplanung ist weiter von großer Bedeutung, wie sich die allgemeinen Landeszuweisungen an die Kommunen im Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) entwickeln werden. Im Rahmen der Haushaltsplanung wurden hierbei die bisherigen Orientierungsdaten des Landes berücksichtigt. Jüngst hat das Land NRW im Rahmen der Veröffentlichung der Eckpunkte für das Gemeindefinanzierungsgesetz 2027 (GFG 2027) mit Entscheidung des Landeskabinetts vom 14.07.2026 angekündigt, den Verbundsatz von 23% auf 23,5% zu erhöhen. Aktuell prognostizieren die Eckpunkte für die verteilbare Finanzausgleichsmasse einen Wert von 17,1 Mrd. Euro. Im Vergleich zum Vorjahres-GFG bedeutet dies einen Zuwachs von rund 290,0 Mio. Euro (+1,72%). Grundsätzlich ist diese Entwicklung positiv zu beurteilen. Die letzten Orientierungsdaten hatten jedoch eine Steigerung der Finanzausgleichsmasse in Höhe von 2,5% prognostiziert. Die Erhöhung des Verbundsatzes von 23% auf 23,5% ist daher grundsätzlich zwar sehr zu begrüßen (es handelt sich um die erste Erhöhung seit Jahrzehnten), sie gleicht aber nur teilweise die sinkenden Verbundgrundlagen aufgrund der zurückhaltendenden Steuerentwicklung au und wird daher nicht zu einer grundlegenden Verbesserung der Finanzausstattung führen. Der Vorstandsbeschluss des Städtetags vom 02.07.2025 beinhaltete aus diesem Grund die (weiterhin ausstehende) Forderung an das Land nach einem Verbundsatz von 28%. Darüber hinaus sind ausweislich der sog. GFG-Eckpunkte diverse Veränderungen bei der

Grunddatenaktualisierung, der Hauptansatzstaffel und der Steuerkraftermittlung vorgesehen. Es bleibt zum aktuellen Zeitpunkt deshalb abzuwarten, inwieweit die Änderungen im GFG 2027 Veränderungen für die Stadt gegenüber den aktuellen Veranschlagungen bedeuten werden. Eine konkrete Einschätzung wird erst bei Vorliegen der für Mitte August 2026 zu erwartenden Arbeitskreisrechnung zum GFG 2027 vorliegen.

i) LuKIFG – Länder- und Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz und NRW-Infrastrukturgesetz 2025 bis 2036

Im Rahmen des LuKIFG (Länder- und Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz) werden in den Jahren 2025 bis 2036 Sachinvestitionen der Stadt Köln in die Infrastruktur in Höhe von insgesamt 522.582.604,29 Euro gefördert. Auf die Vorlagen 3447/2025 und 0524/2026 sei verwiesen. Die Förderung erfolgt pauschal und umfasst Infrastrukturmaßnahmen, die in dem Förderzeitraum vom 01.01.2025 bis zum 31.12.2042 baulich begonnen und abgeschlossen sein müssen. In § 2 Abs. 2 NRW-Infrastrukturgesetz sind die Förderbereiche sowie deren grundsätzliche prozentuale Gewichtung innerhalb des Förderprogramms ausgewiesen. Für die Stadt Köln führt dies zu nachfolgender Aufteilung:

Tabelle 5: Förderbereiche LuKIFG

Förderbereich	**Anteil**	**Betrag in Euro**
1) Bildungs- und Betreuungsinfrastruktur (§ 2 Abs. 2 Nr. 1 NRW-Infrastrukturgesetz)	50%	261.291.302
2) Sanierung von Liegenschaften in energetischer Hinsicht, Klimaschutz, Klimafolgenanpassung sowie ökologischer Nachhaltigkeit (§ 2 Abs. 2 Nr. 2 NRW-Infrastrukturgesetz)	20%	104.516.520
3) Verkehrsinfrastruktur, Digitalisierung und digitale Resilienz, Sport oder öffentliche Sicherheit und Krisenresilienz (§ 2 Abs. 2 Nr. 3-6 NRW-Infrastrukturgesetz)	30%	156.774.781

Förderfähig sind Maßnahmen für Sachinvestitionen oder Maßnahmen zum Erwerb von dauerhaften Rechten und zeitlich begrenzten Nutzungsrechten im Bereich der Digitalisierung sowie die Entwicklung von digitalen Verfahren, auch wenn diese keine Investitionen darstellen (z.B. Mietlizenzen), § 4 Abs. 2 NRW-Infrastrukturgesetz.

Der Rat hat in seiner Sitzung die Vorlage 1471/2026 zur Umsetzung des LuKIFG/NRW-Infrastrukturgesetzes, die Fördermaßnahmen zu den Förderbereichen 1 (Bildungs- und Betreuungsinfrastruktur) und 3 (Verkehrsinfrastruktur, Digitale Resilienz und Digitalisierung, Sportinfrastruktur,

Öffentliche Sicherheit und Krisenresilienz) und damit über eine Summe von etwa 418 Mio. Euro entschieden. Zum noch nicht konkretisierten und beschlossenen Förderbereich 2 gab es einen Änderungsantrag, der besonders die Maßnahmen zum Hitzeschutz im Fokus hat.

Ziel der Auswahl der Maßnahmen in den Förderbereichen 1 und 3 war neben dem gesicherten Bedarf und der Förderfähigkeit (hier insbesondere eine explizit gesetzlich geforderte positive Wirtschaftlichkeitsuntersuchung nach § 13 KomHVO) insbesondere die schnellstmögliche und nachhaltig wirksame Entlastung des Haushaltes zur Verbesserung der Haushaltssituation sowie die Vereinbarkeit mit der dauerhaften Tragfähigkeit im Haushalt und der Haushaltskonsolidierung. So wurden für die Anmeldung der Maßnahmen im Förderbereich 1 ausschließlich bereits vom Rat beschlossene Schulbaumaßnahmen mit einer entsprechenden Priorisierung ausgewählt. Auf diesem Weg kann der Haushalt von Schulbaumieten in Höhe von ca. 18 Mio. Euro p.a. entlastet werden. Auch im Förderbereich 3 sind ausschließlich Maßnahmen enthalten, die bereits Gegenstand von Beschlüssen in den Gremien des Rates waren bzw. ansonsten zwingend über den Kernhaushalt finanziert werden müssten. In Teilen tragen die Maßnahmen zu einer dauerhaften Entlastung des Haushaltes bei (z.B. Umstellung der Ampelanlagen auf LED-Technik). Darüber hinaus ist ein Ziel der beschlossenen Maßnahmen, nach Möglichkeit die Eigenanteile aus anderen Förderungen (wie z.B. das Start-Chancen-Programm des Bundes für die Ausstattung der Schulen, 2180/2025) zu erbringen und damit das geförderte Finanzvolumen zu heben.

Zum Förderbereich 2 (Energetische Sanierung von Liegenschaften, Klimaschutz- und -anpassung und Nachhaltigkeit) soll voraussichtlich im 2. Halbjahr 2026 im Rat der Stadt Köln entschieden werden. Förderfähig sind die Sanierung von Liegenschaften, etwa in energetischer Hinsicht, und Maßnahmen, die den Zielen des Klimaschutzes, der Klimafolgenanpassung sowie der ökologischen Nachhaltigkeit dienen. Dies können z.B. Maßnahmen zur Entsiegelung und Begrünung der Stadt, zum Hitzeschutz oder Maßnahmen zur CO2-Reduktion sein, wobei der der Rat die Verwaltung beauftragt hat, bei der Ausgestaltung insbesondere den Hitzeschutz in den Fokus zu nehmen. Auch bei der Ausgestaltung des Förderbereichs 2 werden die Folgewirkungen für den Haushalt und die sonstigen Förderkriterien beachtet werden.

Die Beschlüsse zu den Förderbereichen 1 und 3 wurden schon im Aufstellungsverfahren berücksichtigt. Über Veränderungsnachweise soll sichergestellt werden, dass die finanziellen Auswirkungen des Förderprogramms, insbesondere deren Haushaltsentlastung ab Haushaltsjahr 2027°ff., im endgültigen Haushalt 2027/2028, über den der Rat der Stadt Köln in der Ratssitzung am 12.11.2026 entscheiden soll, enthalten sein werden.

3. Aufstellungsprozess und im Aufstellungsprozess ergriffene Konsolidierungsmaßnahmen

Die Verwaltung hat die städtischen Gremien im Dezember 2025 darüber informiert, dass der Aufstellungsprozess auf einen Doppelhaushalt für die Jahre 2027/2028 ausgerichtet werden wird. Die Arbeiten zum Haushalt 2027 ff. starteten Ende des Jahres 2025 mit dem Ziel, im November 2026 den Haushalt im Rat zu verabschieden und somit zum 01.01.2027 einen von der Bezirksregierung Köln genehmigten und in Kraft getretenen Haushalt - wie in den Vorjahren - vorliegen zu haben. Der stadtweite Aufstellungsprozess wurde mit den Beratungen im Verwaltungsvorstand am 03. und 09.02.2026 eröffnet. Der Finanzausschuss wurde hierüber sowie über die herausfordernde Gesamtlage am 16.03.2026 informiert.

Basis für den verwaltungsinternen Aufstellungsprozess bildete eine Budgetvorgabe. Diese baute auf der Mittelfristigen Finanzplanung auf und berücksichtigte zusätzlich bekannte Chancen und Risiken. Über Letztere hatte die Verwaltung den Rat gem. § 9 KomHVO NRW informiert und die daraus resultierenden Bedarfe gegenüber der bisherigen Mittelfristplanung aufgezeigt (vgl. auch Vorlage 3146/2025). In Anbetracht der massiven jährlichen Defizite wurde im Spannungsverhältnis zwischen Sicherstellung finanzwirtschaftlicher Handlungsfähigkeit und Aufrechterhaltung der kommunalen Aufgabenerfüllung als Ziel des Aufstellungsverfahrens ein jährliches Konsolidierungsvolumen von rund 280°Mio. Euro in den Blick genommen.

Aufgrund der herausfordernden Haushaltslage der Stadt Köln waren die Fachdezernate deshalb von Beginn an aufgefordert, Vorschläge zur Priorisierung und vor allen Dingen zur Konsolidierung und damit zur Entlastung des Haushalts zu erarbeiten. Von dem o.g. Konsolidierungsvolumen wurden 180 Mio. Euro auf die Dezernate mittels eines differenzierten Verfahrens verteilt. Dieses sollte seitens der Dezernate (bottom up) in den Budgets verarbeitet und mit entsprechenden Maßnahmen hinterlegt werden. Dazu wurden zum einen Konten der Teilplanzeile 13 und 16, bei denen aufgrund der Erfahrungen aus bisherigen Bewirtschaftungsprozessen Einsparpotentiale zu erwarten waren, Kürzungen unterworfen. Zum anderen waren die Dezernate aufgefordert, weitere, konkrete Maßnahmen zu entwickeln. Der weitere Konsolidierungsbeitrag in Höhe von 100 Mio. Euro sollte durch größere Einzelmaßnahmen (top down) erbracht werden. Mit diesen Maßnahmen, zu denen auch die Personalkonsolidierung zählte, befasste sich ein Lenkungskreis Haushaltskonsolidierung, dem die Querschnittsdezernate angehörten. Um einen möglichst frühen und breiten Überblick über die Herausforderungen im Aufstellungsverfahren zu gewinnen, wurde bereits zu einem sehr frühen Zeitpunkt eine erste Feinplanungsphase durchgeführt. Prozessbegleitend fanden Budgetgespräche auf Amts- und Dezernatsebene, Berichterstattungen im Verwaltungsvorstand sowie eine Haushaltsklausur der Beigeordneten statt, die von Gesprächen des Oberbürgermeisters flankiert wurden.

Im Ergebnis konnte das angestrebte Konsolidierungsvolumen von rd. 280 Mio. Euro zu großen Teilen realisiert werden, auch wenn nicht alle Konsolidierungsvorschläge der Dezernate in den Haushaltsplanentwurf aufgenommen wurden. Einzelne Vorschläge wurden im verwaltungsinternen Beratungsprozess bei näherer Prüfung verworfen, bedürfen weitergehender Vertiefungen oder wurden zugunsten einer schrittweisen Vorgehensweise modifiziert. Im Ergebnis konnte durch die erheblichen und solidarischen Konsolidierungsanstrengungen insgesamt ein Konsolidierungsvolumen von rd. 250 Mio. Euro, d.h. einer Viertelmilliarde (256,1 Mio. in 2027 und 247,7 Mio. Euro in 2028) erzielt werden, welches sich hälftig aus den pauschalen Kürzungen bei den o.g. Teilplanzeilen und weiteren konkret ausgearbeiteten Konsolidierungsmaßnahmen zusammensetzt. Dieses Paket geht damit nochmals über das schon im Haushalt 2025/2026 erarbeitete Konsolidierungsvolumen (von damals rd. 93,5 Mio. Euro in 2025) hinaus und wird eine zusätzliche Haushaltsentlastung bewirken werden, selbst wenn die insgesamt zu verzeichnenden Ergebnisverschlechterungen damit nicht vollständig aufgefangen werden konnten.

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 sowohl die internen Prozesse und Strukturen als auch die Leistungen der Verwaltung gegenüber der Stadtgesellschaft.

Die Bestandteile dieser Gegensteuerung sowie weitere Maßnahmen, die zukünftig, d.h. entweder schon in der Bewirtschaftung oder aber im Mittelfristzeitraum und damit konkret im nächsten Haushaltsplan Wirkung entfalten sollen, sind im „Programm zur Sicherung der finanziellen Zukunftsfähigkeit Kölns“ beschrieben, das dem Vorbericht als Anlage beigefügt ist. Weitere Details lassen sich den betreffenden Teilplänen entnehmen.

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

D. Haushaltsplan 2027/2028 und Mittelfristplanung bis 2031

1. Ziele und Strategien

a) Stadtstrategie „Kölner Perspektiven 2030+“ - Schwerpunkte im Haushalt 2027/2028

Mit der Stadtstrategie "Kölner Perspektiven 2030+"[5] 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. Auf Basis der „Kölner Perspektiven 2030+“ hat der Oberbürgermeister fünf Fokusthemen definiert. Dadurch sollen die Ziele in den wichtigsten Transformationsfeldern trotz anhaltend schwieriger Haushaltslage prioritär erreicht werden.

Eine Metropole wie die Stadt Köln hat eine herausgehobene Rolle hinsichtlich gesellschaftlicher und technischer Innovation. Sie ist damit Treiberin 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.

---

[5] Siehe auch Kölner Perspektiven 2030+ - Stadt Köln (stadt-koeln.de).

Daher hat das Thema Wohnen eine große Bedeutung. Dies spiegelt sich auch im vorliegenden Doppelhaushalt:

Im Bereich Wohnen 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. 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. Das Projekt befindet sich bereits in der Umsetzung.

In der Parkstadt Süd entsteht am Rande des Inneren Grüngürtels 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. Die Gründung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung „Planung und Realisierung der Parkstadt Süd“ geht einher mit der Einrichtung eines Sondervermögens mit eigenem Wirtschaftsplan. Dies erleichtert die Umsetzung des Projektes als einheitliche Abrechnungseinheit und bringt neben steuerlichen auch Vorteile in der finanz- und buchungstechnischen Abrechnung des Großprojektes.

Im neuen Stadtteil im Stadtbezirk Chorweiler sollen auf einer Fläche von circa 80 Hektar mindestens 3.500 Wohneinheiten sowie neue Arbeitsplätze entstehen. Die Technische Masterplanung ist abgeschlossen. Derzeit wird die Bauleitplanung entwickelt.

Auf der Fläche des Planungsareals Kreuzfeld sollen im Falle einer erfolgreichen Bewerbung der Region KölnRheinRuhr um die Olympischen und Paralympischen Spiele Wettkämpfe in den Austragungsjahren 2036, 2040 oder 2044 stattfinden. In Kreuzfeld ist daher ein Olympisches / Paralympisches Dorf für Athlet*innen und ein temporäres Leichtathletikstadion vorgesehen. In Abstimmung mit den weiteren Bewerbungsschritten bedarf dies im weiteren Verfahren einer sorgfältigen, qualifizierten Planung. Verschiedene Anforderungen sollen dabei in die aktuellen Planungsabsichten des Projektes Kreuzfeld integriert werden.

Bezahlbarer Wohnraum wird in Köln immer knapper. Zusammen mit der Wohnungsbauwirtschaft und vielen Expert*innen aus Planung und Bauwesen wurde daher die Initiative "Köln baut bezahlbar – Wohnen für alle" gestartet. Die Initiative verfolgt drei strategische Ziele, die den gemeinsamen Orientierungsrahmen für die erarbeiteten Maßnahmen bilden und die zentralen Herausforderungen des Wohnungsbaus adressieren:

1. Köln baut bezahlbar
   Senkung der Gesamtprojektkosten im Wohnungsneubau unter Berücksichtigung der städtischen Qualitätsziele
2. Wohnen für alle
   Wohnraumbereitstellung vor allem auch in mittlerem und niedrigen Mietpreissegmenten
3. Gemeinsame Haltung
   zur Stärkung des Kölner Wohnungsbaus (Wohnungswirtschaft, Verwaltung und Politik)

Die drei Ziele greifen ineinander: Sie verbinden wirtschaftliche Rahmenbedingungen mit städtebaulicher Qualität, bezahlbarem Wohnen und einer partnerschaftlichen Zusammenarbeit. Gemeinsam bilden sie die Grundlage für einen leistungsfähigen, bezahlbaren und zukunftsfähigen Wohnungsbau.

Mit dem Fokusthema Wirtschaft verfolgt die Stadt Köln das Ziel, die Wettbewerbsfähigkeit des Wirtschaftsstandortes Köln nachhaltig zu stärken und die Stadt als innovativen, resilienten und investitionsfreundlichen Wirtschaftsstandort weiterzuentwickeln. Köln zählt zu den bedeutendsten Wirtschaftsstandorten Deutschlands und zeichnet sich durch eine vielfältige Wirtschaftsstruktur getragen von Industrie, Dienstleistung, Handwerk, Handel, Kultur- und Kreativwirtschaft sowie einer dynamisch wachsenden Digital- und Games-Branche aus. Gleichzeitig stehen viele dieser Branchen vor enormen Transformationsaufgaben: Dekarbonisierung, Digitalisierung, demographischer Wandel, steigender globaler Wettbewerbsdruck und geopolitische Einflussfaktoren. Die wirtschaftliche Transformation, die Sicherung von Fachkräften, die Stärkung der Innovationskraft sowie die Erreichung der Klimaziele erfordern eine leistungsfähige Wirtschaftsförderung und eine enge Partnerschaft zwischen Verwaltung, KölnBusiness Wirtschaftsförderungs-GmbH, Unternehmen, Kammern und Verbänden, mit dem Ziel, der Wirtschaft in Köln den Rücken freizuhalten und die Verwaltung wirtschaftsfreundlich aufzustellen.

In der kommenden Haushaltsperiode liegen die Schwerpunkte des Bereichs Wirtschaft u.a. in der Fortschreibung des Stadtentwicklungskonzeptes Wirtschaft und dem Flächenprogramm Wirtschaft, wodurch die strategische Gewerbeflächenpolitik der Stadt konsequent weiterentwickelt wird. Das Stadtentwicklungskonzept Wirtschaft bildet die Grundlage für die langfristige Sicherung und nachhaltige Entwicklung von Gewerbe- und Industrieflächen und schafft Planungssicherheit für Unternehmen.

Der Rat der Stadt Köln hat darüber hinaus die Einrichtung der Koordinationsstelle für Großbauvorhaben in der Stabsstelle Wirtschaftsförderung beschlossen. Sie begleitet Investitionsvorhaben ab 50 Mio. Euro als zentrale Ansprechpartnerin innerhalb der Verwaltung. Durch die ämterübergreifende Koordination werden Verfahren beschleunigt, Zuständigkeiten gebündelt und Investitionshemmnisse reduziert. Damit leistet sie einen wesentlichen Beitrag zu den operativen Zielen einer wirtschaftsfreundlichen Verwaltung, der Gewerbeflächenentwicklung und einer leistungsfähigen wirtschaftsnahen Infrastruktur.

Weitere Schwerpunkte liegen in den Dialogformaten des Oberbürgermeisters mit der Wirtschaft sowie dem Forum der Interessengemeinschaften aus Handel und Gewerbe, die den kontinuierlichen Austausch mit Unternehmen, Kammern, Verbänden sowie den Geschäfts- und Standortgemeinschaften fördern und die partnerschaftliche Weiterentwicklung des Wirtschaftsstandortes Köln stärken.

Als geplante Maßnahmen ist u.a. die dauerhafte Sicherung und strategische Weiterentwicklung der gamescom als weltweit führende Leitmesse zu nennen, die Köln als internationalen Games-, Digital- und Innovationsstandort stärkt. Angesichts der großen Transformationsaufgaben der Industrie ist weiter die Umsetzung des Beschlusses zur Stärkung des Industriestandortes Köln von großer Bedeutung. Mit der Umsetzung des Master-

plans Handwerk sollen die Rahmenbedingungen für das Handwerk verbessert werden. Im Bereich Mobilität soll die Erreichbarkeit des Wirtschaftsstandorts sowie die Belange des Wirtschaftsverkehrs berücksichtigt werden. Mit einem neuen Konzept der Wirtschaftsbotschafter*innen wird die internationale Sichtbarkeit des Wirtschaftsstandortes weiter gestärkt werden.

Die konsequente Umsetzung einer wirtschaftsfreundlichen Verwaltung, die als Partnerin und Möglichmacherin wahrgenommen wird, soll nach außen wirken und zu mehr Ansiedlungen, Gründungen und Investitionen führen. Die Gewerbesteuer ist ein maßgeblicher Faktor für die Ertragsentwicklung der Stadt Köln, selbst wenn Veränderungen bei der Steuerkraft über den kommunalen Finanzausgleich in Teilen zugunsten der kommunalen Solidargemeinschaft wieder nivelliert werden. Unternehmen sichern darüber hinaus Einkommen und Kaufkraft. Das fördert die soziale Stabilität der Stadt und trägt - nicht nur über den kommunalen Anteil an Einkommen- und Umsatzsteuer - zur finanziellen Stabilität der Stadt bei.

Das Fokusthema Sauberkeit und Sicherheit zielt sowohl auf die Verbesserung des Erscheinungsbilds der Stadt sowie die gesellschaftliche Sensibilisierung hierzu als auch auf die Stärkung der Sicherheit und Ordnung und die Eindämmung der offenen Drogenszene ab.

Mit dem Masterplan Sauberkeit hat die Stadt Köln ein strategisches Instrument etabliert, das seit dem Ratsbeschluss Ende 2024 die strategische Ausrichtung der Stadtsauberkeit in Köln steuert. Flankiert wird diese langfristige Rahmenplanung durch gezielte operative Maßnahmen wie die im Juli 2026 gestartete Aktionswoche „Ordnung und Sauberkeit in den Veedeln“. Auch die Aktivierung der Stadtgesellschaft wird über den Masterplan durch Initiativen wie „Kölle putzmunter“ abgedeckt.

Zum Thema Sicherheit hat sich die Notwendigkeit ergeben, Maßnahmen und Vorkehrungen bei Großveranstaltungen (wie zum Beispiel dem 11.11., Straßenkarneval und Silvester) seitens der Stadt Köln zu ergreifen. Diese Maßnahmen müssen kontinuierlich auf ihre Wirksamkeit und ihren Umfang überprüft werden. Zu den Maßnahmen zählen unter anderem die verstärkte Überwachung des öffentlichen Raums, die Bereitstellung von Ordnungsdienstkräften durch private Sicherheitsdienste, die Erstellung von Sicherheitskonzepten, die Beschilderung und Ausleuchtung spezieller Flächen, das Absperren von Bereichen, die Überwachung des Glasverbots, die Bereitstellung von Toiletten sowie die Errichtung von Überfahrsperren.

Die Planung, Umsetzung und Koordination der logistischen und sicherheitstechnischen Leistungen erfolgt durch eine*n qualifizierte*n Dienstleister*in. Mobile Toilettenanlagen sowie Überfahrsperren werden angemietet.

Zur Stärkung der Sicherheit und Ordnung soll das Bürgervertrauen durch Haltung, Präsenz und konsequente Regelüberwachung gestärkt werden. Zur Erreichung dieses Ziels wurde u.a. eine gemeinsame Streife von Polizei, Ordnungsamt und KVB auf den Weg gebracht. Auch wurden vielfältige Maßnahmen im Bereich der Kriminalpräventionen in der Vergangenheit etabliert und dabei Plätze mit besonderem Handlungsbedarf in den Fokus genommen.

Die Gewährleistung von Sicherheit und Resilienz erfordert eine vorausschauende, gesamtstädtische Krisenvorsorge. Steigende Anforderungen im Bevölkerungsschutz und die veränderte geopolitische Sicherheitslage machen eine engere Verzahnung von Zivilschutz, Katastrophenhilfe und

kritischer Infrastruktur notwendig. Über die Struktur der Krisenvorsorge der Stadt Köln hat die Verwaltung zuletzt per Mitteilung am 04.05.2026 berichtet (Vorlage 0821/2026).

Zur Eindämmung der Drogenszene in Köln sieht das Drogenhilfekonzept der Stadt Köln die Errichtung von Suchthilfezentren vor. Gemäß Baubeschluss des Rates (0916/2026) vom 12.05.2026 wird das Suchthilfezentrum Perlengraben errichtet, welches im August 2027 den Betrieb aufnehmen soll und damit den bestehenden Drogenkonsumraum Neumarkt ablösen wird. Das Suchthilfezentrum soll an 7 Tagen durchgängig geöffnet sein. Für die Umsetzung entstehen Baukosten in Höhe von 8,7 Mio. Euro. Für den laufenden Betrieb ergeben sich ab dem Haushaltsjahr 2028 Aufwendungen von rund 9,6 Mio. Euro p.a. Für den rechtsrheinischen Bereich hat zwischenzeitlich der Drogenkonsumraum in Köln Kalk den Betrieb aufgenommen. Mit Ratsbeschluss vom 12.05.2026 (0333/2026) wurden bereits die Öffnungszeiten erweitert. Es ist vorgesehen, den bestehenden Drogenkonsumraum in Köln Kalk zu einem zweiten Suchthilfezentrum auszubauen.

Angesichts wachsender gesellschaftlicher Anforderungen und spürbar enger werdender personeller sowie finanzieller Spielräume setzt die Stadt Köln auf eine gezielte Modernisierung ihrer Verwaltungsstrukturen. Im Zentrum der strategischen Ausrichtung steht ein konsequenter Bürokratierückbau, der als Hebel zur Steigerung der Verwaltungswirksamkeit verstanden wird. Ziel ist es, die Handlungsfähigkeit der Verwaltung langfristig zu sichern und Ressourcen effizienter einzusetzen.

Um eine moderne, schnelle und konsequent serviceorientierte Verwaltung zu gewährleisten, fokussiert sich die Strategie auf folgende Kernbereiche:

- Prozessoptimierung und Bürgernähe: Verwaltungsabläufe werden konsequent aus der Perspektive der Bürger*innen sowie der Unternehmen gedacht, um Verfahren einfacher, verständlicher und zeitsparender zu gestalten.
- Verzahnung von Digitalisierung und Bürokratieabbau: Durch die Reduzierung von Medienbrüchen sowie die Einführung verständlicherer Formulare werden administrative Abläufe beschleunigt. Als Beispiel sind die Digitalisierung der Bauleitplanung und des Baugenehmigungsverfahren zu nennen.
- Strukturelle Vereinfachung: Wo es rechtlich möglich und verantwortbar ist, werden klassische Genehmigungsverfahren vereinfacht oder durch schlankere Anzeigeverfahren ersetzt, um Doppelstrukturen abzubauen und Zuständigkeiten zu schärfen.
- Etablierung einer neuen Verwaltungskultur: Der Bürokratierückbau wird nicht als punktuelles Projekt, sondern als dauerhafter Kulturwandel verstanden

Die Effizienzsteigerung durch Bürokratierückbau wird einen wichtigen Beitrag zur Haushaltskonsolidierung leisten.

Im Zusammenhang mit dem Bürokratierückbau kommt der Digitalisierung stadtweit eine entscheidende Rolle zu. Digitalisierung ist eine Innovationsmotor, 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.

Das Fokusthema Fördermittelmanagement fungiert als zentraler Hebel zur aktiven Steuerung der nachhaltigen Stadtentwicklung. Um dieses Ziel zu erreichen, setzt die Stadtverwaltung auf eine konsequente strategische Ausrichtung aller Maßnahmen an den übergeordneten Zielen der „Kölner Perspektiven 2030+“. Das Fördermittelmanagement umfasst sowohl die Fördermittelakquise als auch die Fördermittelvergabe durch die Stadt Köln. Die Fördermittelakquise soll systematisch ausgebaut werden, um durch generierte Fördermittel zu einer Haushaltsentlastung beizutragen. Als Fördergeberin verfolgt die Stadt Köln eine klare Strategie zur effizienten, transparenten und wirkungsorientierten Vergabe von Fördermitteln. Flankiert wird dieser Ansatz durch die kontinuierliche Bündelung von Einzelförderungen in strukturierte Förderprogramme sowie durch die durchgängige Digitalisierung aller Fördermanagementprozesse, welche die Abläufe der Mittelvergabe maßgeblich modernisiert und vereinfacht.

Die Stadt Köln ist „Leading-City“ bei der Bewerbung der Region Rhein-Ruhr um die Olympischen und Paralympischen Spiele 2036, 2040 oder 2044., an der insgesamt 15 Städte beteiligt sind. Die Kölner Bevölkerung hat im Ratsbürgerentscheid am 19.04.2026 mit 57,39 Prozent der Bewerbung zugestimmt. Nach einer Evaluation aller Bewerbungen wird der DOSB in einer außerordentlichen Mitgliederversammlung am 26. September°2026 entscheiden, welche Bewerbung auf internationaler Ebene weiterverfolgt wird. Bei einem Erfolg der Region Rhein-Ruhr auf nationaler und internationaler Ebene könnten sich erhebliche Chancen für eine geförderte Weiterentwicklung wichtiger Infrastrukturen in Köln und in der Region ergeben. Die Bewerbung wird daher auf allen Ebenen intensiv weiterverfolgt.

b) Wirkungsorientierter Haushalt und Nachhaltigkeitshaushalt

Strategische Ziele und Indikatoren sind integraler Bestandteil des kommunalen Haushalts. Die gesamtstrategischen Festlegungen der Stadt spiegeln sich im Haushalt mit der mittelfristigen Finanzplanung als dem wesentlichen Finanzplanungsinstrument 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 dem Jahr 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 auch 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.

2. Ergebnisplan - Darstellung wesentlicher Haushaltspositionen

a) Entwicklung des Steueraufkommens sowie der Schlüsselzuweisungen

Als Grundlage für die im Doppelhaushalt 2027/2028 geplanten Steuererträge im Bereich der Gewerbesteuer sowie der Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer dient die Steuerschätzung aus Mai 2026. Bei der Planung der Steueransätze im Haushalt 2027/2028 und der mittelfristigen Finanzplanung wurden neben diesen Erkenntnissen auch die aktuelle Entwicklung bei der Stadt Köln sowie geplante Steuerentlastungen im Sinne des Vorsichtsprinzips zusätzlich berücksichtigt, damit der Planung ein möglichst realistisches Bild zugrunde gelegt wird.

Insgesamt haben sich die Steuererträge gesamtwirtschaftlich nicht so positiv entwickelt, wie noch in den Steuerschätzungen aus Mai sowie Oktober 2025 erwartet. Gleichwohl bewegen sich die aktuellen Steuererträge auf einem ähnlich hohen Niveau wie im Jahr 2023 und haben daher eine höhere Ausgangsbasis. Gesamtwirtschaftlich geht die Bundesregierung mit der Steuerschätzung Mai 2026 für das laufende Jahr von einem realen Wachstum von nur noch 0,5 % und damit davon aus, dass sich die konjunkturelle Situation im Jahr 2026 gegenüber der vorherigen Prognose verschlechtert hat. Das geringe Wirtschaftswachstum im Jahr 2026 und auch für die Folgejahre (2027 bis 2030) mit 0,9 % wird nur durch den fiskalischen Impuls, der durch das schuldenfinanzierte Sondervermögen Infrastruktur und Klimaneutralität sowie die Bereichsausnahme Verteidigung gesetzt worden ist, aufrechterhalten. Festzuhalten ist, dass die wirtschaftliche Entwicklung in Deutschland damit seit mehreren Jahren stagniert.

Bei der „Übersetzung“ der Steuerschätzung in die Haushaltsplanung der Stadt Köln sind von enormer Bedeutung die, wie bereits oben erwähnt, geplanten und vom Arbeitskreis Steuerschätzung noch nicht berücksichtigten Steuererleichterungen, die daher als Risiko bei der Abschätzung der Steuerentwicklung eingepreist wurden: Dazu gehören die zu erwartenden, teilweise auch verfassungsrechtlich notwendigen Veränderungen des Einkommensteuertarifs, welche üblicherweise im 2-Jahresrhythmus vorgenommen werden. Hierbei ist auch eine Anpassung zur Abfederung der Inflationswirkungen zu erwarten. Diesen voraussichtlichen, auch vom Deutschen Städtetag empfohlenen Anpassungen, wurde bei der Planung daher Rechnung getragen.

Darüber hinaus wurden bei der Auswertung und der Analyse der Steuerschätzung im Oktober 2025, aktualisiert durch die Steuerschätzung im Mai 2026, 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. Die Entwicklung der Gewerbesteuer wird generell engmaschig beobachtet und ist Gegenstand regelmäßiger Berichterstattungen im Finanzausschuss. Im Bereich der Gewerbesteuer zeigt sich, dass die Stadt Köln durch den breit aufgestellten Branchenmix vergleichsweise sicher durch die bisherigen Krisen gekommen ist. Ein gravierender Einbruch ist auch aktuell nicht zu verzeichnen. Gleichwohl hat sich die Gewerbesteuer im Ist zuletzt leicht negativ entwickelt, was bei der Prognose und der Festlegung des Prognosebasiswertes zu berücksichtigen war.

Im Ergebnis ist nach einer starken Gewerbesteuerentwicklung im Jahr 2023 und einer geringeren Aufkommensentwicklung in den Jahren 2024 – 2026 ein leichter prozentualer Anstieg der Gewerbesteuer in den Folgejahren - bei nach unten korrigierten Basiswert - realistisch. Daher erscheint auf Grundlage der vorgenannten Ausführungen für das Jahr 2027 ein Gewerbesteueransatz in Höhe von 1.718,6 Mio. Euro festgelegt. Für die Jahre 2028 ff. wurden zur Ansatzfestlegung bei der Gewerbesteuer die Steigerungsraten der Steuerschätzung von Mai 2026 herangezogen. Dies bedeutet eine leichte Verschlechterung zur Steuerschätzung Oktober 2025. Die Verwaltung hat sich frühzeitig auf die mit der konjunkturellen Lage einhergehenden Steuermindererträge eingestellt und ist in das aktuelle Aufstellungsverfahren mit deutlich verringerten Planannahmen zu den Steuererträgen gestartet (Einzelheiten sind der Vorlage zum §°9 KomHVO (3146/2025) sowie der Mitteilung zur Steuerschätzung aus Mai 2026 (1306/2026) zu entnehmen).

Die Hebesätze von Gewerbe- und Grundsteuer sind in § 6 der Haushaltssatzung ausgewiesen. Für die Jahre 2025 und 2026 ist keine Erhöhung der Hebesätze bei der Gewerbsteuer erfolgt und für 2027 und 2028 sind auch keine Erhöhungen der Hebesätze vorgesehen. Durch Ratsbeschluss vom 16.12.2026 (Vorlage 3462/2025) wurde im Bereich der Grundsteuer B der Hebesatz ab 2026 von 475 % auf 550 % angehoben. Weitere Erhöhungen sind auch hier im Haushalt aktuell nicht vorgesehen.

Für die Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer ist festzustellen, dass dieser sich - auch bedingt durch die allgemeinen Tariferhöhungen - weiterhin positiv entwickelt. In der Steuerschätzung Mai sind beabsichtigte Steuerrechtsänderungen und eine erwartete Anpassung des Einkommensteuertarifs, um die Inflationswirkungen aufzufangen, noch nicht berücksichtigt. Daher wurde bei der Übertragung der Ergebnisse auf die Stadt Köln der Empfehlung des Deutschen Städtetags gefolgt und gegenüber der Steuerschätzung leicht reduzierte Steigerungswerte verwendet. Im Ergebnis wurde für das Jahr 2027 der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer auf 796,9 Mio. Euro festgelegt.

Die Entwicklung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer verzeichnet durch die Kompensationsleistungen des Bundes, um die steuerrechtsbedingten Einbußen bei der Gewerbesteuer (Investitionsbooster) temporär (bis zum Jahr 2028) auszugleichen, eine höhere Entwicklung als noch zum Haushalt 2025/2026. Auf Basis der Ergebnisse aus der Mai-Steuerschätzung wurde der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer für das Jahr 2027 auf 280,2 Mio. Euro festgelegt.

Die Übernachtungssteuer (Kulturförderabgabe), ist von Besucher*innen, die in einem Kölner Beherbergungsbetrieb übernachten, zu bezahlen. Sie verzeichnet gegenüber früheren Haushaltsjahren einen deutlichen Zuwachs, da seit dem 01.07.2024 die Besteuerung für private und beruflich bedingte Übernachtungen gilt.

Das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes Nordrhein-Westfalen hat am 14.07.2026 die Eckpunkte zum Gemeindefinanzierungsgesetz 2027 (GFG 2027) veröffentlicht und dem Landeskabinett vorgelegt. Die Eckpunkte sollen den nordrhein-westfälischen Kommunen eine vorläufige Orientierung über das nächste Gemeindefinanzierungsgesetz auf Basis der zum gegenwärtigen Zeitpunkt bekannten Datenlage geben. Demnach soll der Verbundsatz leicht von 23 auf 23,5% steigen und damit die insgesamt für den kommunalen Finanzausgleich zur Verfügung stehende Finanzausgleichsmasse stabilisiert werden. Insgesamt wächst die originäre Finanzausgleichsmasse gegenüber dem Vorjahres-GFG 2026 um 1,65 % an und somit stehen rund 17,0°Mrd.°Euro zur Verfügung. Aufgrund diverser Vorwegabzüge und Voraberhöhungen ergibt sich eine verteilbare Finanzausgleichsmasse in Höhe von 17,1 Mrd. Euro, welche um 290,0°Mio. Euro bzw. 1,72 % über der verteilbaren Finanzausgleichsmasse des Vorjahres liegt. Änderungen sind hier allerdings noch möglich, da der Verbundzeitraum des GFG 2027 erst zum 30.09.2026 abgeschlossen sein wird.

An der mit dem GFG 2022 erstmalig angewandte veränderte Steuerkraftermittlung mittels differenzierten Hebesätze nach kreisfreien Städten und kreisangehörigen Gemeinden soll im GFG 2027 weiterhin festgehalten werden. Auch der Verfassungsgerichtshof hält diese Praxis nicht für verfassungswidrig. Eine diesbezügliche Verfassungsbeschwerde gegen das GFG 2022, 2023 und 2024 wurde vom Verfassungsgerichtshof am 18.11.2025 abgelehnt (Aktenzeichen: VerfGH 115/22, 101/23 und 133/24).

Zu berücksichtigen ist, dass die Eckpunkte keine konkreten Daten zu den einzelnen Kommunen beinhalten. Dies bedeutet, dass die Auswirkungen auf die Kommunen und somit auch auf die Stadt Köln erstmalig mit der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2027 analysiert werden können. Änderungen sind danach noch durch die Modellrechnung und die Festsetzung im Januar 2027 zum GFG 2027 möglich. Der im Haushalt veranschlagte Ansatz der Schlüsselzuweisungen der Stadt Köln für das Jahr 2027 orientiert sich an der Festsetzung des GFG 2026 inklusive eines vorsichtigen Wachstums. Änderungen sind bis zur endgültigen Festsetzung des GFG 2027 möglich. Aktuellen Erkenntnissen wird die Stadt daher erforderlichenfalls - wie in den Vorjahren - durch einen Veränderungsnachweis Rechnung tragen.

Gleiches gilt für die Planansätze zur Verbandsumlage an den LVR. Zum Haushaltsplanentwurf 2027/2028 waren die Umlagegrundlagen, die sich aus dem GFG 2027 ergeben, noch nicht veröffentlicht. Dies erfolgt erst mit der Arbeitskreisrechnung. Zudem war der Umlagesatz zur Landschaftsumlage für 2027 bis zum Abschluss der redaktionellen Erstellung des Haushaltsplanentwurfes noch nicht bekannt, da die Benehmensherstellung noch nicht eingeleitet worden war. Daher erfolgte die Planung der Landschaftsumlage auf Basis der Umlagegrundlagen aus der Festsetzung des GFG 2026, inklusive eines vorsichtigen Steigerungswerts, sowie dem Umlagesatz von 16,92 %, welcher im Haushalt 2025/2026 des Landschaftsverbands Rheinlands für 2027 eingeplant war. Je nach Entwicklung der Umlagegrundlagen und der Haushaltsplanung des Landschaftsverbandes können sich daher noch Änderungen bei der zu zahlenden Landschaftsumlage ergeben.

Die aktuellen Werte zu den vorstehenden Erläuterungen sind der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen.

Tabelle 6: Entwicklung des Steueraufkommens und der Schlüsselzuweisungen

Haushaltsplanansatz	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	in Mio. Euro							
Gewerbesteuer	1.578,5	1.728,7	1.803,1	1.718,6	1.753,0	1.852,9	1.967,8	2.089,8
Grundsteuer A und B	234,3	236,9	238,6	265,1	267,0	268,9	270,8	272,8
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	691,4	736,0	764,8	796,9	818,4	848,7	881,8	916,1
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	181,3	182,8	187,2	280,2	309,3	270,3	210,6	164,0
Familienleistungsausgleich	57,8	74,0	75,1	76,9	78,0	79,2	80,4	81,6
Vergnügungsteuer	19,3	20,3	20,3	21,0	21,0	21,0	21,0	21,0
Kulturförderabgabe	7,0	26,0	26,0	34,5	34,8	35,4	36,1	36,7
Schlüsselzuweisungen	552,6	628,1	637,5	668,5	678,5	688,7	699,0	709,5
Landschaftsumlage*	456,6	473,8	532,5	566,0	580,0	586,8	588,6	590,4

*Im Haushaltsplanansatz 2025 wurde die Auflösung der in 2023 gebildeten Rückstellung gemäß § 37 Abs. 5 Satz 3 KomHVO NRW in Höhe von rd. 44,4 Mio. Euro ansatzmindernd berücksichtigt.

b) Zinsen

Von Juni 2024 – Juni 2025 hat die EZB die Leitzinsen in mehreren Schritten um insgesamt 200 BP reduziert. Im Juni 2026 hat die EZB beschlossen, ihre Leitzinsen erstmals wieder um 25 BP anzuheben. Der Leitzins liegt seitdem bei 2,25 %. Weitere Anhebungsschritte im Jahr 2026 sind nach Markteinschätzungen wahrscheinlich. Das veränderte und prognostizierte Zinsumfeld wird in der Haushaltsaufstellung berücksichtigt. Weitere Ausführungen sind Kapitel C.2.c. zu entnehmen.

Tabelle 7: Darstellung der Zinsaufwendungen und Finanzerträge

Haushaltsplanansatz	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	in Mio. Euro							
Finanzerträge	103,2	159,4	172,0	132,2	128,4	138,4	151,8	164,2
Zinsen- und sonstige Finanzaufwendungen	100,1	167,8	203,8	233,4	294,8	359,4	422,0	469,1

c) Personal- und Versorgungsaufwendungen

Tabelle 8: Entwicklung der Personal- und Versorgungsaufwendungen

Haushaltsplanansatz	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	in Mio. Euro							
Personalaufwendungen	**1.339,1**	**1.492,0**	**1.532,7**	**1.562,1**	**1.609,3**	**1.635,1**	**1.657,8**	**1.678,0**
davon zahlungswirksame Aufwendungen	1.162,2	1.302,7	1.341,8	1.341,2	1.386,0	1.409,4	1.429,0	1.446,1
davon Zuführungen zu den Personalrückstellungen	176,8	189,3	190,8	220,9	223,2	225,8	228,8	232,0
Versorgungsaufwendungen	**47,0**	**57,0**	**57,0**	**130,0**	**140,0**	**135,0**	**135,0**	**135,0**

Im Rahmen des Stellenplanverfahrens zum Haushalt 2027/2028 soll kein Mehrstellenbudget bereitgestellt werden, um der angespannten Haushaltslage zu begegnen. Ergänzend wurde die Einsparvorgabe zur Reduktion der Personalaufwendungen in Höhe von 3 % des Personalaufwandsbudgets als Konsolidierungsmaßnahme festgelegt und aufwandsmindernd berücksichtigt. Ebenfalls wird die Leistungsorientierte Bezahlung für Beamt*innen nicht fortgeführt. Die Auswirkungen werden in der Kalkulation der Personalaufwendungen mit einbezogen.

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 2027 höher als in den Vorjahren aus.

Nach Abschluss des letzten Haushaltsplanaufstellungsverfahrens haben die bisherigen Annahmen zur Kalkulation der Versorgungsaufwendungen Veränderungen erfahren, welche sich zum jetzigen Aufstellungsverfahren erhärtet haben. Die daraus resultierenden Anpassungen der Planungsparameter wurden in dieser Planung berücksichtigt.

d) Kinder und Jugend

Tabelle 9: Entwicklung der wesentlichen Haushaltspositionen im Kita-Bereich

Haushaltsplanansatz	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
	in Mio. Euro							
Kindertagesbetreuung								
Aufwand	708,6	781,3	796,8	802,7	822,1	832,8	844,8	851,5
Ertrag	431,0	469,6	465,3	512,7	519,7	526,7	532,1	537,5
Zuschussbedarf	**277,6**	**311,7**	**331,5**	**290,0**	**302,4**	**306,1**	**312,7**	**314,0**

Seit dem 01.08.2013 besteht ein Rechtsanspruch auf einen Betreuungsplatz für Kinder unter 3 Jahren (U3). Zu Beginn des Kindergartenjahres 2027/2028 sollen insgesamt 43.218 Plätze in der Kindertagesbetreuung zzgl. 3.400 Plätze in der Kindertagespflege zur Verfügung stehen. Der Zuschussbedarf in der Kindertagesbetreuung verringert sich gegenüber der Planung 2025/2026. Ursächlich hierfür ist insbesondere eine Ertragssteigerung im Bereich der Landeszuweisungen gemäß Kinderbildungsgesetz NRW (Erhöhung der Kindpauschalen).

Tabelle 10: Entwicklung der wesentlichen Haushaltspositionen der Hilfe zur Erziehung

Haushaltsplanansatz	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
	in Mio. Euro							
Wirtschaftliche Jugendhilfe								
Aufwand	239,6	301,1	291,0	386,1	399,3	412,9	426,9	441,4
Ertrag	33,5	33,5	33,5	38,6	39,8	41,1	42,4	43,7
Zuschussbedarf	**206,1**	**267,6**	**257,5**	**347,5**	**359,5**	**371,8**	**384,6**	**397,7**

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 Fallzahl- und Fallkostenentwicklung aus. Im Planungszeitraum stagnieren die Fallzahlen insgesamt. Die Hilfen werden dennoch sowohl aufgrund von Tarifkostensteigerungen aber auch aufgrund rechtlicher Anforderungen und komplizierterer Einzelfälle teurer.

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 - anders als im Doppelhaushalt 2025/2026 geplant - nun erst ab Ende 2026 zu Entlastungseffekten führen werden. Darüber hinaus wird die Entwicklung nicht dauerhaft auf dem für 2026 geplanten Niveau stabilisiert werden können, weshalb in den Folgejahren ein erneut ansteigender Aufwand eingeplant wurde.

e) Schulische Bildung

Tabelle 11: Entwicklung der Aufwendungen/Erträge im Zusammenhang mit der Offenen Ganztagsschule

Haushaltsplanansatz	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
	in Mio. Euro							
Erträge aus Landeszuweisungen	52,0	63,8	67,6	61,1	64,4	67,0	68,6	70,4
Erträge aus Elternbeiträgen	24,0	27,3	28,0	29,9	30,4	31,7	31,7	31,7
Aufwand für Schülerbetreuung	101,5	122,8	130,2	134,9	143,1	152,6	152,5	152,3
Aufwand aus Forderungsverlusten	1,1	1,1	1,1	1,5	1,5	1,1	1,1	1,1
Zuschussbedarf	**26,5**	**32,8**	**35,7**	**45,3**	**49,8**	**55,1**	**53,3**	**51,3**

Ab dem Schuljahr 2026/2027 gilt der Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung für die Kinder der Primarstufe. Dieser Anspruch wird in Köln im Rahmen der Offenen Ganztagsschule (OGS) erfüllt. Er gilt zunächst für Kinder der ersten Klassen und wird jährlich um eine Klassenstufe erweitert. Mit Blick auf diesen Rechtsanspruch wurde finanzwirtschaftlich unter Beachtung der aktuellen Schülerzahlenentwicklung ein sukzessiver Platzausbau von 35.200 Plätze zum Schuljahr 2026/2027 auf bis zu 36.000 Plätze ab dem Schuljahr 2029/2030 eingeplant. Für die Umsetzung des Rechtsanspruchs entstehen auch für die gebundenen Ganztagsschulen hohe Kosten, da hier insbesondere Ferienbetreuungen erstmalig eingerichtet werden müssen. Das Land NRW lehnt weiterhin eine auskömmliche Beteiligung an den Kosten für die Umsetzung des Rechtsanspruchs ab.

Tabelle 12: Entwicklung der Mietaufwendungen inkl. Nebenkosten für Schulgebäude

Haushaltsplanansatz	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
	in Mio. Euro							
Mietaufwand inkl. Nebenkosten für Schulgebäude	249,5	326,3	364,0	394,7	451,5	504,6	504,6	504,6

Im Zuge der Schulbauinitiative der letzten Jahre und der massiven Intensivierung des Schulbaus ist der Haushalt zunehmend durch steigenden Mietaufwand geprägt. Während die Gebäudewirtschaft die Schulen errichtet und ggf. saniert, erfolgt die Abrechnung der hierdurch entstehenden Folgekosten (Finanzierungskosten, Abschreibungen, etc.) durch jährliche Mieten, die korrespondierend im Kernhaushalt zu veranschlagen sind. Die Mietaufwendungen einschl. der Nebenkostenvorauszahlungen für Schulgebäude an die Gebäudewirtschaft sind wie oben dargestellt im Kernhaushalt veranschlagt und berücksichtigen damit erhebliche Steigerungen in den Haushaltsjahren.

Um die zukünftige Entwicklung der Schulbaumaßnahmen frühzeitig kalkulieren zu können, und für alle Beteiligten Planungssicherheit zu schaffen, hat die Verwaltung außerdem die Schaffung eines langfristigen Schulmietbudgets vorgeschlagen (siehe Ratsvorlage 1623/2026, Weiterentwicklung BIC, Teilbereich Schulbau und Budgetierung Schulmieten). Hierdurch sollen einerseits auch weiterhin erhebliche jährliche Finanzvolumina im Haushalt für Schulmieten bereitgestellt und andererseits gleichzeitig ein verbindlicher und verlässlicher Rahmen für die notwendigen Steuerungsentscheidungen bzgl. der Priorisierung der schulbaufachlichen Bedarfe geschaffen werden. Die Beratung in den Ratsgremien hierzu hat begonnen, eine Entscheidung des Stadtrates hierzu steht jedoch noch aus.

Die aktuelle Haushaltsplanung trägt diesem Steuerungsansatz Rechnung. Die Planung wird im Rahmen künftiger Haushaltsaufstellungen für die Jahre ab 2030 unter Berücksichtigung der Beratungsergebnisse, des tatsächlichen Baufortschritts und der Erfahrungen mit diesem Steuerungsinstrument fortzuschreiben sein.

f) Soziales (inkl. Geflüchtete)

Tabelle 13: Entwicklung der Sozialaufwendungen

Haushaltsplanansatz	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	in Mio. Euro							
Kommunale Leistungen nach SGB II (TP 0502)								
Aufwand	445,2	439,7	421,8	445,7	454,7	463,7	472,7	481,9
Ertrag	268,2	265,9	254,7	270,2	275,7	281,2	286,7	292,4
Zuschussbedarf:	**177**	**173,8**	**167,1**	**175,5**	**179**	**182,5**	**186**	**189,5**
Hilfe zur Pflege - SGB XII (TP 0501)								
Aufwand	106,9	111,1	106	128	132,5	137,9	143	148,5
Ertrag	7,5	7,9	8,7	8,9	9,1	9,3	9,3	9,3
Zuschussbedarf:	**99,4**	**103,2**	**97,3**	**119,1**	**123,4**	**128,6**	**133,7**	**139,2**
Eingliederungshilfe - SGB IX (TP0501)								
Aufwand	40,4	48,1	39,6	59,6	62,6	63,5	63,8	64,1
Ertrag	0,4	0,4	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
Zuschussbedarf:	**40**	**47,7**	**38,4**	**58,4**	**61,4**	**62,3**	**62,6**	**62,9**
Leistungen nach §§ 2 und 3 des Asylbewerberleistungsgesetzes (im TP 0503)								
Aufwand	68,5	67,6	76,2	68,7	70	71,4	72,9	74,3
Ertrag	17,7	22	17,7	23,5	23,5	23,5	23,5	23,5
Zuschussbedarf:	**50,8**	**45,6**	**58,5**	**45,2**	**46,5**	**47,9**	**49,4**	**50,8**

Zum Jahr 2024 wurde ein erhöhter Aufwand für Heiz- und Warmwasserkosten der Kosten der Unterkunft im SGB II aufgrund der Energiekrise im Zuge des Ukraine Krieges berücksichtigt, der sich im Nachgang als nicht erforderlich erwiesen hat und daher schon zum Haushalt 2025/2026

reduziert werden konnte. Die Zahl der SGB II- Bedarfsgemeinschaften bezogen auf die Stadt Köln bewegt sich seit 2024 auf einem relativ konstanten Niveau, wobei der um die Fluchtmigration bereinigte Anteil an Langzeitarbeitslosen rückläufig ist. Die Aufwandssteigerungen folgen im Wesentlichen der Inflationsentwicklung. Die Haushaltsplanung für 2027 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.

Die Aufwendungen für Leistungen nach dem 7. Kapitel des SGB XII (Hilfe zur Pflege) sind in den Jahren 2024 und 2025 jeweils stark gestiegen. Grund sind insbesondere die infolge der hohen Inflation massiv gestiegenen Personalkosten der ambulanten und stationären Leistungsanbieter. Hinzu kommen gestiegene Energiekosten, die ebenfalls Einfluss auf die immer höher werdenden Vergütungssätze der Pflegedienstleister haben. Insbesondere die steigenden Personal- und Investitionskosten in den Einrichtungen (stationär) wirken sich auf die von den gepflegten Personen zu erbringenden Eigenanteile in den Heimen aus und erhöhen damit die Wahrscheinlichkeit, dass Hilfe zur Pflege in Anspruch genommen werden muss. Aufgrund der demografischen Entwicklung wird die Zahl der pflegebedürftigen Menschen voraussichtlich weiter zunehmen. Damit steigt auch die Zahl der Eintritte in die ambulante und stationäre Pflege. Für die Jahre 2027 bis 2031 wird daher aufgrund der aktuellen Kostenentwicklung von weiteren jährlichen Steigerungen ausgegangen.

Das auf Bundesebene geplante Pflegeneuordnungsgesetz (aktuell im Referentenentwurf) birgt zusätzliche finanzielle Risiken, die in der Haushaltsplanung noch nicht berücksichtigt werden konnten:

- Der Wegfall des Entlastungsbetrags sowie die geplante Absenkung der Rentenversicherungsbeiträge für pflegende Angehörige schwächen die häusliche Pflege. Dadurch kann es zu früheren Übergängen in die stationäre Versorgung kommen.
- Die geplante zeitliche Streckung der Leistungszuschläge führt dazu, dass in der stationären Hilfe zur Pflege höhere ungedeckte Eigenanteile verbleiben. Diese ungedeckten Kosten wären bei Bestandsfällen von der Kommune zu übernehmen; bei Selbstzahlern würde das Vermögen schneller aufgezehrt und die Hilfebedürftigkeit früher eintreten.

Bei der Eingliederungshilfe (SGB IX) ist seit Jahren ein starker Anstieg der Leistungszahlen, vor allem im Bereich der Schulbegleitung sowie der Autismustherapie, zu verzeichnen. Zudem sind krisen- und inflationsbedingt die Entgelte insbesondere im Bereich des Sozial- und Erziehungsdienstes (SuE) seit 2023 erheblich angestiegen, sodass sich die Stundensätze bei den größeren Leistungserbringern der Schulbegleitung um durchschnittlich 22 % erhöht haben.

Mit Blick auf die Ergebnisse der letzten Jahre wird für die Jahre 2027 ff. von einem weiteren Anstieg der Leistungszahlen und Kosten ausgegangen. Mit weiteren Kostensteigerungen ist zu rechnen, da auch die Zahlen der teilweise sehr kostenintensiven Fälle nach § 14 SGB IX bzw. der Fälle mit zusätzlichen Pflegeleistungen angestiegen sind.

Die Höhe der Leistungen nach §§ 2 und 3 Asylbewerberleistungsgesetz wurde in den Vorjahren 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

deutlich gesunken. Die sinkende Aufwandsentwicklung spiegelt sich, trotz mittlerweile leicht aber stetig steigender Fallzahlen, im Jahr 2025 und im Jahr 2026 wider. Für die Jahre 2027 bis 2031 wird eine Stabilisierung der Fallzahlen auf niedrigerem Niveau als bislang geplant erwartet. Hinzu kommen inflationsbedingte Kostensteigerungen im Rahmen der Asyl-Leistungen.

g) Städtische Beteiligungen

Das geplante Finanzergebnis wird neben den Zinsaufwendungen maßgeblich von den Erträgen aus Beteiligungen bzw. verbundenen Unternehmen beeinflusst. Im Zuge des sog. Ergebnissicherungskonzepts hat der Rat im Juli 2025 ein Maßnahmenpaket beschlossen (s. dazu unter D.3.c.), um die Transformationsinvestitionen des Stadtwerkekonzerns abzusichern. Dieses hat Auswirkungen auf die im Haushalt 2027/2028 veranschlagten Ausschüttungen. So hat Stadt Köln u.a. in Aussicht gestellt, ihren Haushaltsplanungen zukünftig eine deutlich reduzierte Ausschüttungserwartung des SWK-Konzerns zugrunde zu legen. Für das Jahr 2027 plant die Stadt Köln daher nur mit einer Ausschüttung von rd. 20 Mio. Euro und für 2028 sicherheitshalber keine Gewinnausschüttung der SWK mehr ein. Über die konkrete Ausschüttungsfähigkeit wird gemeinsam mit der SWK anhand der jeweiligen Jahresabschlüsse entschieden, so dass auch zukünftig Sondereffekten Rechnung getragen werden kann.

Im Einzelnen sind nachfolgende Erträge aus Beteiligungen/verbundenen Unternehmen veranschlagt:

Tabelle 14: Entwicklung der Erträge aus Beteiligungen

Haushaltsplanansatz	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
Beteiligung/verbundenes Unternehmen	in Mio. Euro							
Stadtwerke Köln GmbH	50,0	77,3	77,5	20,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Stadtentwässerungsbetriebe AöR	20,5	29,2	33,5	39,5	43,5	42,9	45,9	45,9
GruBo GmbH	1,4	3,3	3,8	2,9	1,4	1,4	1,4	1,4
Moderne Stadt GmbH	1,0	0,0	0,5	0,1	1,7	2,4	1,3	1,2
Summe	**72,9**	**109,8**	**115,3**	**62,5**	**46,6**	**46,7**	**48,6**	**48,5**

Neben den o.g. Ausschüttungen wirkt sich auch die Dividende der GAG Immobilien AG wirkt sich positiv auf das Finanzergebnis aus. Hier konnte in den Jahren 2025 und 2026 eine deutlich höhere Dividende erwirtschaftet werden. Ab 2027 sieht der Haushaltsplan vor, dass diese wieder sukzessive auf das ursprüngliche Niveau zurückgeführt wird:

Tabelle 15: Entwicklung der Dividende GAG

Haushaltsplanansatz in EUR	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Beteiligung/verbundenes Unternehmen	in Mio. Euro							
GAG Immobilien AG	7,4	14,7	14,7	11,1	7,4	7,4	7,4	7,4

Wesentliche Ertragspositionen stellen die von 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.

Tabelle 16: Entwicklung der Konzessionsabgaben

Haushaltsplanansatz	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Erträge	in Mio. Euro							
Konzessionsabgabe RheinEnergie	69,0	68,4	70,4	70,0	70,0	70,0	70,0	70,0
Konzessionsabgabe GVG Rhein-Erft	0,2	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. Daher wurden auch diese der notwendigen Konsolidierung unterzogen und die Beteiligungsunternehmen zur Konsolidierung aufgefordert. Dies findet sich in den nachfolgenden Veranschlagungen rückläufiger oder sehr moderat fortgeschriebener Zuschüsse wieder, die ganz überwiegend nicht oder nur sehr moderat aufwachsen, sofern keine Sondereffekte eine andersgeartete Veranschlagung erforderten (so z.B. bzgl. der Actori-Beschlüsse des Rates bzgl. der Bühnen oder die im Zuge des Baus des Radsportzentrums erhöhten Betriebskostenzuschüssen an die KSS GmbH). Beim Biocampus wurde das ursprünglich aus Haushaltsmitteln zu finanzierende Neubauprojekt vorläufig zurückgestellt, was zu einer deutlichen Haushaltsentlastung in den kommenden Jahren führt. Die Geschäftsführung hat angekündigt, eine Teilrealisierung nun über Fördermittel anzustreben. Details zu den Betriebskostenzuschüssen an die Beteiligungen können auch den jeweiligen Teilplänen entnommen werden. Nachfolgend werden wesentliche Betriebskostenzuschüsse an städtische Beteiligungen dargestellt, die in der Teilplanzeile 15 – Transferaufwendungen veranschlagt sind.

Tabelle 17: Entwicklung der Betriebskostenzuschüsse

Haushaltsplanansatz	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
Beteiligung/verbundenes Unternehmen	in Mio. Euro							
Bühnen der Stadt Köln	101,5	102,3	125,6	110,8	129,4	131,2	133,0	136,0
Abfallwirtschaftsbetriebe (Straßenreinigung und Winterdienst)	16,9	18,2	18,7	20,6	21,2	21,9	22,6	22,6
KölnBusiness Wirtschaftsförderungs-GmbH	13,3	12,3	11,9	11,5	11,1	10,9	10,9	10,9
Gürzenich-Orchester	13,6	14,5	15,5	16,5	17,5	18,2	18,3	18,3
KölnMusik GmbH	5,9	5,9	5,9	5,9	5,9	5,9	5,9	5,9
Jugendzentren Köln gGmbH	5,0	5,9	6,1	6,4	6,7	6,8	6,9	6,9
Veranstaltungszentrum Köln	4,6	5,2	5,2	5,7	5,7	5,7	5,6	5,4
Kölner Sportstätten GmbH	5,9	7,7	6,8	10,5	11,1	11,4	12,6	12,6
Wallraf-Richartz-Museum/FondationCorboud	9,4	9,7	8,6	7,6	7,3	7,2	9,0	12,1
KölnTourismus GmbH	6,6	6,2	6,0	5,8	5,6	5,5	5,4	5,4
Zoo AG	3,6	3,3	3,1	3,1	3,1	3,1	3,1	3,1
GAG Immobilien AG	3,1	3,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Gebäudewirtschaft der Stadt Köln (Energiekostenabschlag)	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2	1,2
Bio Campus/Cologne Grundbesitz GmbH & Co. KG	0,6	1,0	2,2	1,1	1,0	0,8	0,8	0,8
Kliniken der Stadt Köln	0,0	71,6	64,3	62,2	54,5	54,5	53,7	53,7
Parkstadt Süd - Planung und Realisierung	0,0	0,0	2,6	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5

3. Finanzplan 2027/2028

a) Große investive Veranschlagungen im Kernhaushalt

Mit Blick auf die Verfahrensverbesserungen und Erkenntnisse aus den vergangenen Fortschreibungen des Investitionshaushaltes erfolgte auch zur Haushaltsplanaufstellung 2027/2028 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.

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 Ermächtigungen 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 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 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:

Tabelle 18: Investitionen | Ein- und auszahlungen

	Veranschlagung 2027	**Veranschlagung 2028**	**Veranschlagung 2029**	**Veranschlagung 2030**	**Veranschlagung 2031**
	in Mio. Euro				
Auszahlungen	1.063,7	1.106,0	1.434,9	1.570,0	1.575,6
Einzahlungen	216,8	222,3	234,3	241,1	258,4
Saldo	**846,9**	**883,7**	**1.200,6**	**1.328,9**	**1.317,3**

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 2027 bis 2031 folgende wesentliche Maßnahmen im investiven Bereich veranschlagt:

Tabelle 19: Investitionen | Maßnahmen

Maßnahme	**Veranschlagung Auszahlungen 2027-2031 in Mio. Euro**
2010-1601-0-0044 – Ausleihungen (Pauschalansatz)	1.400,0
2010-1202-0-0003 - KVB Hochflurwagen (Ausleihung)	498,1
2010-0701-0-0001 - Klinken der Stadt Köln (Bereitstellung von Eigenkapital)	444,3
2010-1202-0-0006 - KVB Niederflurwagen (Ausleihung)	378,5
2010-1202-0-0002 - KVB Niederflurwagen (Ausleihung)	
2301-0108-0-5000 – Grundstücksgeschäfte (Pauschalankaufsetat)	375,0
6901-1202-0-0320 - Grunderneuerung Severinsbrücke	175,0
6901-1202-0-0310 - Grunderneuerung Mülheimer Brücke	165,3
6903-1202-0-9003 - KVB-Linien 4, 13 u. 18 - Verlängerung Bahnsteige	152,0
4512-0403-0-1000 - Generalsanierung Römisch-Germanisches Museum	128,3
3701-0212-1-5550 - Neubau Feuerwache 1	115,0
6903-1202-2-5103 - Stadtbahnanbindung Rondorf/Meschenich	114,1
9000-1601-0-0030 - Zuführung an die KVB für Nord-Süd-Stadtbahn	105,8
5705-1101-0-0000 - Baumaßnahmen Mülldeponie Vereinigte Ville (Pauschalansatz)	93,1
3701-0212-0-0100 - Kraftfahrzeuge Feuerwehr (Pauschalansatz)	75,4

6903-1202-1-7090 - Haltestelle Friesenplatz - Einbau von Aufzügen	66,0
5705-1101-0-0052 – Erwerb von Nutzungsrechten Deponie Vereinigte Ville	58,5
6903-1202-0-5200 - Ost-West-Stadtbahn	56,1
6601-1201-0-6605 - Generalinstandsetzung von Straßen (Pauschalansatz)	54,0
2010-1601-0-0048 - Investitionen für den Erwerb von Finanzanlagen (Pauschalansatz)	50,0
3701-0212-7-8200 - Neubau Feuer- und Rettungswache 7	50,0
6400-1201-0-0004 - Erneuerung von Lichtsignalanlagen (Pauschalansatz)	50,0

Bei den dargestellten Auszahlungsbeträgen handelt es sich um die Summe der voraussichtlichen Auszahlungen für die jeweilige Maßnahme im gesamten Planungszeitraum 2027 bis 2031.

Der Ansatz für Ausleihungen an städtische Beteiligungsgesellschaften, die mit 100,0 Mio. Euro im Jahr 2027 und 2028 sowie 400,0 Mio. Euro 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.

Soweit in der o.g. Liste Investitionen aufgeführt sind, die einzelnen Beteiligungsunternehmen zugeordnet wurden, handelt es sich um Ausleihungen an die jeweiligen Beteiligungsunternehmen. Eine Ausnahme bilden die Mittel an die Kliniken der Stadt Köln. Dort handelt es sich um Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen (Zuführung von Eigenkapital). Eine weitere Ausnahme könnte sich durch die Umsetzung des Ergebnissicherungskonzeptes ergeben (siehe auch D.3.c.). Es ist beabsichtigt, die bei der KVB für die Beschaffung von Stadtbahnwagen bestehenden Gesellschafterdarlehen (im Haushalt Ausleihungen) in Eigenkapital umzuwandeln und künftig für die Beschaffung von Stadtbahnwagen statt der Gewährung von Gesellschafterdarlehen Zuführungen in das Eigenkapital vorzunehmen. Aktuell sind dahingehend umfangreiche steuerliche, rechtliche und betriebswirtschaftliche Prüfungen sowie ggf. behördliche Abstimmungen noch durchzuführen. Führen diese zu einem positiven Ergebnis, werden die entsprechenden aktuell bereits investiv als Ausleihungen veranschlagten Mittel zukünftig als investive Auszahlungsermächtigungen zum Erwerb von Finanzanlagen veranschlagt. Des Weiteren können die Einzelheiten den jeweiligen Teilfinanzplänen entnommen werden.

Die derzeit im Haushaltsplan-Entwurf einschließlich mittelfristiger Finanzplanung vorgesehenen Auszahlungen für Baumaßnahmen können sich durch die Anwendung eines sog. Investitionskorridors als Priorisierungsinstrument und Maßnahme der Haushaltskonsolidierung noch verändern (siehe dazu D.3.b.).

Die Investitionen werden – neben der Aufnahme von Investitionskrediten, soweit dies erforderlich ist – u.a. auch durch die im Haushaltplan-Entwurf veranschlagten investiven Einzahlungen (z.B. aus konkreten Förderprogrammen) finanziert. Wesentlich ist dabei u.a. die Investitionspauschale auf Basis des Gemeindefinanzierungsgesetzes, die im Planungszeitraum 2027 bis 2031 mit insgesamt 280,3 Mio. Euro veranschlagt ist. Aus Grundstücksverkäufen werden investive Einzahlungen von insgesamt 175,0 Mio. Euro erwartet. Als konkrete Förderprogramme sind u.a. das Kita-Investitionsprogramm sowie das Startchancen-Programm (Fördersäule 1) einzahlungsseitig berücksichtigt.

b) Investitionskorridor

Im verwaltungsinternen Bauinvestitionscontrolling ist allein bei den Großvorhaben mit einem Volumen von über 10 Mio. Euro für die kommenden Jahre ein Investitionsbedarf im Baubereich von über 7 Mrd. Euro ermittelt worden. Dies macht deutlich, dass die gezielte Steuerung und Priorisierung der Bauinvestitionen sowie eine Begrenzung des jährlichen Investitionsvolumens erforderlich sind, um die finanziellen Lasten für den städtischen Haushalt tragfähig zu gestalten und langfristig zu steuern. Vor diesem Hintergrund wurde Mitte 2025 ein Prozess aufgesetzt, in dem unter Einbindung von PD Deutschland als externem Berater das aktuelle Investitionsprogramm der Stadt mit seinen finanziellen Folgewirkungen betrachtet und Vorschläge zur weiteren Strukturierung und Priorisierung erarbeitet wurden.

Zielsetzung dieses Prozesses war es, frühzeitige Steuerungsmaßnahmen zu ergreifen, Investitionsspielräume für unabweisbare Instandhaltungsmaßnahmen sowie Zukunftsinvestitionen zu erhalten und diese Spielräume zielgerichtet und in Kenntnis der Gesamtbedarfe einzusetzen.

Als Ergebnis dieses intensiven Erarbeitungsprozesses hat der Rat der Stadt Köln in seiner Sitzung am 12.05.2026 (Vorlage 0428/2026) beschlossen, perspektivisch einen sogenannten Investitionskorridor für Bauinvestitionen der Stadt Köln einzuführen. Dieser sieht eine konsequente Priorisierung der Bauinvestitionen im Kernhaushalt ab 5°Mio.°Euro/Maßnahme vor und begrenzt die jährlichen Investitionen auf 350°Mio. Euro/Jahr zzgl. eines ad hoc Budgets für unerwartete, aber unabweisbare Maßnahmen in Höhe von 50 Mio. Euro. Die Einführung eines Investitionskorridors soll im Ergebnis dauerhaft zu einer Begrenzung der Zinsaufwendungen für Investitionskredite führen und sichert so die langfristige Investitionstätigkeit der Stadt.

Der Priorisierungsprozess der Baumaßnahmen zum Investitionskorridor war zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplan-Entwurfes noch nicht abgeschlossen. Falls die Ergebnisse rechtzeitig vorliegen, werden diese in einem Veränderungsnachweis verarbeitet. Die im Haushaltsplanentwurf enthaltenen Veranschlagungen werden die Umsetzung der priorisierten Maßnahmen ermöglichen.

c) Ergebnissicherungskonzept des Stadtwerkekonzerns

Die Stadtwerke Köln GmbH (SWK) ist die Holding des gemessen am Umsatz größten kommunalen Unternehmensverbundes in Deutschland und ist gemeinsam mit ihren Tochtergesellschaften für weite Teile der Daseinsvorsorge in der Stadt Köln verantwortlich. Im Zuge der anstehenden Transformationsprozesse insbesondere in den Bereichen Energie, Wärme und ÖPNV ist die SWK mit steigenden Investitions- und Finanzierungsanforderungen konfrontiert, die auch weitere Geschäftsfelder des SWK-Konzerns wie Logistik, Entsorgung, Telekommunikation, Wohnungsbau und Stadtentwicklung betreffen. Insgesamt beträgt der Investitionsbedarf bis zum Jahr 2035 insgesamt 12 Mrd. Euro.

Das hohe Ergebnispotential des SWK-Konzerns ist allein nicht ausreichend, um die Wachstumsinvestitionen in allen Bereichen des Konzerns parallel zu steigenden Zinsaufwendungen und Abschreibungen für Ersatzbeschaffungen zu bewältigen. Daher wurde in einem längeren Prozess innerhalb des Stadtwerkekonzerns ein Ergebnissicherungskonzept erarbeitet, welches anschließend stadtintern beraten und in ein vom Rat in seiner Sitzung am 02.07.2026 beschlossenes Maßnahmenbündel (1530/2026) überführt wurde. Dieses ausgewogene Maßnahmenpaket umfasst neben den bereits beschlossenen konzerninternen Maßnahmen zur Ergebnisverbesserung i.H.v. 100 Mio. Euro p.a. bis 2035 weitere Beiträge des SWK-Konzerns, Beiträge der Stadt Köln als Gesellschafterin und Maßnahmen im Leistungsportfolio. Im Rahmen eines sog. Commitment soll zukünftig auch geregelt werden, wie mit zukünftigen Herausforderungen und Leistungsanforderungen an den Konzern umgegangen werden soll. Durch dieses Maßnahmenpaket wird - bei grundsätzlicher Absicherung des Status quo - sichergestellt, dass auch die erforderlichen Zukunftsinvestitionen innerhalb des SWK-Konzerns weiterhin finanziert werden können.

Die von Seiten der Stadt Köln als Gesellschafterin dafür zugesagten Maßnahmen betreffen zum einen den Ergebnisplan der Stadt Köln in den kommenden Jahren - durch die ab 2027 deutlich reduzierten und ab 2028 auf null abgesenkten Ausschüttungserwartungen (siehe dazu D.2.g.) sowie durch höhere Zinsbelastung, die sich aus der geplanten Umwandlung bestehender Gesellschafterdarlehen an die KVB in entsprechende Eigenkapitalzuführungen für den Kernhaushalt ergeben werden. Dies wurde bei den entsprechenden Veranschlagungen berücksichtigt.

Aber auch der Finanzplan des Doppelhaushalt 2027/2028 einschließlich der mittelfristigen Finanzplanung ist in relevantem Umfang tangiert: So wird der bestehende Liquiditätsverbund mit der SWK durch die Bereitstellung einer Kreditlinie in Höhe von zunächst 200 Mio. Euro in 2026 und ab 2027 unter dem Vorbehalt der Genehmigung des Doppelhaushaltes 2027/2028 in Höhe von 400 Mio. Euro zur Absicherung kurzfristiger Liquiditätsbedarfe erweitert. Die Kreditlinie wird zu marktüblichen Konditionen bereitgestellt und bei der Einrichtung des Liquiditätsverbundes wird sichergestellt, dass der in der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag für Kredite zur Liquiditätssicherung nicht überschritten wird. Die in Folge der Kreditlinien ggf. erforderlichen Auszahlungsermächtigungen wurden im Doppelhaushalt 2027/2028 und der mittelfristigen Finanzplanung berücksichtigt.

Die bestehenden und die in den kommenden Jahren sukzessive anwachsenden Gesellschafterdarlehen der Stadt Köln an die KVB zur Ersatzbeschaffung von Stadtbahnwagen, die sich ohne Optionen auf insgesamt bis zu 1,53 Mrd. Euro belaufen, sollen in Eigenkapital umgewandelt bzw.

künftig als Eigenkapital zugeführt werden, um auf diesem Weg die Bilanz der KVB und hierdurch die Refinanzierungsbedingungen des SWK-Konzerns zu stärken. Die Maßnahmen sollen nach erfolgreichem Abschluss der steuerlichen, rechtlichen und betriebswirtschaftlichen Prüfungen sowie ggf. behördlichen Abstimmungen zügig umgesetzt werden (siehe auch D.3.a.).

Nicht alle Maßnahmen finden ihre unmittelbare buchungstechnische Abbildung im Kernhaushalt der Stadt. Der Vollständigkeit halber ist deshalb darauf hinzuweisen, dass das Maßnahmenpakt neben weiteren Ergebnisverbesserungen innerhalb des SWK-Konzerns auch moderate Anpassungen im Leistungsportfolio des Konzerns vorsieht, die in den Wirtschaftsplänen der betreffenden Gesellschaften abgebildet werden. So erfolgt der Ausbau der Stadtbahn gemäß dem von KVB entwickelten Basisszenario, während die Umsetzung darüberhinausgehender Netz- oder Kapazitätserweiterungen vorläufig zurückgestellt wird. Auch bei den KölnBädern werden Ausbaupläne für weitere Wasserflächen zurückgestellt. Bei den Busverkehren erfolgen schließlich maßvolle Anpassungen, die sich sowohl auf die KVB-Buslinien als auch auf die

RVK-Buslinien (interkommunale Verkehre) beziehen. Dies umfasst im Wesentlichen die Direktbuslinien (124, 171, 172, 173, 179).

d) Investitionen im übrigen 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:

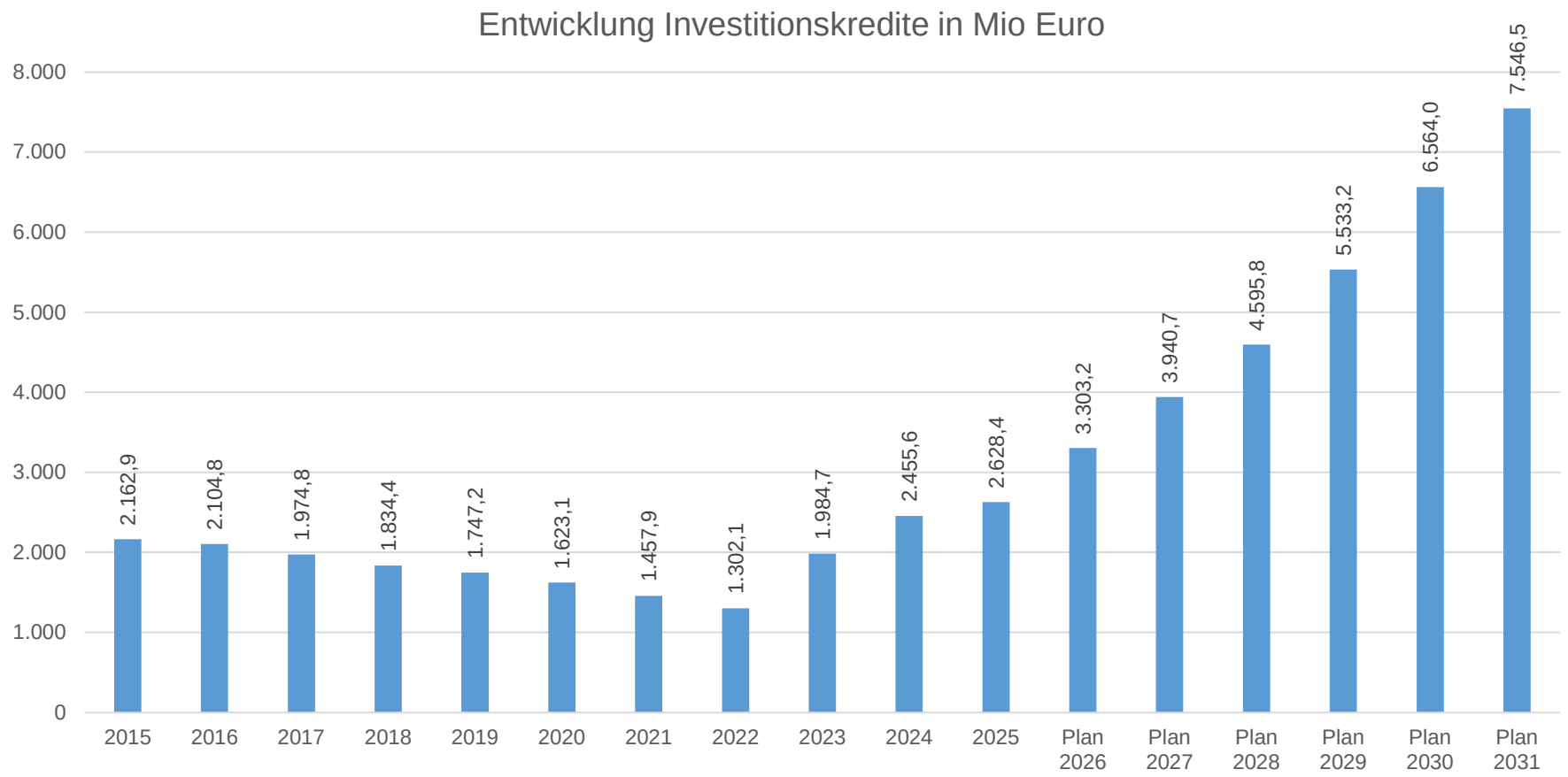
Tabelle 20: Investitionen | Beteiligungen

Maßnahme	2027-2031 in Mio. Euro
Gebäudewirtschaft - investive Baukosten -	1.824,6
KVB AG - Ersatz Stadtbahnwagen -	621,0
RheinNetz - Netzausbau -	514,7
KVB AG - Neubau Betriebshöfe -	287,3
moderne Stadt - Deutzer Hafen -	275,1
RheinEnergie - Großwärmepumpen -	221,8
RheinEnergie - Fernwärmenetz -	131,4
RheinEnergie - Energiedienstleistungen -	119,3
KVB AG - Streckenausbau -	103,1
AWB - Fuhrpark & Standortentwicklung -	102,7
HGK - Standortentwicklung Häfen -	79,7
KVB AG - Umstellung Elektrobusse -	57,1
Wallraf-Richartz-Museum & Fondation Corboud - Erweiterungsbau -	51,5
KB - Sanierung Agrippabad -	30,6
AVG - Anlagenbau/-instandhaltung -	29,1
Wallraf-Richartz-Museum & Fondation Corboud - Generalinstandsetzung -	27,0
Kölner Sportstätten GmbH - Radstadion -	16,4

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

e) 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 Jahre 2026-2031 im Plan jeweils zum Stichtag 31.12., wobei für die Prognose im Rahmen der Haushaltsaufstellung 2027/2028 ff. unterstellt wird, dass die geplanten Investitionen im Haushalt 2027/2028 in voller Höhe und planmäßig verwirklicht werden:


Entwicklung Investitionskredite in Mio Euro
8.000
7.000
6.000
5.000
4.000
3.000
2.000
1.000
0
2.162,9
2.104,8
1.974,8
1.834,4
1.747,2
1.623,1
1.457,9
1.302,1
1.984,7
2.455,6
2.628,4
3.303,2
3.940,7
4.595,8
5.533,2
6.564,0
7.546,5
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024
2025
Plan 2026
Plan 2027
Plan 2028
Plan 2029
Plan 2030
Plan 2031

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:

Tabelle 21: Entwicklung des Jahresergebnisses

Haushaltsjahr	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
Zeilen Ergebnishaushalt Beträge in Mio. €	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
10 = Ordentliche Erträge	6.306,8	6.421,4	6.574,9	6.722,5	6.910,9
17 = Ordentliche Aufwendungen	6.872,6	7.107,5	7.309,4	7.360,6	7.383,6
18 = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-565,8	-686,1	-734,5	-638,1	-472,7
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	-101,2	-166,3	-221,0	-270,2	-304,9
22 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-667,0	-852,4	-955,4	-908,3	-777,6
26 = Jahresergebnis (22 und 25)	**-667,0**	**-852,4**	**-955,4**	**-908,3**	**-777,6**
Globaler Minderaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresergebnis nach globalem Minderaufwand	**-667,0**	**-852,4**	**-955,4**	**-908,3**	**-777,6**

Die Steigerungen bei den ordentlichen Aufwendungen tragen den vielfältigen Kostensteigerungen Rechnung. Im Zuge der ergriffenen Konsolidierungsmaßnahmen ist es gleichwohl gelungen, die Entwicklung der ordentlichen Aufwendungen insgesamt auf Steigerungsraten zu begrenzen, die im Wesentlichen innerhalb der zu erwartenden Inflation liegen.
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. und Anlage „Programm zur Sicherung der finanziellen Zukunftsfähigkeit Kölns“).

Auf die erneute Veranschlagung eines globalen Minderaufwands im Haushalt 2027/2028 und der mittelfristigen Finanzplanung wird verzichtet. Es besteht keine Verpflichtung der Kommune, einen globalen Minderaufwand einzusetzen oder diesen in Gänze auszuschöpfen. Dieses Instrument soll es einer Kommune vielmehr ermöglichen, Haushaltsverbesserungspotentiale bis zu 2 % der Gesamtaufwendungen im Rahmen der späteren

Bewirtschaftung zu konkretisieren und pauschal als Minderaufwand zu veranschlagen. 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 haben, wurden die kurzfristigen Konsolidierungspotentiale schon weitestgehend innerhalb des Haushalts berücksichtigt, so dass von der Veranschlagung eines zusätzlichen globalen Minderaufwands abgesehen wird. Darüber hinaus zeigt die aktuelle Entwicklung des Haushaltsjahres 2026, dass der mit der Veranschlagung des globalen Minderaufwands i.H.v. 45 Mio. Euro verbundenen Konsolidierungsanspruch angesichts der sich realisierender anderweitiger Risiken bisher nicht in eine entsprechende Ergebnisverbesserung umgesetzt werden konnte. Es droht vielmehr eine erhebliche Verschlechterung gegenüber der ursprünglichen Planung (siehe oben unter C.1.b.). Soweit über die Fortschreibung des Konsolidierungsprozesses unterjährige Haushaltsverbesserungen erzielt werden können, sollen diese daher zur etwaigen Abfederung von Haushaltsrisiken oder zur Reduktion des Verlustvortrags eingesetzt werden.

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 Haushaltsplans 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 teilweise (siehe Verwendungsbeschluss des Rates vom 31.08.2023 (2820/2023)) die Ausgleichsrücklage. Sofern ein Haushaltsdefizit durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage abgedeckt werden kann, gilt der Haushalt als ausgeglichen (sog. fiktiver Haushaltsausgleich). Dies ist für das Jahr 2023 der Fall und wird für das Jahr 2024 voraussichtlich der Fall sein, weshalb in diesen Jahren die Entnahmequote aus der Allgemeinen Rücklage bei null Prozent liegt.

Der am 04.09.2025 eingebrachte und der Prüfung zugeleitete Jahresabschluss 2024 weist ebenfalls ein Defizit aus. Es wird dazu führen, dass die Ausgleichsrücklage der Stadt zu großen Teilen aufgezehrt wird. Der verbleibende Restbetrag der Ausgleichsrücklage wird im Haushaltsjahr 2025 zur Abdeckung des dort zu verzeichnenden Defizits herangezogen werden müssen, so dass die Ausgleichsrücklage mit dem Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2025 voraussichtlich verbraucht sein wird. Der darüberhinausgehende und zukünftige Eigenkapitalverzehr wird somit zu einer Reduktion der allgemeinen Rücklage führen. Sofern dieser Eigenkapitalverzehr bestimmte Schwellenwerte überschreitet, hat dies die Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzepts zur Folge.

Die Allgemeine Rücklage wird nach Verrechnung des (prognostizierten) Jahresergebnisses 2025 voraussichtlich bei rd. 4.605,6 Mio. Euro liegen. Im aktuellen Haushaltsjahr 2026 haben sich bei der allgemeinen Rücklage zunächst positive Effekte ergeben, indem die Allgemeine Rücklage durch die Teilentschuldung in Folge des Altschuldenentlastungsgesetzes mit 307,8 Mio. Euro gestärkt wurde und sich damit auf 4.913,4 Mio. Euro, d.h. auf knapp 5 Mrd. Euro belief. Unter Berücksichtigung des prognostizierten Fehlbetrages in Höhe von 594,8 Mio. Euro wird sich die Allgemeine Rücklage zum Ende des Jahres 2026 jedoch deutlich reduzieren (siehe hierzu auch weiter unten).

Durch die auch zukünftig unvermeidlichen Haushaltsdefizite wird es auch in den kommenden Planungsjahren in erheblichem Umfang zu einem Eigenkapitalverzehr kommen. Damit diese Defizite nicht in voller Höhe direkt auf die Allgemeine Rücklage durchschlagen, soll auch im kommenden Doppelhaushalt das Instrument des Verlustvortrags genutzt werden, um einen Teil der erwarteten Defizite in kommende Haushaltsjahre vorzutragen. Dies ist mit der Erwartung und Hoffnung verbunden, dass zum einen durch fortgesetzte Konsolidierungsanstrengungen, zum anderen durch die auf Bundes- und Landesebene angekündigten strukturelle Reformen Haushaltsverbesserungen erreicht werden können, die die aktuell erforderlichen Verlustvorträge überflüssig machen und die Stadt perspektivisch wieder auf den Kurs hin zu einem Haushaltsausgleich zurückführen. Das Instrument des Verlustvortrags wurde mit dem 3. NKF WG in das nordrhein-westfälische System 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 auf das absolut notwendige Mindestmaß beschränkt. Gleichzeitig hat die Stadt – wie dargestellt – schon proaktiv Gegensteuerungsmaßnahmen im Sinne einer umfassenden Haushaltskonsolidierung eingeleitet, die den gesetzlichen Anforderungen, alle Spar- und Ertragsmöglichkeiten auszuschöpfen, um schnellstmöglich den Haushaltsausgleich wiederherzustellen, Rechnung tragen. Diese Konsolidierungsanstrengen, die alle Bereiche der Verwaltung erfassen, werden auch zukünftig fortgesetzt, wie dem Programm zu Sicherung der finanziellen Zukunftsfähigkeit - siehe Anlage 1 - entnommen werden kann.

In der Gesamtschau der ergriffenen Maßnahmen zeigt sich somit, dass die Stadt Köln trotz der großen finanziellen Herausforderungen im städtischen Haushalt ihrer 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 (§ 76 Abs. 1 Nr. 2 GO NRW) bzw. um mehr als ein Viertel innerhalb eines Jahres (§ 76 Abs. 1 Nr. 1 GO NRW) verringert wird.

Insgesamt ergibt sich folgende Entwicklung:

Tabelle 22: Entwicklung des Eigenkapitals

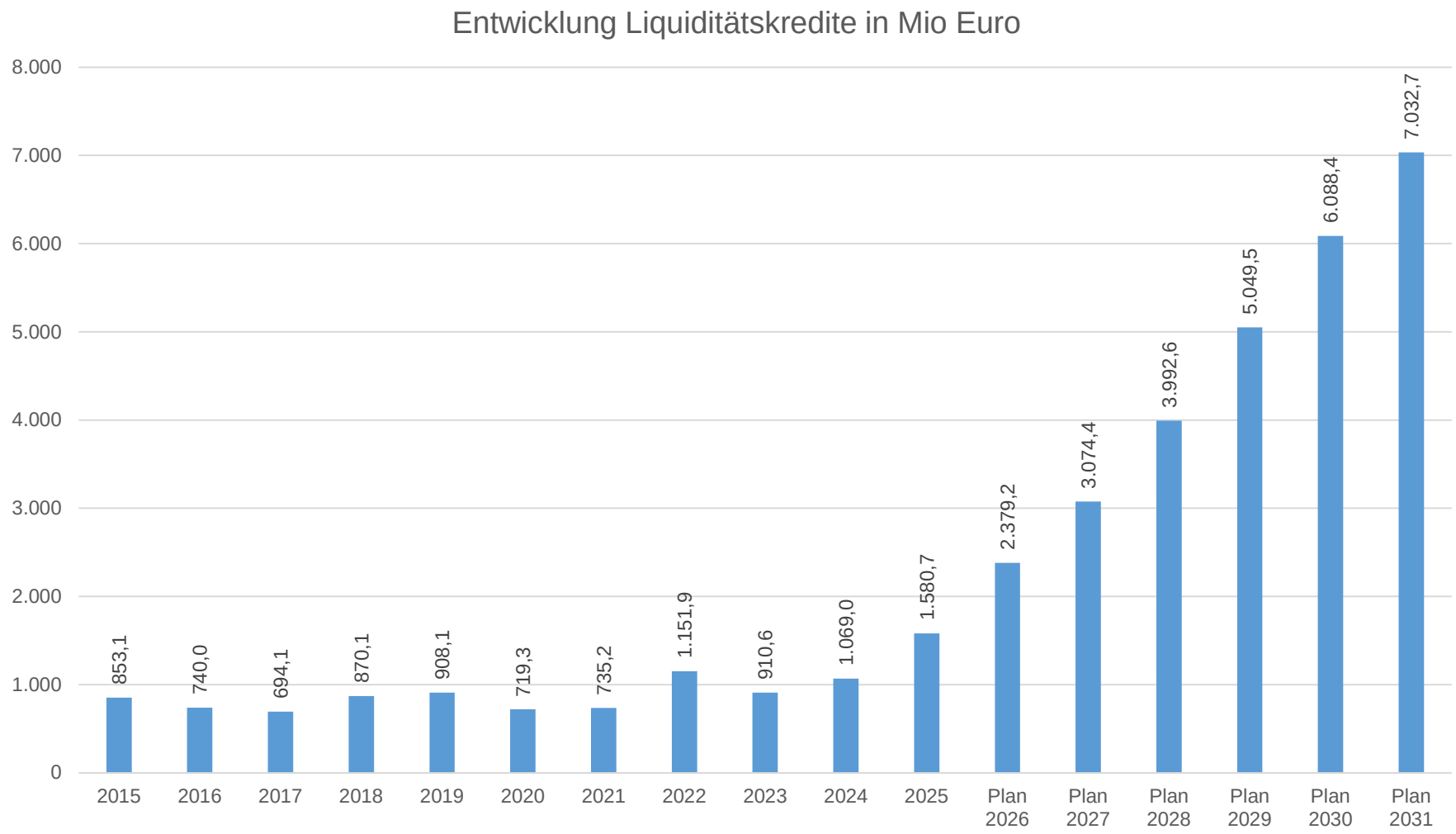
Haushaltsjahr	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
	in Mio. Euro						
	vorl. IST	Prognose	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Jahresergebnis	-650,0	-594,8	-667,0	-852,4	-955,4	-908,3	-777,6
Ausgleichsrücklage							
Anfangsbestand	49,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verringerung	49,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuführung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Endbestand	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verlustvortrag		**60,0**	**0,0**	**670,0**	**390,0**	**770,0**	**770,0**
Allgemeine Rücklage							
Anfangsbestand	5.206,4	4.605,6	4.378,5	3.711,5	3.529,1	2.903,7	2.765,3
Jahresergebnis	-600,9	-534,8	-667,0	-182,4	-565,4	-138,3	-7,6
Erhöhung ASEG		307,8					
Verlustvortrag auflösen					-60,0	0,0	-670,0
Schlussbestand	4.605,6	4.378,5	3.711,5	3.529,1	2.903,7	2.765,3	2.087,7
Verringerung der Allgemeinen Rücklage in %	**11,54%**	**-4,93%**	**-15,23%**	**-4,92%**	**-17,72%**	**-4,76%**	**-24,50%**

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 möglich sein. Der im Haushaltsplanjahr 2026 eingeplante Verlustvortrag in Höhe von 218 Mio. Euro kann wegen der Steigerung der Allgemeinen Rücklage durch das Altschuldenentlastungsgesetz (siehe oben) voraussichtlich auf 60 Mio. Euro reduziert werden. Kann dieser Verlustvortrag nicht bis zum Ende der drei Jahre anderweitig aufgelöst werden, wäre dieser im Jahresabschluss 2029 gegen die Allgemeine Rücklage zu

buchen. Die Verringerung der Allgemeinen Rücklage würden in diesem Fall von 16,02% % auf 17,72% steigen. Darüber hinaus wäre bei einer gleichen Entwicklung in den Folgejahren der Verlustvortrag aus dem Jahr 2028 in Höhe von 670 Millionen Euro im Jahresabschluss 2031 gegen die Allgemeine Rücklage zu buchen. Die Entnahmequote würde in diesem Fall im Jahr 2031 auf 24,50% und damit hart an der Grenze für die Notwendigkeit eines Haushaltssicherungskonzeptes nach § 76 Abs. 1 Satz 1 NRW liegen. Beides ist in der vorstehenden Darstellung bereits berücksichtigt. Darüber hinaus betrüge die Summe der verbleibenden Verlustvorträge aus den Jahren 2030 und 2031 zum Ende des Mittelfristigen Finanzplanungszeitraums 1,93 Mrd. Euro und damit 92,45% des zum Ende des Jahres 2031 verbleibenden Eigenkapitals.

c) Entwicklung der Liquiditätskredite inkl. Abbaupfad

Die gesamtwirtschaftliche Lage aller Kommunen bleibt nicht ohne Auswirkungen auf die Verschuldung der Stadt Köln. Die nachfolgende Grafik veranschaulicht die Entwicklung der Liquiditätskredite der letzten Jahre sowie der Planjahre 2026-2031 jeweils zum Stichtag 31.12.:


Entwicklung Liquiditätskredite in Mio Euro
8.000
7.000
6.000
5.000
4.000
3.000
2.000
1.000
0
853,1
740,0
694,1
870,1
908,1
719,3
735,2
1.151,9
910,6
1.069,0
1.580,7
2.379,2
3.074,4
3.992,6
5.049,5
6.088,4
7.032,7
2015
2016
2017
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024
2025
Plan 2026
Plan 2027
Plan 2028
Plan 2029
Plan 2030
Plan 2031

Aus der Finanzplanung ergibt sich, dass der Bestand der Liquiditätskredite auf der Basis der vorliegenden Planwerte im Planungszeitraum weiter anwachsen wird. Das Wachstum ist darin begründet, dass die geplanten konsumtiven Auszahlungsbedarfe für alle Jahre höher sind als die geplanten Einzahlungen. Das Volumen der aufgenommenen Liquiditätskredite ist zu erhöhen, um eine rechtzeitige Leistung der konsumtiven Auszahlungen sicherzustellen, weshalb in der Haushaltssatzung auf die Obergrenzen für die Liquiditätskreditaufnahme entsprechend – bei Berücksichtigung eines zusätzlichen Sicherheitspuffers – erhöht werden.

Die Stadt Köln strebt grundsätzlich und perspektivisch einen ausgeglichenen Haushalt an. Im Planungszeitraum ist dies jedoch nicht realisierbar. Vom Planjahr 2030 zum Planjahr 2031 reduziert sich der absolute und relative Anstieg der Liquiditätskredite geringfügig. Ein Abbau der Liquiditätskredite ist jedoch aktuell nicht 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 ist seit Beginn der 2020er Jahre durch multiple Krisen geprägt. Die Folgen der Corona-Pandemie (ab 2020), des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine (ab dem Jahr 2022) und des damit verbundenen Preisschocks auf den Energiemärkten, sowie die Folgen der schwächelnden Exportwirtschaft haben auch deutsche Schlüsselindustrien stark belastet. Die Jahre 2023 und 2024 waren von einer leichten Rezession geprägt, bevor sich das Bruttoinlandsprodukt (BIP) auf niedrigem Niveau stabilisierte. Mit der Eskalation des Krieges im Nahen Osten im Frühjahr 2026 wird die wirtschaftliche Entwicklung durch steigende Energiepreise und unterbrochene Lieferketten gestört, was Unternehmen und die Kaufkraft privater Haushalte beeinträchtigt.

Gesamtwirtschaftliche Entwicklungen schlagen sich unmittelbar auf die kommunalen Haushalte durch. Sie führen zu deutlichen Anstiegen der Transferaufwendungen in den Bereichen, Jugend und Soziales, bei Lieferungen und Leistungen, bei Personalaufwendungen etc., während gleichzeitig erheblicher struktureller Reformbedarf innerhalb der Leistungssysteme besteht. Parallel stagnieren oder reduzieren sich die in weiten Teilen konjunkturabhängigen Steuerträge (Anteil an der Einkommensteuer, Gewerbesteuer).

Trotz dieser Herausforderungen, die in erheblichem Umfang Mittel für laufende Aufgaben binden, besteht parallel erheblicher Bedarf für Investitionen, der nicht negiert werden darf. So erfordern der Klimawandel, die Transformation von Wirtschaft und Gemeinwesen ebenso wie die sog. Zeitenwende erhebliche Investitionen in Zukunftstechnologien, Klimawandelanpassungsmaßnahmen und kritische Infrastruktur, was in erheblichem Umfang Finanzmittel binden wird. Erschwerend tritt hinzu, dass angesichts des großen Investitionsstaus auf allen Ebenen des deutschen Gemeinwesens ohnehin erheblicher Investitionsbedarf bei Ersatz- und Erhaltungsinvestitionen der bestehenden Infrastruktur (z.B. bei Straßen, Brücken, Gebäuden) besteht, der parallel finanziert werden muss.

Der vorliegende Haushaltsplan zielt darauf ab, die Zukunfts- und Handlungsfähigkeit der Stadt Köln zu schützen, indem er einerseits umfangreiche Konsolidierungsmaßnahmen ergreift, andererseits aber auch den großen Herausforderungen und unverzichtbaren Entwicklungen an die weiter wachsende Stadt Rechnung trägt. Nur beispielhaft genannt seien hier die umfangreichen Investitionen in das Infrastrukturvermögen, z. B. durch Umsetzung zwingend erforderlicher Schulbaumaßnahmen oder der Gesundheitsversorgung.

Erklärtes Ziel der Stadt ist es, langfristig wieder zu einem strukturell ausgeglichenen Haushalt zurückzukehren. Hierzu ist erforderlich, den begonnenen Konsolidierungspfad konsequent weiter zu verfolgen, perspektivisch 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 und Priorisierung der vorhandenen Ressourcen sowie die Optimierung der vorhandenen verwaltungsinternen Prozesse und Strukturen.

Die kommunalen Finanzen sind in hohem Maße von der gesamtwirtschaftlichen Lage abhängig. Daher reichen die eigenen Anstrengungen der Stadt Köln alleine in der aktuellen Situation nicht aus, um den Haushalt der Stadt Köln aus eigener Kraft zu stabilisieren. Wie eine Vielzahl von anderen (NRW-) Kommunen ist die Stadt Köln dringend auf strukturelle Verbesserungen in der Kommunalfinanzierung und effektiv wirkende Strukturreformen angewiesen. Bis entsprechende Reformen wirken, sind Bund und Land gefordert, temporäre Unterstützungsprogramme für die Kommunen (z.B. durch eine Erhöhung des kommunalen Anteils an der Umsatzsteuer) auf den Weg zu bringen.

Nur so kann es gelingen, den Verzehr des Eigenkapitals kurzfristig 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 2024 den Ist-Daten der jeweiligen Jahresabschlüsse, für 2025 dem Buchungsstand des vorläufigen Jahresabschlusses 2025, für 2026 dem Haushaltsplan 2025/2026 und für 2027 ff. dem vorliegenden Haushaltsplan 2027/2028.

- **Haushaltsquerschnitt Ergebnisplan 2027/2028**
- **Haushaltsquerschnitt Finanzplan 2027/2028**
- **Bilanz/Ergebnisrechnung/Finanzrechnung 2024**
- **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
2027/2028

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2027 (in Euro)

Produktbereich		Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushalts
Gesamtergebnis				**6.306.783.204,85**	**6.872.562.273,91**	**-565.779.069,06**	**-101.197.715,10**	**-666.976.784,16**	**0,00**	**-666.976.784,16**
01	Innere Verwaltung	**Ergebnis**		**98.556.542,44**	**645.912.876,26**	**-547.356.333,82**	**-314.346,68**	**-547.670.680,50**	**0,00**	**-443.090.306,07**
		0101	Politische Gremien, Verwaltungsführung und internationale Angelegenheiten	348.344,00	30.255.401,28	-29.907.057,28	0,00	-29.907.057,28		-31.596.397,34
		0102	Verwaltungs-, betriebswirtschaftliche und technische Prüfungen, Kassen- und IV-Prüfungen, Korruptionsprävention	112.070,00	9.205.157,23	-9.093.087,23	0,00	-9.093.087,23		-9.374.553,10
		0103	Personal- und Organisationsmanagement	20.057.131,21	240.063.930,60	-220.006.799,39	0,00	-220.006.799,39		-225.230.166,20
		0104	IT- und Kommunikationsdienste	15.926.780,80	94.402.494,29	-78.475.713,49	0,00	-78.475.713,49		-16.533.699,35
		0106	Zentrale Dienstleistungen	4.078.473,87	89.976.319,44	-85.897.845,57	0,00	-85.897.845,57		-19.625.857,89
		0107	Rechts-, Versicherungs- und Vergabeangelegenheiten	8.500.485,90	23.369.382,74	-14.868.896,84	0,00	-14.868.896,84		-15.328.704,57
		0108	Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten	31.084.032,19	30.906.913,83	177.118,36	67.996,05	245.114,41		-4.305.656,68
		0109	Veranlagung gemeindl. Abgaben	2.205.300,00	18.249.911,94	-16.044.611,94	-363,46	-16.044.975,40		-17.402.456,49
		0110	Controlling, Finanzsteuerung, Rechnungswesen, Kasse und Vollstreckung	15.596.600,00	50.638.004,84	-35.041.404,84	-381.979,27	-35.423.384,11		-41.022.762,32
		0111	Sonstige Innere Verwaltung	647.324,47	58.845.360,07	-58.198.035,60	0,00	-58.198.035,60		-62.670.052,13
02	Sicherheit und Ordnung	**Ergebnis**		**260.965.560,92**	**515.048.475,36**	**-254.082.914,44**	**0,00**	**-254.082.914,44**	**0,00**	**-273.005.579,57**
		0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	4.880.895,84	57.528.116,97	-52.647.221,13	0,00	-52.647.221,13		-54.948.732,93
		0202	Gewerbewesen	3.272.591,44	6.252.000,11	-2.979.408,67	0,00	-2.979.408,67		-3.287.897,47
		0203	Märkte	1.728.518,10	2.036.987,85	-308.469,75	0,00	-308.469,75		-502.279,57
		0204	Verkehrs- u. Kfz.-Wesen	22.977.570,32	16.532.215,47	6.445.354,85	0,00	6.445.354,85		5.483.587,49
		0205	Verkehrsüberwachung	53.289.999,96	40.741.373,65	12.548.626,31	0,00	12.548.626,31		8.521.113,49
		0206	Verbraucherschutz und Veterinäraufsicht	3.562.105,00	11.388.533,10	-7.826.428,10	0,00	-7.826.428,10		-8.188.013,13
		0207	Einwohnerangelegenheiten	12.578.737,74	23.899.537,84	-11.320.800,10	0,00	-11.320.800,10		-12.900.543,00
		0208	Personenstandswesen	2.577.813,59	8.883.140,21	-6.305.326,62	0,00	-6.305.326,62		-7.306.707,44
		0209	Ausländerangelegenheiten	18.730.327,93	49.739.879,66	-31.009.551,73	0,00	-31.009.551,73		-33.797.813,16
		0210	Statistik und Informationsmanagement	0,00	2.597.171,88	-2.597.171,88	0,00	-2.597.171,88		-2.685.683,08
		0211	Wahlen	1.900.000,00	7.325.207,00	-5.425.207,00	0,00	-5.425.207,00		-6.205.519,92
		0212	Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst	135.467.001,00	288.124.311,62	-152.657.310,62	0,00	-152.657.310,62		-157.187.090,85
03	Schulträgeraufgaben	**Ergebnis**		**177.202.468,10**	**734.464.842,08**	**-557.262.373,98**	**0,00**	**-557.262.373,98**	**0,00**	**-605.652.841,00**
		0301	Schulträgeraufgaben	177.202.468,10	734.464.842,08	-557.262.373,98	0,00	-557.262.373,98		-605.652.841,00

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2027 (in Euro)

Produktbereich		Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushalts
04	Kultur und Wissenschaft	**Ergebnis**		**39.336.000,37**	**308.025.109,35**	**-268.689.108,98**	**0,00**	**-268.689.108,98**	**0,00**	**-275.249.809,92**
		0401	Museumsreferat	0,00	17.695.961,35	-17.695.961,35	0,00	-17.695.961,35		-17.724.878,83
		0402	Museum Ludwig	4.661.516,04	12.472.330,38	-7.810.814,34	0,00	-7.810.814,34		-8.624.353,84
		0403	Römisch-Germanisches Museum	302.848,50	4.018.341,71	-3.715.493,21	0,00	-3.715.493,21		-4.420.972,06
		0404	Rautenstrauch-Joest-Museum	1.076.704,65	8.215.737,20	-7.139.032,55	0,00	-7.139.032,55		-7.540.797,72
		0405	Museum für Angewandte Kunst	277.779,67	3.846.491,46	-3.568.711,79	0,00	-3.568.711,79		-3.886.035,70
		0406	Museum für Ostasiatische Kunst	487.178,65	2.129.575,77	-1.642.397,12	0,00	-1.642.397,12		-1.838.880,08
		0407	Museum Schnütgen	114.043,25	1.912.401,44	-1.798.358,19	0,00	-1.798.358,19		-1.892.526,61
		0408	Kölnisches Stadtmuseum	234.337,37	5.026.929,72	-4.792.592,35	0,00	-4.792.592,35		-5.140.348,24
		0409	Kunst- und Museumsbibliothek / Rheinisches Bildarchiv	3.500,00	1.917.867,87	-1.914.367,87	0,00	-1.914.367,87		-2.109.991,64
		0410	NS-Dokumentationszentrum	414.300,00	3.777.523,07	-3.363.223,07	0,00	-3.363.223,07		-3.592.318,94
		0411	Museumsdienst	521.200,00	4.256.918,46	-3.735.718,46	0,00	-3.735.718,46		-3.911.484,26
		0412	Historisches Archiv	463.823,48	18.295.431,29	-17.831.607,81	0,00	-17.831.607,81		-18.728.266,00
		0413	Archäologische Zone und Jüdisches Museum	0,00	2.474.787,95	-2.474.787,95	0,00	-2.474.787,95		-2.501.619,95
		0414	Volkshochschule	21.468.322,54	31.628.277,50	-10.159.954,96	0,00	-10.159.954,96		-11.103.459,14
		0415	Rheinische Musikschule	4.929.872,98	13.336.043,74	-8.406.170,76	0,00	-8.406.170,76		-8.604.056,05
		0416	Kulturförderung	1.353.034,30	154.682.635,65	-153.329.601,35	0,00	-153.329.601,35		-153.491.620,14
		0417	Puppenspiele	1.293.375,81	3.065.639,98	-1.772.264,17	0,00	-1.772.264,17		-1.861.182,52
		0418	Stadtbibliothek	1.734.163,13	19.272.214,81	-17.538.051,68	0,00	-17.538.051,68		-18.277.018,20
05	Soziale Hilfen	**Ergebnis**		**801.650.426,89**	**1.376.329.567,91**	**-574.679.141,02**	**278.484,08**	**-574.400.656,94**	**0,00**	**-581.230.275,20**
		0501	Leistungen nach dem SGB XII	315.743.814,03	620.892.635,55	-305.148.821,52	63.602,70	-305.085.218,82		-307.673.107,26
		0502	Kommunale Leistungen nach dem SGB II	351.902.635,04	522.306.753,98	-170.404.118,94	100.000,00	-170.304.118,94		-170.454.807,98
		0503	Weitere soziale Pflichtleistungen	69.189.048,05	128.497.484,60	-59.308.436,55	117.145,43	-59.191.291,12		-59.933.589,16
		0504	Freiwillige Sozialleistungen und Diversity	2.133.460,01	22.336.152,80	-20.202.692,79	-2.264,05	-20.204.956,84		-20.640.126,12
		0505	Leistungen n. d. Schwerbehindertenrecht - SGB IX	5.977.131,92	8.627.323,80	-2.650.191,88	0,00	-2.650.191,88		-2.775.223,59
		0507	Betrieb, Unterhaltung u. Förderung von Bürgerhäusern u. -zentren	2.475.516,24	15.699.222,57	-13.223.706,33	0,00	-13.223.706,33		-13.431.400,80
		0508	Leistungen für Bildung und Teilhabe	54.228.821,60	57.969.994,61	-3.741.173,01	0,00	-3.741.173,01		-6.322.020,29
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	**Ergebnis**		**572.234.705,09**	**1.389.341.849,77**	**-817.107.144,68**	**-19.598,95**	**-817.126.743,63**	**0,00**	**-829.998.952,10**
		0601	Kinder- und jugendpädagogische Einrichtung	1.661.400,00	40.734.317,94	-39.072.917,94	0,00	-39.072.917,94		-8.261.833,37
		0602	Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz	1.226.247,32	2.453.373,41	-1.227.126,09	0,00	-1.227.126,09		-1.251.053,49
		0603	Kindertagesbetreuung	512.722.503,19	802.691.308,29	-289.968.805,10	-19.598,95	-289.988.404,05		-298.191.170,91
		0604	Kinder- und Jugendarbeit	9.246.283,25	60.738.807,00	-51.492.523,75	0,00	-51.492.523,75		-51.758.905,95
		0605	Familienberatung und Schulpsychologischer Dienst	40.964,40	7.425.684,23	-7.384.719,83	0,00	-7.384.719,83		-7.876.057,66
		0606	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien	47.337.306,93	475.298.358,90	-427.961.051,97	0,00	-427.961.051,97		-462.659.930,72

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2027 (in Euro)

Produktbereich		Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushalts
07	Gesundheitsdienste	**Ergebnis**		**5.320.763,00**	**141.942.514,57**	**-136.621.751,57**	**0,00**	**-136.621.751,57**	**0,00**	**-138.921.182,75**
		0701	Gesundheitsdienste	5.320.763,00	141.942.514,57	-136.621.751,57	0,00	-136.621.751,57		-138.921.182,75
08	Sportförderung	**Ergebnis**		**8.761.063,86**	**47.158.585,36**	**-38.397.521,50**	**0,00**	**-38.397.521,50**	**0,00**	**-39.287.324,11**
		0801	Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten	8.761.063,86	47.158.585,36	-38.397.521,50	0,00	-38.397.521,50		-39.287.324,11
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	**Ergebnis**		**2.705.672,32**	**47.401.104,36**	**-44.695.432,04**	**-614.150,00**	**-45.309.582,04**	**0,00**	**-45.907.834,64**
		0901	Stadtplanung	35.321,50	16.160.501,85	-16.125.180,35	-614.150,00	-16.739.330,35		-17.081.423,57
		0902	Stadtentwicklung	356.700,00	8.757.250,15	-8.400.550,15	0,00	-8.400.550,15		-8.656.709,53
		0903	Grundstücksbezogene Basisinformationen, Grundstücksordnung und Wertermittlung	2.313.650,82	22.483.352,36	-20.169.701,54	0,00	-20.169.701,54		-20.169.701,54
10	Bauen und Wohnen	**Ergebnis**		**116.915.708,24**	**294.111.565,88**	**-177.195.857,64**	**13.891.376,05**	**-163.304.481,59**	**0,00**	**-169.113.716,49**
		1001	Baugenehmigungen, Bauordnungsbehörliche Maßnahmen	18.548.436,99	22.838.390,07	-4.289.953,08	0,00	-4.289.953,08		-5.362.932,32
		1002	Denkmalpflege	864.419,62	5.841.390,44	-4.976.970,82	0,00	-4.976.970,82		-5.070.673,14
		1003	Wohnraumförderung, Wohnungserhaltung und -pflege, Hilfen für Wohnungssuchende	1.322.500,00	19.126.549,03	-17.804.049,03	14.016.872,53	-3.787.176,50		-5.145.648,30
		1004	Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum	66.080.218,96	185.278.186,44	-119.197.967,48	-134.986,82	-119.332.954,30		-122.279.617,92
		1005	Leistungen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit	30.100.132,67	61.027.049,90	-30.926.917,23	9.490,34	-30.917.426,89		-31.254.844,81
11	Ver- und Entsorgung	**Ergebnis**		**71.833.288,97**	**15.248.861,83**	**56.584.427,14**	**39.487.000,00**	**96.071.427,14**	**0,00**	**96.030.083,42**
		1101	Ver- und Entsorgung	71.833.288,97	15.248.861,83	56.584.427,14	39.487.000,00	96.071.427,14		96.030.083,42
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	**Ergebnis**		**155.201.905,03**	**393.112.351,08**	**-237.910.446,05**	**-585.624,76**	**-238.496.070,81**	**0,00**	**-241.231.615,33**
		1201	Straßen, Wege, Plätze	67.032.529,95	245.458.084,68	-178.425.554,73	-585.624,76	-179.011.179,49		-180.660.852,00
		1202	Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV	88.169.375,08	147.654.266,40	-59.484.891,32	0,00	-59.484.891,32		-60.570.763,33
13	Natur- und Landschaftspflege	**Ergebnis**		**30.983.824,43**	**128.553.803,04**	**-97.569.978,61**	**-100,00**	**-97.570.078,61**	**0,00**	**-99.514.936,91**
		1301	Öffentliches Grün, Wald- und Forstwirtschaft, Erholungsanlagen	9.967.820,32	85.451.639,55	-75.483.819,23	-100,00	-75.483.919,23		-76.659.979,52
		1302	Wasser und Wasserbau	203.832,62	14.793.982,67	-14.590.150,05	0,00	-14.590.150,05		-14.590.150,05
		1303	Friedhöfe und Krematorium	20.812.171,49	28.308.180,82	-7.496.009,33	0,00	-7.496.009,33		-8.264.807,34

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2027 (in Euro)

Produktbereich		Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushalts
14	Umweltschutz	**Ergebnis**		**2.109.500,00**	**26.498.187,36**	**-24.388.687,36**	**0,00**	**-24.388.687,36**	**0,00**	**-25.280.179,36**
		1401	Umweltordnung, -vorsorge	2.109.500,00	26.498.187,36	-24.388.687,36	0,00	-24.388.687,36		-25.280.179,36
15	Wirtschaft und Tourismus	**Ergebnis**		**41.713.234,21**	**38.589.755,72**	**3.123.478,49**	**20.000.000,00**	**23.123.478,49**	**0,00**	**23.063.443,71**
		1501	Wirtschaft und Tourismus	41.713.234,21	38.589.755,72	3.123.478,49	20.000.000,00	23.123.478,49		23.063.443,71
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	**Ergebnis**		**3.914.862.140,98**	**763.751.723,98**	**3.151.110.417,00**	**-173.957.254,84**	**2.977.153.162,16**	**0,00**	**2.981.944.146,81**
		1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	3.914.862.140,98	763.751.723,98	3.151.110.417,00	-173.957.254,84	2.977.153.162,16		2.981.944.146,81
17	Stiftungen	**Ergebnis**		**6.430.400,00**	**5.631.400,00**	**799.000,00**	**636.500,00**	**1.435.500,00**	**0,00**	**909.795,35**
		1701	Stiftungen zur Förderung des Musikstudiums	58.600,00	41.400,00	17.200,00	-1.200,00	16.000,00		8.910,36
		1702	Stiftung zur Förderung des Schul- und Ausbildungswesens	0,00	27.000,00	-27.000,00	27.000,00	0,00		0,00
		1703	Waisenhausstiftung	1.528.000,00	1.269.800,00	258.200,00	-58.900,00	199.300,00		120.886,97
		1704	Altersstiftung	436.700,00	382.900,00	53.800,00	28.400,00	82.200,00		46.069,27
		1705	Wohnungsstiftungen	2.580.000,00	1.639.100,00	940.900,00	-354.400,00	586.500,00		354.225,11
		1706	Stiftung Dr. Dormagen-Guffanti	1.168.000,00	976.300,00	191.700,00	18.500,00	210.200,00		126.029,94
		1707	Gemeinsamer Hospitalstiftungsfonds	68.000,00	195.600,00	-127.600,00	149.500,00	21.900,00		13.385,41
		1708	Büchereistiftung	0,00	4.500,00	-4.500,00	4.500,00	0,00		0,00
		1709	Stiftung Johann-Heinrich Claren	422.000,00	612.000,00	-190.000,00	302.600,00	112.600,00		37.124,39
		1710	Stiftung Dr. Eduard Schreibers	0,00	20.000,00	-20.000,00	20.000,00	0,00		0,00
		1711	Emilie-Kühner-Stiftung	0,00	4.700,00	-4.700,00	5.000,00	300,00		83,29
		1712	Gemeinsame Stiftungen Geschwister Abelen und Karl Bau	34.100,00	42.800,00	-8.700,00	10.500,00	1.800,00		-406,31
		1713	Hermann-Frank-Fonds	0,00	120.000,00	-120.000,00	120.000,00	0,00		0,00
		1714	Stiftung für in Not geratene Einwohner der Stadt Köln	0,00	100.000,00	-100.000,00	100.000,00	0,00		0,00
		1715	Guilleaume-Stiftung St. Antoniusheim	135.000,00	28.600,00	106.400,00	64.000,00	170.400,00		169.186,92
		1716	Krankenhausstiftung Worringen	0,00	7.000,00	-7.000,00	7.000,00	0,00		0,00
		1717	Gustav-von-Mevissen-Stiftung	0,00	3.500,00	-3.500,00	3.500,00	0,00		0,00
		1718	Stiftung Feldotto	0,00	4.000,00	-4.000,00	4.000,00	0,00		0,00
		1719	Stiftung Faßbender	0,00	18.000,00	-18.000,00	18.000,00	0,00		0,00
		1720	Dr. Wilhelm und Gisela Fuß-Stiftung	0,00	50.000,00	-50.000,00	75.000,00	25.000,00		25.000,00
		1721	Stiftung Dick	0,00	34.000,00	-34.000,00	34.000,00	0,00		0,00
		1722	Stiftung Friedrich Damm	0,00	7.500,00	-7.500,00	7.500,00	0,00		0,00
		1723	Stiftung Mathilde Groll	0,00	14.700,00	-14.700,00	20.000,00	5.300,00		5.300,00
		1724	Gerda und Manfred Ulbrich-Stiftung	0,00	18.000,00	-18.000,00	22.000,00	4.000,00		4.000,00
		1725	Johann und Elsbeth Mevissen-Stiftung	0,00	10.000,00	-10.000,00	10.000,00	0,00		0,00
18	Bezirksbezogene Mittel	**Ergebnis**		**0,00**	**1.439.700,00**	**-1.439.700,00**	**0,00**	**-1.439.700,00**	**0,00**	**-1.439.700,00**
		1801	Bezirksbezogene Mittel	0,00	1.439.700,00	-1.439.700,00	0,00	-1.439.700,00		-1.439.700,00

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2028 (in Euro)

Produktbereich		Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushalts
Gesamtergebnis				**6.421.420.727,90**	**7.107.545.381,98**	**-686.124.654,08**	**-166.314.874,56**	**-852.439.528,64**	**0,00**	**-852.439.528,64**
01	Innere Verwaltung	**Ergebnis**		**99.264.179,94**	**671.079.784,14**	**-571.815.604,20**	**1.355.124,68**	**-570.460.479,52**	**0,00**	**-464.205.835,56**
		0101	Politische Gremien, Verwaltungsführung und internationale Angelegenheiten	348.181,50	30.595.290,47	-30.247.108,97	0,00	-30.247.108,97		-31.942.208,90
		0102	Verwaltungs-, betriebswirtschaftliche und technische Prüfungen, Kassen- und IV-Prüfungen, Korruptionsprävention	112.070,00	9.456.362,06	-9.344.292,06	0,00	-9.344.292,06		-9.626.254,04
		0103	Personal- und Organisationsmanagement	20.057.231,21	253.800.823,04	-233.743.591,83	0,00	-233.743.591,83		-239.018.402,75
		0104	IT- und Kommunikationsdienste	15.926.780,80	95.746.948,02	-79.820.167,22	0,00	-79.820.167,22		-17.881.117,56
		0106	Zentrale Dienstleistungen	4.078.473,87	93.209.391,20	-89.130.917,33	0,00	-89.130.917,33		-20.250.534,52
		0107	Rechts-, Versicherungs- und Vergabeangelegenheiten	9.208.485,90	23.582.324,75	-14.373.838,85	0,00	-14.373.838,85		-14.822.903,49
		0108	Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten	31.084.032,19	33.175.583,05	-2.091.550,86	1.722.804,17	-368.746,69		-5.780.554,04
		0109	Veranlagung gemeindl. Abgaben	2.205.300,00	18.841.203,38	-16.635.903,38	-349,88	-16.636.253,26		-17.996.553,20
		0110	Controlling, Finanzsteuerung, Rechnungswesen, Kasse und Vollstreckung	15.596.600,00	52.104.694,79	-36.508.094,79	-367.329,61	-36.875.424,40		-42.477.744,74
		0111	Sonstige Innere Verwaltung	647.024,47	60.567.163,38	-59.920.138,91	0,00	-59.920.138,91		-64.409.562,32
02	Sicherheit und Ordnung	**Ergebnis**		**267.066.380,82**	**528.879.738,16**	**-261.813.357,34**	**0,00**	**-261.813.357,34**	**0,00**	**-280.819.289,28**
		0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	4.880.895,84	60.006.308,96	-55.125.413,12	0,00	-55.125.413,12		-57.433.112,11
		0202	Gewerbewesen	3.272.591,44	6.496.253,08	-3.223.661,64	0,00	-3.223.661,64		-3.532.601,16
		0203	Märkte	1.728.518,00	2.074.938,31	-346.420,31	0,00	-346.420,31		-560.554,38
		0204	Verkehrs- u. Kfz.-Wesen	23.977.570,32	16.984.916,16	6.992.654,16	0,00	6.992.654,16		6.025.329,96
		0205	Verkehrsüberwachung	53.289.999,96	41.731.970,76	11.558.029,20	0,00	11.558.029,20		7.529.259,62
		0206	Verbraucherschutz und Veterinäraufsicht	3.502.300,00	11.599.704,45	-8.097.404,45	0,00	-8.097.404,45		-8.458.989,48
		0207	Einwohnerangelegenheiten	12.578.737,74	24.208.059,72	-11.629.321,98	0,00	-11.629.321,98		-13.220.180,51
		0208	Personenstandswesen	2.577.813,59	9.134.519,31	-6.556.705,72	0,00	-6.556.705,72		-7.561.660,49
		0209	Ausländerangelegenheiten	18.769.152,93	51.273.798,02	-32.504.645,09	0,00	-32.504.645,09		-35.296.356,46
		0210	Statistik und Informationsmanagement	0,00	2.693.844,40	-2.693.844,40	0,00	-2.693.844,40		-2.782.614,04
		0211	Wahlen	0,00	2.828.556,09	-2.828.556,09	0,00	-2.828.556,09		-3.609.098,15
		0212	Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst	142.488.801,00	299.846.868,90	-157.358.067,90	0,00	-157.358.067,90		-161.918.712,08
03	Schulträgeraufgaben	**Ergebnis**		**181.168.763,39**	**805.794.668,16**	**-624.625.904,77**	**0,00**	**-624.625.904,77**	**0,00**	**-674.821.589,68**
		0301	Schulträgeraufgaben	181.168.763,39	805.794.668,16	-624.625.904,77	0,00	-624.625.904,77		-674.821.589,68

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2028 (in Euro)

Produktbereich		Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushalts
04	Kultur und Wissenschaft	**Ergebnis**		**39.483.176,27**	**331.575.700,12**	**-292.092.523,85**	**0,00**	**-292.092.523,85**	**0,00**	**-298.805.504,97**
		0401	Museumsreferat	0,00	17.139.249,38	-17.139.249,38	0,00	-17.139.249,38		-17.168.457,95
		0402	Museum Ludwig	4.554.717,14	12.580.926,65	-8.026.209,51	0,00	-8.026.209,51		-8.862.227,68
		0403	Römisch-Germanisches Museum	302.848,50	3.953.446,90	-3.650.598,40	0,00	-3.650.598,40		-4.387.924,88
		0404	Rautenstrauch-Joest-Museum	1.076.704,65	8.168.182,07	-7.091.477,42	0,00	-7.091.477,42		-7.501.825,82
		0405	Museum für Angewandte Kunst	236.167,06	3.849.873,86	-3.613.706,80	0,00	-3.613.706,80		-3.940.551,82
		0406	Museum für Ostasiatische Kunst	487.178,66	2.140.861,81	-1.653.683,15	0,00	-1.653.683,15		-1.858.806,07
		0407	Museum Schnütgen	114.043,25	1.943.809,73	-1.829.766,48	0,00	-1.829.766,48		-1.924.257,20
		0408	Kölnisches Stadtmuseum	239.337,37	5.100.839,86	-4.861.502,49	0,00	-4.861.502,49		-5.216.850,61
		0409	Kunst- und Museumsbibliothek / Rheinisches Bildarchiv	3.500,00	1.956.380,45	-1.952.880,45	0,00	-1.952.880,45		-2.149.914,88
		0410	NS-Dokumentationszentrum	414.300,00	3.700.924,97	-3.286.624,97	0,00	-3.286.624,97		-3.517.049,24
		0411	Museumsdienst	521.200,00	4.432.448,74	-3.911.248,74	0,00	-3.911.248,74		-4.087.014,54
		0412	Historisches Archiv	463.823,48	18.771.135,12	-18.307.311,64	0,00	-18.307.311,64		-19.210.071,91
		0413	Archäologische Zone und Jüdisches Museum	210.625,00	4.626.431,16	-4.415.806,16	0,00	-4.415.806,16		-4.442.638,16
		0414	Volkshochschule	21.312.500,00	32.159.872,61	-10.847.372,61	0,00	-10.847.372,61		-11.813.711,00
		0415	Rheinische Musikschule	4.929.135,92	13.815.594,17	-8.886.458,25	0,00	-8.886.458,25		-9.088.771,98
		0416	Kulturförderung	1.483.034,30	174.218.212,36	-172.735.178,06	0,00	-172.735.178,06		-172.899.587,91
		0417	Puppenspiele	1.399.897,81	3.062.523,14	-1.662.625,33	0,00	-1.662.625,33		-1.753.926,68
		0418	Stadtbibliothek	1.734.163,13	19.954.987,14	-18.220.824,01	0,00	-18.220.824,01		-18.981.916,64
05	Soziale Hilfen	**Ergebnis**		**821.673.273,24**	**1.414.024.916,74**	**-592.351.643,50**	**278.600,55**	**-592.073.042,95**	**0,00**	**-598.935.570,95**
		0501	Leistungen nach dem SGB XII	328.001.132,52	642.365.897,30	-314.364.764,78	63.634,55	-314.301.130,23		-316.900.672,43
		0502	Kommunale Leistungen nach dem SGB II	357.385.035,04	534.060.343,35	-176.675.308,31	100.000,00	-176.575.308,31		-176.726.447,23
		0503	Weitere soziale Pflichtleistungen	71.045.788,83	132.218.213,25	-61.172.424,42	117.145,43	-61.055.278,99		-61.801.083,67
		0504	Freiwillige Sozialleistungen und Diversity	1.841.465,42	22.079.271,13	-20.237.805,71	-2.179,43	-20.239.985,14		-20.675.550,84
		0505	Leistungen n. d. Schwerbehindertenrecht - SGB IX	5.977.131,92	8.722.205,06	-2.745.073,14	0,00	-2.745.073,14		-2.871.877,10
		0507	Betrieb, Unterhaltung u. Förderung von Bürgerhäusern u. -zentren	1.940.897,91	14.313.789,13	-12.372.891,22	0,00	-12.372.891,22		-12.594.659,04
		0508	Leistungen für Bildung und Teilhabe	55.481.821,60	60.265.197,52	-4.783.375,92	0,00	-4.783.375,92		-7.365.280,64
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	**Ergebnis**		**580.493.219,52**	**1.431.174.240,20**	**-850.681.020,68**	**-18.866,49**	**-850.699.887,17**	**0,00**	**-863.922.348,72**
		0601	Kinder- und jugendpädagogische Einrichtung	1.738.600,00	46.858.730,95	-45.120.130,95	0,00	-45.120.130,95		-12.276.823,03
		0602	Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz	1.226.247,32	2.532.667,99	-1.306.420,67	0,00	-1.306.420,67		-1.331.377,31
		0603	Kindertagesbetreuung	519.670.243,82	822.092.093,43	-302.421.849,61	-18.866,49	-302.440.716,10		-310.983.291,79
		0604	Kinder- und Jugendarbeit	9.246.283,25	61.018.673,30	-51.772.390,05	0,00	-51.772.390,05		-52.039.406,35
		0605	Familienberatung und Schulpsychologischer Dienst	40.814,40	7.615.107,89	-7.574.293,49	0,00	-7.574.293,49		-8.068.155,46
		0606	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien	48.571.030,73	491.056.966,64	-442.485.935,91	0,00	-442.485.935,91		-479.223.294,78

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2028 (in Euro)

Produktbereich		Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushalts
07	Gesundheitsdienste	**Ergebnis**		**5.197.706,00**	**138.626.545,21**	**-133.428.839,21**	**0,00**	**-133.428.839,21**	**0,00**	**-135.739.675,42**
		0701	Gesundheitsdienste	5.197.706,00	138.626.545,21	-133.428.839,21	0,00	-133.428.839,21		-135.739.675,42
08	Sportförderung	**Ergebnis**		**8.189.003,49**	**48.807.873,04**	**-40.618.869,55**	**0,00**	**-40.618.869,55**	**0,00**	**-41.544.026,60**
		0801	Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten	8.189.003,49	48.807.873,04	-40.618.869,55	0,00	-40.618.869,55		-41.544.026,60
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	**Ergebnis**		**2.669.272,32**	**47.794.709,96**	**-45.125.437,64**	**-491.730,00**	**-45.617.167,64**	**0,00**	**-46.216.989,51**
		0901	Stadtplanung	35.321,50	15.725.429,24	-15.690.107,74	-491.730,00	-16.181.837,74		-16.524.727,95
		0902	Stadtentwicklung	320.300,00	8.935.203,40	-8.614.903,40	0,00	-8.614.903,40		-8.871.835,06
		0903	Grundstücksbezogene Basisinformationen, Grundstücksordnung und Wertermittlung	2.313.650,82	23.134.077,32	-20.820.426,50	0,00	-20.820.426,50		-20.820.426,50
10	Bauen und Wohnen	**Ergebnis**		**118.266.938,45**	**302.304.218,64**	**-184.037.280,19**	**8.660.996,81**	**-175.376.283,38**	**0,00**	**-181.340.668,80**
		1001	Baugenehmigungen, Bauordnungsbehörliche Maßnahmen	18.522.931,16	23.455.724,24	-4.932.793,08	0,00	-4.932.793,08		-6.006.657,11
		1002	Denkmalpflege	862.155,25	5.972.733,01	-5.110.577,76	0,00	-5.110.577,76		-5.204.527,23
		1003	Wohnraumförderung, Wohnungserhaltung und -pflege, Hilfen für Wohnungssuchende	1.322.500,00	18.770.684,35	-17.448.184,35	8.781.448,35	-8.666.736,00		-10.096.205,71
		1004	Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum	67.459.219,37	191.939.266,68	-124.480.047,31	-129.941,88	-124.609.989,19		-127.638.418,52
		1005	Leistungen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit	30.100.132,67	62.165.810,36	-32.065.677,69	9.490,34	-32.056.187,35		-32.394.860,23
11	Ver- und Entsorgung	**Ergebnis**		**71.833.288,97**	**15.078.528,01**	**56.754.760,96**	**43.481.000,00**	**100.235.760,96**	**0,00**	**100.194.417,24**
		1101	Ver- und Entsorgung	71.833.288,97	15.078.528,01	56.754.760,96	43.481.000,00	100.235.760,96		100.194.417,24
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	**Ergebnis**		**163.302.779,17**	**436.143.823,89**	**-272.841.044,72**	**-563.737,88**	**-273.404.782,60**	**0,00**	**-276.197.606,47**
		1201	Straßen, Wege, Plätze	66.806.827,36	276.035.152,30	-209.228.324,94	-563.737,88	-209.792.062,82		-211.449.431,82
		1202	Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV	96.495.951,81	160.108.671,59	-63.612.719,78	0,00	-63.612.719,78		-64.748.174,65
13	Natur- und Landschaftspflege	**Ergebnis**		**28.647.131,82**	**128.928.722,93**	**-100.281.591,11**	**-100,00**	**-100.281.691,11**	**0,00**	**-102.260.070,39**
		1301	Öffentliches Grün, Wald- und Forstwirtschaft, Erholungsanlagen	7.483.171,15	89.011.102,06	-81.527.930,91	-100,00	-81.528.030,91		-82.713.083,36
		1302	Wasser und Wasserbau	203.832,62	10.690.007,62	-10.486.175,00	0,00	-10.486.175,00		-10.486.175,00
		1303	Friedhöfe und Krematorium	20.960.128,05	29.227.613,25	-8.267.485,20	0,00	-8.267.485,20		-9.060.812,03

Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung 2028 (in Euro)

Produktbereich		Produktgruppe		Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushalts
14	Umweltschutz	**Ergebnis**		**2.106.100,00**	**27.216.455,31**	**-25.110.355,31**	**0,00**	**-25.110.355,31**	**0,00**	**-26.006.772,38**
		1401	Umweltordnung, -vorsorge	2.106.100,00	27.216.455,31	-25.110.355,31	0,00	-25.110.355,31		-26.006.772,38
15	Wirtschaft und Tourismus	**Ergebnis**		**12.152.845,36**	**29.920.678,19**	**-17.767.832,83**	**0,00**	**-17.767.832,83**	**0,00**	**-17.828.633,68**
		1501	Wirtschaft und Tourismus	12.152.845,36	29.920.678,19	-17.767.832,83	0,00	-17.767.832,83		-17.828.633,68
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	**Ergebnis**		**4.013.476.269,14**	**743.123.703,23**	**3.270.352.565,91**	**-219.618.962,23**	**3.050.733.603,68**	**0,00**	**3.056.585.617,23**
		1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	4.013.476.269,14	743.123.703,23	3.270.352.565,91	-219.618.962,23	3.050.733.603,68		3.056.585.617,23
17	Stiftungen	**Ergebnis**		**6.430.400,00**	**5.631.376,05**	**799.023,95**	**602.800,00**	**1.401.823,95**	**0,00**	**864.719,30**
		1701	Stiftungen zur Förderung des Musikstudiums	58.600,00	41.400,00	17.200,00	-1.200,00	16.000,00		8.729,20
		1702	Stiftung zur Förderung des Schul- und Ausbildungswesens	0,00	27.000,00	-27.000,00	27.000,00	0,00		0,00
		1703	Waisenhausstiftung	1.528.000,00	1.269.800,00	258.200,00	-58.900,00	199.300,00		119.226,05
		1704	Altersstiftung	436.700,00	382.900,00	53.800,00	28.400,00	82.200,00		44.710,39
		1705	Wohnungsstiftungen	2.580.000,00	1.639.100,00	940.900,00	-354.400,00	586.500,00		349.393,31
		1706	Stiftung Dr. Dormagen-Guffanti	1.168.000,00	976.300,00	191.700,00	18.500,00	210.200,00		124.067,06
		1707	Gemeinsamer Hospitalstiftungsfonds	68.000,00	195.600,00	-127.600,00	149.500,00	21.900,00		13.068,37
		1708	Büchereistiftung	0,00	4.500,00	-4.500,00	4.500,00	0,00		0,00
		1709	Stiftung Johann-Heinrich Claren	422.000,00	612.000,00	-190.000,00	302.600,00	112.600,00		36.293,99
		1710	Stiftung Dr. Eduard Schreibers	0,00	20.000,00	-20.000,00	20.000,00	0,00		0,00
		1711	Emilie-Kühner-Stiftung	0,00	4.700,00	-4.700,00	5.000,00	300,00		83,29
		1712	Gemeinsame Stiftungen Geschwister Abelen und Karl Bau	34.100,00	42.800,00	-8.700,00	10.500,00	1.800,00		-542,27
		1713	Hermann-Frank-Fonds	0,00	120.000,00	-120.000,00	120.000,00	0,00		0,00
		1714	Stiftung für in Not geratene Einwohner der Stadt Köln	0,00	100.000,00	-100.000,00	100.000,00	0,00		0,00
		1715	Guilleaume-Stiftung St. Antoniusheim	135.000,00	28.576,05	106.423,95	30.300,00	136.723,95		135.389,91
		1716	Krankenhausstiftung Worringen	0,00	7.000,00	-7.000,00	7.000,00	0,00		0,00
		1717	Gustav-von-Mevissen-Stiftung	0,00	3.500,00	-3.500,00	3.500,00	0,00		0,00
		1718	Stiftung Feldotto	0,00	4.000,00	-4.000,00	4.000,00	0,00		0,00
		1719	Stiftung Faßbender	0,00	18.000,00	-18.000,00	18.000,00	0,00		0,00
		1720	Dr. Wilhelm und Gisela Fuß-Stiftung	0,00	50.000,00	-50.000,00	75.000,00	25.000,00		25.000,00
		1721	Stiftung Dick	0,00	34.000,00	-34.000,00	34.000,00	0,00		0,00
		1722	Stiftung Friedrich Damm	0,00	7.500,00	-7.500,00	7.500,00	0,00		0,00
		1723	Stiftung Mathilde Groll	0,00	14.700,00	-14.700,00	20.000,00	5.300,00		5.300,00
		1724	Gerda und Manfred Ulbrich-Stiftung	0,00	18.000,00	-18.000,00	22.000,00	4.000,00		4.000,00
		1725	Johann und Elsbeth Mevissen-Stiftung	0,00	10.000,00	-10.000,00	10.000,00	0,00		0,00
18	Bezirksbezogene Mittel	**Ergebnis**		**0,00**	**1.439.700,00**	**-1.439.700,00**	**0,00**	**-1.439.700,00**	**0,00**	**-1.439.700,00**
		1801	Bezirksbezogene Mittel	0,00	1.439.700,00	-1.439.700,00	0,00	-1.439.700,00		-1.439.700,00

Haushaltsquerschnitt
Finanzplanung
2027/2028

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2027 (in Euro)

Produktbereich		Produktgruppe		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
01	**Innere Verwaltung**	0101	Politische Gremien, Verwaltungsführung und internationale Angelegenheiten	348.344	11.557.651	-11.209.307	0	90.000	-90.000	-11.299.307	0	0	0	0
		0102	Verwaltungs-, betriebswirtschaftliche und technische Prüfungen, Kassen- und IV-Prüfungen, Korruptionsprävention	112.000	56.381	55.619	0	40.000	-40.000	15.619	0	0	0	0
		0103	Personal- und Organisationsmanagement	16.056.963	1.723.792.733	-1.707.735.770	0	2.975.000	-2.975.000	-1.710.710.770	0	0	0	50.000
		0104	IT- und Kommunikationsdienste	11.682.858	38.182.668	-26.499.809	8.704.096	34.606.740	-25.902.644	-52.402.453	0	0	0	0
		0106	Zentrale Dienstleistungen	4.076.722	63.062.946	-58.986.223	0	573.000	-573.000	-59.559.223	0	0	0	0
		0107	Rechts-, Versicherungs- und Vergabeangelegenheiten	7.995.133	18.653.637	-10.658.504	0	100.000	-100.000	-10.758.504	0	0	0	0
		0108	Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten	30.877.551	117.758.067	-86.880.516	44.656.300	80.073.375	-35.417.075	-122.297.591	0	0	0	0
		0109	Veranlagung gemeindl. Abgaben	2.205.300	294.596	1.910.704	0	216.000	-216.000	1.694.704	0	0	0	0
		0110	Controlling, Finanzsteuerung, Rechnungswesen, Kasse und Vollstreckung	15.606.600	5.588.383	10.018.217	0	3.632.000	-3.632.000	6.386.217	0	0	0	0
		0111	Sonstige Innere Verwaltung	646.258	2.593.506	-1.947.248	0	1.216.450	-1.216.450	-3.163.698	0	0	0	0
01 Ergebnis				**89.607.730**	**1.981.540.567**	**-1.891.932.837**	**53.360.396**	**123.522.565**	**-70.162.169**	**-1.962.095.006**	**0**	**0**	**0**	**50.000**
02	**Sicherheit und Ordnung**	0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	4.880.896	15.600.566	-10.719.670	0	2.918.025	-2.918.025	-13.637.695	0	0	0	2.507.085
		0202	Gewerbewesen	3.272.591	122.299	3.150.292	0	41.230	-41.230	3.109.062	0	0	0	0
		0203	Märkte	1.728.518	490.638	1.237.880	0	60.000	-60.000	1.177.880	0	0	0	0
		0204	Verkehrs- u. Kfz.-Wesen	22.977.570	1.439.512	21.538.059	0	115.290	-115.290	21.422.769	0	0	0	0
		0205	Verkehrsüberwachung	53.290.000	4.468.953	48.821.047	0	1.503.778	-1.503.778	47.317.269	0	0	0	2.074.240
		0206	Verbraucherschutz und Veterinäraufsicht	3.562.105	4.009.971	-447.866	0	155.000	-155.000	-602.866	0	0	0	0
		0207	Einwohnerangelegenheiten	12.578.738	8.179.427	4.399.310	0	462.000	-462.000	3.937.310	0	0	0	0
		0208	Personenstandswesen	2.577.413	536.859	2.040.554	0	199.000	-199.000	1.841.554	0	0	0	0
		0209	Ausländerangelegenheiten	18.614.828	3.735.715	14.879.113	500.000	1.211.217	-711.217	14.167.896	0	0	0	0
		0210	Statistik und Informationsmanagement	0	155.839	-155.839	0	60.000	-60.000	-215.839	0	0	0	0
		0211	Wahlen	1.900.000	3.205.392	-1.305.392	0	140.000	-140.000	-1.445.392	0	0	0	0
		0212	Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst	132.798.001	87.475.037	45.322.964	2.382.000	61.684.000	-59.302.000	-13.979.036	0	0	0	120.650.000
02 Ergebnis				**258.180.660**	**129.420.208**	**128.760.452**	**2.882.000**	**68.549.540**	**-65.667.540**	**63.092.912**	**0**	**0**	**0**	**125.231.325**
03	**Schulträgeraufgaben**	0301	Schulträgeraufgaben	166.221.095	628.281.991	-462.060.896	3.843.576	49.041.625	-45.198.049	-507.258.945	0	0	0	0
03 Ergebnis				**166.221.095**	**628.281.991**	**-462.060.896**	**3.843.576**	**49.041.625**	**-45.198.049**	**-507.258.945**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	**Kultur und Wissenschaft**	0401	Museumsreferat	0	16.728.413	-16.728.413	1.000.000	3.258.844	-2.258.844	-18.987.257	0	0	0	0
		0402	Museum Ludwig	3.758.746	5.621.608	-1.862.862	500.000	5.118.000	-4.618.000	-6.480.862	0	0	0	0
		0403	Römisch-Germanisches Museum	109.438	1.062.638	-953.200	0	34.512.000	-34.512.000	-35.465.200	0	0	0	0
		0404	Rautenstrauch-Joest-Museum	197.600	5.003.198	-4.805.598	0	115.000	-115.000	-4.920.598	0	0	0	0
		0405	Museum für Angewandte Kunst	227.578	1.697.219	-1.469.641	0	3.684.000	-3.684.000	-5.153.641	0	0	0	0
		0406	Museum für Ostasiatische Kunst	249.900	997.846	-747.946	0	2.006.000	-2.006.000	-2.753.946	0	0	0	0
		0407	Museum Schnütgen	60.200	408.603	-348.403	0	15.000	-15.000	-363.403	0	0	0	0
		0408	Kölnisches Stadtmuseum	137.700	1.027.303	-889.603	0	100.000	-100.000	-989.603	0	0	0	0
		0409	Kunst- und Museumsbibliothek	3.500	105.509	-102.009	0	71.000	-71.000	-173.009	0	0	0	0
		0410	NS-Dokumentationszentrum	414.300	1.722.826	-1.308.526	0	1.519.300	-1.519.300	-2.827.826	0	0	0	0
		0411	Museumsdienst	521.200	415.440	105.760	0	30.000	-30.000	75.760	0	0	0	0
		0412	Historisches Archiv mit Rheinischem Bildarchiv	462.978	20.483.983	-20.021.005	0	316.908	-316.908	-20.337.913	0	0	0	0
		0413	Archäologische Zone und Jüdisches Museum	0	839.091	-839.091	0	24.879.713	-24.879.713	-25.718.805	0	0	0	0
		0414	Volkshochschule	21.462.023	17.824.597	3.637.426	0	450.000	-450.000	3.187.426	0	0	0	0
		0415	Rheinische Musikschule	4.916.190	1.561.715	3.354.476	0	33.000	-33.000	3.321.476	0	0	0	0
		0416	Kulturförderung	1.217.329	149.736.180	-148.518.851	0	159.000	-159.000	-148.677.851	0	0	0	0
		0417	Puppenspiele	1.278.883	302.844	976.038	0	35.000	-35.000	941.038	0	0	0	0
		0418	Stadtbibliothek	1.693.249	6.072.368	-4.379.119	0	3.416.949	-3.416.949	-7.796.068	0	0	0	0
04 Ergebnis				**36.710.814**	**231.611.381**	**-194.900.567**	**1.500.000**	**79.719.715**	**-78.219.715**	**-273.120.282**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	**Soziale Hilfen**	0501	Leistungen nach dem SGB XII	315.807.519	561.307.522	-245.500.003	200	450.000	-449.800	-245.949.803	400.000	400.000	0	0
		0502	Kommunale Leistungen nach dem SGB II	352.002.600	470.047.844	-118.045.244	0	0	0	-118.045.244	3.338.000	6.600.000	-3.262.000	0
		0503	Weitere soziale Pflichtleistungen	69.305.989	115.352.047	-46.046.058	30.000	0	30.000	-46.016.058	1.200	0	1.200	0
		0504	Freiwillige Sozialleistungen und Diversity	2.133.457	14.013.172	-11.879.716	38.848	15.000	23.848	-11.855.867	0	0	0	0
		0505	Leistungen n. d. Schwerbehindertenrecht - SGB IX	5.977.132	3.659.817	2.317.315	0	81.000	-81.000	2.236.315	0	0	0	0
		0507	Betrieb, Unterhaltung u. Förderung von Bürgerhäusern u. -zentren	1.739.510	10.298.986	-8.559.477	1.934.055	6.272.421	-4.338.366	-12.897.842	0	0	0	0
		0508	Leistungen für Bildung und Teilhabe	54.215.322	53.895.911	319.410	10.000	10.000	0	319.410	0	0	0	0
05 Ergebnis				**801.181.528**	**1.228.575.300**	**-427.393.771**	**2.013.104**	**6.828.421**	**-4.815.317**	**-432.209.089**	**3.739.200**	**7.000.000**	**-3.260.800**	**0**
06	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**	0601	Kinder- und Jugendpädagogische Einrichtung	1.319.300	13.403.994	-12.084.694	0	2.050.000	-2.050.000	-14.134.694	0	0	0	0
		0602	Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz	1.226.247	22.274	1.203.973	0	30.000	-30.000	1.173.973	0	0	0	0
		0603	Kindertagesbetreuung	508.446.803	541.325.897	-32.879.094	5.780.000	9.595.000	-3.815.000	-36.694.094	0	0	0	0
		0604	Kinder- und Jugendarbeit	9.025.082	42.833.326	-33.808.244	300.000	6.905.800	-6.605.800	-40.414.044	0	0	0	0
		0605	Familienberatung und Schulpsychologischer Dienst	40.964	579.875	-538.910	0	35.000	-35.000	-573.910	0	0	0	0
		0606	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien	47.337.307	395.723.485	-348.386.178	4.000	400.000	-396.000	-348.782.178	0	0	0	0
06 Ergebnis				**567.395.704**	**993.888.850**	**-426.493.146**	**6.084.000**	**19.015.800**	**-12.931.800**	**-439.424.946**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**Gesundheitsdienste**	0701	Gesundheitsdienste	5.275.247	85.307.821	-80.032.574	0	50.048.500	-50.048.500	-130.081.074	0	0	0	0
07 Ergebnis				**5.275.247**	**85.307.821**	**-80.032.574**	**0**	**50.048.500**	**-50.048.500**	**-130.081.074**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**Sportförderung**	0801	Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten	5.929.255	27.305.272	-21.376.017	3.322.000	32.759.961	-29.437.961	-50.813.978	0	0	0	123.459.544
08 Ergebnis				**5.929.255**	**27.305.272**	**-21.376.017**	**3.322.000**	**32.759.961**	**-29.437.961**	**-50.813.978**	**0**	**0**	**0**	**123.459.544**

Produktbereich		Produktgruppe		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigungen
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0901	Stadtplanung	3.039.307	9.536.233	-6.496.926	0	10.893.821	-10.893.821	-17.390.747	0	0	0	0
		0902	Stadtentwicklung	356.700	1.196.980	-840.280	3.461.782	10.219.945	-6.758.164	-7.598.443	0	0	0	16.129.000
		0903	Grundstücksbezogene Basisinformationen, Grundstücksordnung und Wertermittlung	2.302.589	850.056	1.452.533	1.523.000	1.725.900	-202.900	1.249.633	0	0	0	0
09 Ergebnis				**5.698.595**	**11.583.269**	**-5.884.673**	**4.984.782**	**22.839.666**	**-17.854.885**	**-23.739.558**	**0**	**0**	**0**	**16.129.000**
	10 Bauen und Wohnen	1001	Baugenehmigungen, Bauordnungsbehördliche Maßnahmen	18.516.986	552.403	17.964.583	900.000	450.000	450.000	18.414.583	0	0	0	0
		1002	Denkmalpflege	848.808	955.540	-106.732	0	28.000	-28.000	-134.732	0	0	0	0
		1003	Wohnraumförderung, Wohnungserhaltung und -pflege, Hilfen für Wohnungssuchende	15.339.373	646.385	14.692.987	1.670.500	25.000	1.645.500	16.338.487	0	0	0	0
		1004	Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum	62.474.473	119.147.837	-56.673.364	0	24.574.145	-24.574.145	-81.247.509	0	0	0	0
		1005	Leistungen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit	30.109.540	54.052.000	-23.942.460	0	0	0	-23.942.460	450.000	1.300.000	-850.000	0
10 Ergebnis				**127.289.180**	**175.354.164**	**-48.064.984**	**2.570.500**	**25.077.145**	**-22.506.645**	**-70.571.629**	**450.000**	**1.300.000**	**-850.000**	**0**
11	**Ver- und Entsorgung**	1101	Ver- und Entsorgung	110.920.289	10.072.862	100.847.427	199.200	53.828.549	-53.629.349	47.218.078	0	0	0	0
11 Ergebnis				**110.920.289**	**10.072.862**	**100.847.427**	**199.200**	**53.828.549**	**-53.629.349**	**47.218.078**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	1201	Straßen, Wege, Plätze	39.649.908	114.852.913	-75.203.005	8.260.915	88.270.600	-80.009.685	-155.212.690	0	0	0	122.089.000
		1202	Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV	35.441.630	72.882.397	-37.440.766	37.104.600	268.708.500	-231.603.900	-269.044.666	0	0	0	490.327.000
12 Ergebnis				**75.091.538**	**187.735.309**	**-112.643.771**	**45.365.515**	**356.979.100**	**-311.613.585**	**-424.257.356**	**0**	**0**	**0**	**612.416.000**
13	**Natur- und Landschaftspflege**	1301	Öffentliches Grün, Wald- und Forstwirtschaft, Erholungsanlagen	3.138.449	27.784.718	-24.646.269	3.636.000	21.263.497	-17.627.497	-42.273.766	0	0	0	6.497.000
		1302	Wasser und Wasserbau	0	14.719.167	-14.719.167	3.976.000	6.500.000	-2.524.000	-17.243.167	0	0	0	22.500.000
		1303	Friedhöfe und Krematorium	23.035.184	8.158.835	14.876.350	1.000	4.415.000	-4.414.000	10.462.350	0	0	0	0
13 Ergebnis				**26.173.634**	**50.662.720**	**-24.489.086**	**7.613.000**	**32.178.497**	**-24.565.497**	**-49.054.583**	**0**	**0**	**0**	**28.997.000**
14	**Umweltschutz**	1401	Umweltordnung, -vorsorge	2.109.500	5.062.442	-2.952.942	0	2.390.000	-2.390.000	-5.342.942	0	0	0	0
14 Ergebnis				**2.109.500**	**5.062.442**	**-2.952.942**	**0**	**2.390.000**	**-2.390.000**	**-5.342.942**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	**Wirtschaft und Tourismus**	1501	Wirtschaft und Tourismus	61.713.176	26.029.332	35.683.845	15.485.900	5.845.000	9.640.900	45.324.745	0	0	0	0
15 Ergebnis				**61.713.176**	**26.029.332**	**35.683.845**	**15.485.900**	**5.845.000**	**9.640.900**	**45.324.745**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	**Allgemeine Finanzwirtschaft**	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	3.887.951.179	942.798.731	2.945.152.448	67.576.304	132.055.790	-64.479.486	2.880.672.962	17.643.108.345	16.310.664.000	1.332.444.345	150.000.000
16 Ergebnis				**3.887.951.179**	**942.798.731**	**2.945.152.448**	**67.576.304**	**132.055.790**	**-64.479.486**	**2.880.672.962**	**17.643.108.345**	**16.310.664.000**	**1.332.444.345**	**150.000.000**
17	**Stiftungen**	1701	Stiftungen zur Förderung des Musikstudiums	61.500	42.000	19.500	4.600	1.000	3.600	23.100	0	0	0	0
		1702	Stiftung zur Förderung des Schul- und Ausbildungswesens	27.000	27.000	0	0	1.000	-1.000	-1.000	0	0	0	0
		1703	Waisenhausstiftung	1.626.000	1.074.400	551.600	0	1.000.000	-1.000.000	-448.400	0	0	0	0
		1704	Altersstiftung	466.000	326.400	139.600	0	1.000	-1.000	138.600	0	0	0	0
		1705	Wohnungsstiftungen	2.580.000	1.794.400	785.600	0	1.000	-1.000	784.600	0	0	0	0
		1706	Stiftung Dr. Dormagen-Guffanti	1.298.000	948.600	349.400	0	1.000.000	-1.000.000	-650.600	0	0	0	0
		1707	Gemeinsamer Hospitalstiftungsfonds	221.000	188.600	32.400	0	1.000	-1.000	31.400	0	0	0	0
		1708	Büchereistiftung	4.500	4.500	0	0	1.000	-1.000	-1.000	0	0	0	0
		1709	Stiftung Johann-Heinrich Claren	743.000	584.400	158.600	0	1.000	-1.000	157.600	0	0	0	0
		1710	Stiftung Dr. Eduard Schreibers	20.000	20.000	0	0	1.000	-1.000	-1.000	0	0	0	0
		1711	Emilie-Kühner-Stiftung	5.000	4.700	300	0	1.000	-1.000	-700	0	0	0	0
		1712	Gemeinsame Stiftungen Geschwister Abelen und Karl Bau	35.500	28.900	6.600	0	1.000	-1.000	5.600	0	0	0	0
		1713	Hermann-Frank-Fonds	120.000	120.000	0	0	1.000	-1.000	-1.000	0	0	0	0
		1714	Stiftung für in Not geratene Einwohner der Stadt Köln	100.000	100.000	0	0	1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0	0	0	0
		1715	Guilleaume-Stiftung St. Antoniusheim	199.000	12.900	186.100	0	1.000	-1.000	185.100	0	0	0	0
		1716	Krankenhausstiftung Worringen	7.000	7.000	0	0	1.000	-1.000	-1.000	0	0	0	0
		1717	Gustav-von-Mevissen-Stiftung	3.500	3.500	0	0	1.000	-1.000	-1.000	0	0	0	0
		1718	Stiftung Felldotto	4.000	4.000	0	0	1.000	-1.000	-1.000	0	0	0	0
		1719	Stiftung Faßbender	18.000	18.000	0	0	1.000	-1.000	-1.000	0	0	0	0
		1720	Dr. Wilhelm und Gisela Fuß-Stiftung	75.000	50.000	25.000	0	26.000	-26.000	-1.000	0	0	0	0
		1721	Stiftung Dick	34.000	34.000	0	0	1.000	-1.000	-1.000	0	0	0	0
		1722	Stiftung Friedrich Damm	7.500	7.500	0	0	1.000	-1.000	-1.000	0	0	0	0
		1723	Stiftung Mathilde Groll	20.000	14.700	5.300	0	1.000	-1.000	4.300	0	0	0	0
		1724	Gerda und Manfred Ulbrich-Stiftung	22.000	18.000	4.000	0	8.000	-8.000	-4.000	0	0	0	0
		1725	Johann und Elsbeth Mevissen-Stiftung	10.000	10.000	0	0	1.000	-1.000	-1.000	0	0	0	0
17 Ergebnis				**7.707.500**	**5.443.500**	**2.264.000**	**4.600**	**3.054.000**	**-3.049.400**	**-785.400**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**Bezirksbezogene Mittel**	1801	Bezirksbezogene Mittel	0	1.439.700	-1.439.700	0	0	0	-1.439.700	0	0	0	0
18 Ergebnis				**0**	**1.439.700**	**-1.439.700**	**0**	**0**	**0**	**-1.439.700**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtergebnis				**6.235.156.623**	**6.722.113.419**	**-486.956.795**	**216.804.875**	**1.063.733.874**	**-846.928.998**	**-1.333.885.794**	**17.647.297.545**	**16.318.964.000**	**1.328.333.545**	**1.056.282.869**

Haushaltsquerschnitt Finanzplanung 2028 (in Euro)

Produktbereich		Produktgruppe		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigung
01	Innere Verwaltung	0101	Politische Gremien, Verwaltungsführung und internationale Angelegenheiten	348.182	11.287.087	-10.938.905	0	90.000	-90.000	-11.028.905	0	0	0	0
		0102	Verwaltungs-, betriebswirtschaftliche und technische Prüfungen, Kassen- und IV-Prüfungen, Korruptionsprävention	112.000	55.051	56.949	0	40.000	-40.000	16.949	0	0	0	0
		0103	Personal- und Organisationsmanagement	16.057.063	1.775.590.701	-1.759.533.638	0	1.141.000	-1.141.000	-1.760.674.638	0	0	0	910.000
		0104	IT- und Kommunikationsdienste	11.682.858	37.425.624	-25.742.766	2.176.024	20.147.300	-17.971.276	-43.714.042	0	0	0	0
		0106	Zentrale Dienstleistungen	4.076.722	65.466.534	-61.389.811	0	1.290.400	-1.290.400	-62.680.211	0	0	0	0
		0107	Rechts-, Versicherungs- und Vergabeangelegenheiten	8.703.133	18.570.926	-9.867.793	0	100.000	-100.000	-9.967.793	0	0	0	0
		0108	Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten	32.531.551	122.880.564	-90.349.013	44.656.300	75.598.375	-30.942.075	-121.291.088	0	0	0	0
		0109	Veranlagung gemeindl. Abgaben	2.205.300	348.104	1.857.196	0	101.000	-101.000	1.756.196	0	0	0	0
		0110	Controlling, Finanzsteuerung, Rechnungswesen, Kasse und Vollstreckung	15.606.600	5.698.706	9.907.894	0	1.474.785	-1.474.785	8.433.109	0	0	0	0
		0111	Sonstige Innere Verwaltung	646.258	2.492.492	-1.846.234	0	754.450	-754.450	-2.600.684	0	0	0	80.000
01 Ergebnis				**91.969.667**	**2.039.815.788**	**-1.947.846.121**	**46.832.324**	**100.737.310**	**-53.904.986**	**-2.001.751.107**	**0**	**0**	**0**	**990.000**
02	Sicherheit und Ordnung	0201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	4.880.896	16.589.432	-11.708.536	0	591.825	-591.825	-12.300.361	0	0	0	0
		0202	Gewerbewesen	3.272.591	1.120.125	3.152.467	0	41.230	-41.230	3.111.237	0	0	0	0
		0203	Märkte	1.728.518	477.816	1.250.702	0	60.000	-60.000	1.190.702	0	0	0	0
		0204	Verkehrs- u. Kfz.-Wesen	23.977.570	1.380.519	22.597.052	0	121.890	-121.890	22.475.162	0	0	0	0
		0205	Verkehrsüberwachung	53.290.000	4.369.966	48.920.034	0	1.997.618	-1.997.618	46.922.416	0	0	0	1.944.000
		0206	Verbraucherschutz und Veterinäraufsicht	3.502.300	3.953.229	-450.929	0	155.000	-155.000	-605.929	0	0	0	0
		0207	Einwohnerangelegenheiten	12.578.738	7.989.745	4.588.993	0	359.400	-359.400	4.229.593	0	0	0	425.000
		0208	Personenstandswesen	2.577.413	525.446	2.051.967	0	199.000	-199.000	1.852.967	0	0	0	0
		0209	Ausländerangelegenheiten	18.653.653	3.672.119	14.981.534	500.000	870.000	-370.000	14.611.534	0	0	0	0
		0210	Statistik und Informationsmanagement	0	165.571	-165.571	0	60.000	-60.000	-225.571	0	0	0	0
		0211	Wahlen	0	135.303	-135.303	0	260.000	-260.000	-395.303	0	0	0	0
		0212	Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst	139.812.801	94.257.912	45.554.889	2.382.000	83.139.000	-80.757.000	-35.202.111	0	0	0	122.500.000
02 Ergebnis				**264.274.480**	**133.637.182**	**130.637.298**	**2.882.000**	**87.854.963**	**-84.972.963**	**45.664.335**	**0**	**0**	**0**	**124.869.000**
03	**Schulträgeraufgaben**	0301	Schulträgeraufgaben	170.187.390	696.410.444	-526.223.054	3.756.755	37.922.394	-34.165.640	-560.388.693	0	0	0	0
03 Ergebnis				**170.187.390**	**696.410.444**	**-526.223.054**	**3.756.755**	**37.922.394**	**-34.165.640**	**-560.388.693**	**0**	**0**	**0**	**0**
04	Kultur und Wissenschaft	0401	Museumsreferat	0	16.123.724	-16.123.724	1.000.000	3.233.844	-2.233.844	-18.357.568	0	0	0	0
		0402	Museum Ludwig	3.699.346	5.568.288	-1.868.942	500.000	8.085.000	-7.585.000	-9.453.942	0	0	0	0
		0403	Römisch-Germanisches Museum	109.438	925.237	-815.799	0	35.512.000	-35.512.000	-36.327.799	0	0	0	0
		0404	Rautenstrauch-Joest-Museum	197.600	4.877.433	-4.679.833	0	115.000	-115.000	-4.794.833	0	0	0	0
		0405	Museum für Angewandte Kunst	186.778	1.657.414	-1.470.636	0	924.000	-924.000	-2.394.636	0	0	0	0
		0406	Museum für Ostasiatische Kunst	249.900	986.900	-737.000	0	2.006.000	-2.006.000	-2.743.000	0	0	0	0
		0407	Museum Schnütgen	60.200	393.198	-332.998	0	15.000	-15.000	-347.998	0	0	0	0
		0408	Kölnisches Stadtmuseum	142.700	950.638	-807.938	0	25.000	-25.000	-832.938	0	0	0	0
		0409	Kunst- und Museumsbibliothek	3.500	102.220	-98.720	0	71.000	-71.000	-169.720	0	0	0	0
		0410	NS-Dokumentationszentrum	414.300	1.746.329	-1.332.029	0	2.819.300	-2.819.300	-4.151.329	0	0	0	0
		0411	Museumsdienst	521.200	403.596	117.604	0	30.000	-30.000	87.604	0	0	0	0
		0412	Historisches Archiv mit Rheinischem Bildarchiv	462.978	19.077.598	-18.614.620	0	316.908	-316.908	-18.931.528	0	0	0	0
		0413	Archäologische Zone und Jüdisches Museum	0	1.541.099	-1.541.099	0	13.499.671	-13.499.671	-15.040.770	0	0	0	0
		0414	Volkshochschule	21.306.200	17.844.020	3.462.180	0	450.000	-450.000	3.012.180	0	0	0	0
		0415	Rheinische Musikschule	4.916.190	1.634.678	3.281.512	0	33.000	-33.000	3.248.512	0	0	0	0
		0416	Kulturförderung	1.347.329	169.144.773	-167.797.444	0	159.000	-159.000	-167.956.444	0	0	0	0
		0417	Puppenspiele	1.385.405	297.570	1.087.835	0	35.000	-35.000	1.052.835	0	0	0	0
		0418	Stadtbibliothek	1.693.249	5.702.291	-4.009.042	0	9.061.427	-9.061.427	-13.070.469	0	0	0	0
04 Ergebnis				**36.696.313**	**248.977.008**	**-212.280.695**	**1.500.000**	**76.391.150**	**-74.891.150**	**-287.171.845**	**0**	**0**	**0**	**0**
05	Soziale Hilfen	0501	Leistungen nach dem SGB XII	328.064.838	581.116.161	-253.051.323	200	570.000	-569.800	-253.621.123	400.000	400.000	0	0
		0502	Kommunale Leistungen nach dem SGB II	357.485.000	480.189.079	-122.704.079	0	0	0	-122.704.079	3.317.000	6.600.000	-3.283.000	0
		0503	Weitere soziale Pflichtleistungen	71.162.730	118.680.105	-47.517.375	30.000	0	30.000	-47.487.375	1.200	0	1.200	0
		0504	Freiwillige Sozialleistungen und Diversity	1.841.462	13.463.400	-11.621.938	17.031	15.000	2.031	-11.619.907	0	0	0	0
		0505	Leistungen n. d. Schwerbehindertenrecht - SGB IX	5.977.132	3.593.412	2.383.720	0	81.000	-81.000	2.302.720	0	0	0	0
		0507	Betrieb, Unterhaltung u. Förderung von Bürgerhäusern u. -zentren	1.392.202	9.076.667	-7.684.464	3.086.144	7.244.119	-4.157.975	-11.842.439	0	0	0	0
		0508	Leistungen für Bildung und Teilhabe	55.468.322	56.055.641	-587.319	33.400	33.400	0	-587.319	0	0	0	0
05 Ergebnis				**821.391.686**	**1.262.174.464**	**-440.782.778**	**3.166.775**	**7.943.519**	**-4.776.744**	**-445.559.523**	**3.718.200**	**7.000.000**	**-3.281.800**	**0**
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0601	Kinder- und Jugendpädagogische Einrichtung	1.398.900	18.489.311	-17.090.411	0	5.800.000	-5.800.000	-22.890.411	0	0	0	0
		0602	Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz	1.226.247	31.381	1.204.866	0	30.000	-30.000	1.174.866	0	0	0	0
		0603	Kindertagesbetreuung	515.394.544	551.217.906	-35.823.363	5.780.000	9.055.000	-3.275.000	-39.098.363	0	0	0	0
		0604	Kinder- und Jugendarbeit	9.025.082	42.627.659	-33.602.577	300.000	6.905.800	-6.605.800	-40.208.377	0	0	0	0
		0605	Familienberatung und Schulpsychologischer Dienst	40.814	590.047	-549.233	0	35.000	-35.000	-584.233	0	0	0	0
		0606	Hilfe für junge Menschen und ihre Familien	48.571.031	408.866.007	-360.294.977	4.000	400.000	-396.000	-360.690.977	0	0	0	0
06 Ergebnis				**575.656.618**	**1.021.812.313**	**-446.155.695**	**6.084.000**	**22.225.800**	**-16.141.800**	**-462.297.495**	**0**	**0**	**0**	**0**
07	**Gesundheitsdienste**	0701	Gesundheitsdienste	5.152.190	82.382.093	-77.229.903	0	45.480.000	-45.480.000	-122.709.903	0	0	0	0
07 Ergebnis				**5.152.190**	**82.382.093**	**-77.229.903**	**0**	**45.480.000**	**-45.480.000**	**-122.709.903**	**0**	**0**	**0**	**0**
08	**Sportförderung**	0801	Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten	5.508.936	28.748.193	-23.239.257	7.602.100	28.088.889	-20.486.789	-43.726.046	0	0	0	16.974.608
08 Ergebnis				**5.508.936**	**28.748.193**	**-23.239.257**	**7.602.100**	**28.088.889**	**-20.486.789**	**-43.726.046**	**0**	**0**	**0**	**16.974.608**

Produktbereich		Produktgruppe		Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungsermächtigung
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0901	Stadtplanung	3.078.359	8.667.493	-5.589.135	0	8.117.656	-8.117.656	-13.706.791	0	0	0	0
		0902	Stadtentwicklung	320.300	1.123.841	-803.541	2.669.167	9.923.143	-7.253.977	-8.057.518	0	0	0	7.223.994
		0903	Grundstücksbezogene Basisinformationen, Grundstücksordnung und Wertermittlung	2.302.589	845.721	1.456.868	1.523.000	1.793.400	-270.400	1.186.468	0	0	0	0
09 Ergebnis				**5.701.247**	**10.637.056**	**-4.935.809**	**4.192.167**	**19.834.199**	**-15.642.033**	**-20.577.841**	**0**	**0**	**0**	**7.223.994**
10	Bauen und Wohnen	1001	Baugenehmigungen, Bauordnungsbehördliche Maßnahmen	18.494.101	491.380	18.002.721	900.000	478.000	422.000	18.424.721	0	0	0	0
		1002	Denkmalpflege	848.808	917.872	-69.064	0	28.000	-28.000	-97.064	0	0	0	0
		1003	Wohnraumförderung, Wohnungserhaltung und -pflege, Hilfen für Wohnungssuchende	10.103.948	617.375	9.486.573	1.694.200	25.000	1.669.200	11.155.773	0	0	0	0
		1004	Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum	63.853.474	124.593.272	-60.739.799	0	31.056.964	-31.056.964	-91.796.762	0	0	0	0
		1005	Leistungen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit	30.109.540	55.011.187	-24.901.647	0	0	0	-24.901.647	450.000	1.300.000	-850.000	0
10 Ergebnis				**123.409.871**	**181.631.086**	**-58.221.215**	**2.594.200**	**31.587.964**	**-28.993.764**	**-87.214.978**	**450.000**	**1.300.000**	**-850.000**	**0**
11	Ver- und Entsorgung	1101	Ver- und Entsorgung	114.914.289	9.911.623	105.002.666	797.300	32.903.589	-32.106.289	72.896.377	0	0	0	0
11 Ergebnis				**114.914.289**	**9.911.623**	**105.002.666**	**797.300**	**32.903.589**	**-32.106.289**	**72.896.377**	**0**	**0**	**0**	**0**
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1201	Straßen, Wege, Plätze	39.343.503	140.977.089	-101.633.586	8.700.000	83.475.000	-74.775.000	-176.408.586	0	0	0	122.129.000
		1202	Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV	43.768.207	83.994.037	-40.225.830	46.746.170	354.646.000	-307.899.830	-348.125.660	0	0	0	264.793.000
12 Ergebnis				**83.111.710**	**224.971.126**	**-141.859.416**	**55.446.170**	**438.121.000**	**-382.674.830**	**-524.534.246**	**0**	**0**	**0**	**386.922.000**
13	Natur- und Landschaftspflege	1301	Öffentliches Grün, Wald- und Forstwirtschaft, Erholungsanlagen	1.665.516	28.765.681	-27.100.164	4.206.000	20.708.385	-16.502.385	-43.602.549	0	0	0	4.590.000
		1302	Wasser und Wasserbau	0	9.919.167	-9.919.167	7.315.700	7.000.000	315.700	-9.603.467	0	0	0	13.500.000
		1303	Friedhöfe und Krematorium	23.035.184	8.055.474	14.979.711	1.000	5.260.000	-5.259.000	9.720.711	0	0	0	4.675.000
13 Ergebnis				**24.700.701**	**46.740.322**	**-22.039.621**	**11.522.700**	**32.968.385**	**-21.445.685**	**-43.485.306**	**0**	**0**	**0**	**22.765.000**
14	Umweltschutz	1401	Umweltordnung, -vorsorge	2.106.100	7.655.664	-5.549.564	0	2.290.000	-2.290.000	-7.839.564	0	0	0	0
14 Ergebnis				**2.106.100**	**7.655.664**	**-5.549.564**	**0**	**2.290.000**	**-2.290.000**	**-7.839.564**	**0**	**0**	**0**	**0**
15	Wirtschaft und Tourismus	1501	Wirtschaft und Tourismus	12.152.788	25.287.429	-13.134.642	4.204.200	5.995.000	-1.790.800	-14.925.442	0	0	0	0
15 Ergebnis				**12.152.788**	**25.287.429**	**-13.134.642**	**4.204.200**	**5.995.000**	**-1.790.800**	**-14.925.442**	**0**	**0**	**0**	**0**
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	3.971.028.915	973.243.758	2.997.785.157	71.756.745	132.598.635	-60.841.890	2.936.943.267	17.902.867.586	16.329.799.000	1.573.068.586	450.000.000
16 Ergebnis				**3.971.028.915**	**973.243.758**	**2.997.785.157**	**71.756.745**	**132.598.635**	**-60.841.890**	**2.936.943.267**	**17.902.867.586**	**16.329.799.000**	**1.573.068.586**	**450.000.000**
17	Stiftungen	1701	Stiftungen zur Förderung des Musikstudiums	61.500	42.000	19.500	4.600	1.000	3.600	23.100	0	0	0	0
		1702	Stiftung zur Fördenung des Schul- und Ausbildungswesens	27.000	27.000	0	0	1.000	-1.000	-1.000	0	0	0	0
		1703	Waisenhausstiftung	1.626.000	1.074.400	551.600	0	1.000.000	-1.000.000	-448.400	0	0	0	0
		1704	Altersstiftung	466.000	326.400	139.600	0	1.000	-1.000	138.600	0	0	0	0
		1705	Wohnungsstiftungen	2.580.000	1.794.400	785.600	0	1.000	-1.000	784.600	0	0	0	0
		1706	Stiftung Dr. Dormagen-Guffanti	1.298.000	948.600	349.400	0	1.000.000	-1.000.000	-650.600	0	0	0	0
		1707	Gemeinsamer Hospitalstiftungsfonds	221.000	188.600	32.400	0	1.000	-1.000	31.400	0	0	0	0
		1708	Büchereistiftung	4.500	4.500	0	0	1.000	-1.000	-1.000	0	0	0	0
		1709	Stiftung Johann-Heinrich Claren	743.000	584.400	158.600	0	1.000	-1.000	157.600	0	0	0	0
		1710	Stiftung Dr. Eduard Schreibers	20.000	20.000	0	0	1.000	-1.000	-1.000	0	0	0	0
		1711	Emilie-Kühner-Stiftung	5.000	4.700	300	0	1.000	-1.000	-700	0	0	0	0
		1712	Gemeinsame Stiftungen Geschwister Abelen und Karl Bau	35.500	28.900	6.600	0	1.000	-1.000	5.600	0	0	0	0
		1713	Hermann-Frank-Fonds	120.000	120.000	0	0	1.000	-1.000	-1.000	0	0	0	0
		1714	Stiftung für in Not geratene Einwohner der Stadt Köln	100.000	100.000	0	0	1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0	0	0	0
		1715	Guilleaume-Stiftung St. Antoniusheim	199.000	46.576	152.424	0	1.000	-1.000	151.424	0	0	0	0
		1716	Krankenhausstiftung Worringen	7.000	7.000	0	0	1.000	-1.000	-1.000	0	0	0	0
		1717	Gustav-von-Mevissen-Stiftung	3.500	3.500	0	0	1.000	-1.000	-1.000	0	0	0	0
		1718	Stiftung Feldotto	4.000	4.000	0	0	1.000	-1.000	-1.000	0	0	0	0
		1719	Stiftung Faßbender	18.000	18.000	0	0	1.000	-1.000	-1.000	0	0	0	0
		1720	Dr. Wilhelm und Gisela Fuß-Stiftung	75.000	50.000	25.000	0	26.000	-26.000	-1.000	0	0	0	0
		1721	Stiftung Dick	34.000	34.000	0	0	1.000	-1.000	-1.000	0	0	0	0
		1722	Stiftung Friedrich Damm	7.500	7.500	0	0	1.000	-1.000	-1.000	0	0	0	0
		1723	Stiftung Mathilde Groll	20.000	14.700	5.300	0	1.000	-1.000	4.300	0	0	0	0
		1724	Gerda und Manfred Ulbrich-Stiftung	22.000	18.000	4.000	0	8.000	-8.000	-4.000	0	0	0	0
		1725	Johann und Elsbeth Mevissen-Stiftung	10.000	10.000	0	0	1.000	-1.000	-1.000	0	0	0	0
17 Ergebnis				**7.707.500**	**5.477.176**	**2.230.324**	**4.600**	**3.054.000**	**-3.049.400**	**-819.076**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	Bezirksbezogene Mittel	1801	Bezirksbezogene Mittel	0	1.439.700	-1.439.700	0	0	0	-1.439.700	0	0	0	0
18 Ergebnis				**0**	**1.439.700**	**-1.439.700**	**0**	**0**	**0**	**-1.439.700**	**0**	**0**	**0**	**0**
Gesamtergebnis				**6.315.670.401**	**7.000.952.425**	**-685.282.023**	**222.342.035**	**1.105.996.798**	**-883.654.763**	**-1.568.936.786**	**17.907.035.786**	**16.338.099.000**	**1.568.936.786**	**1.009.744.602**

Bilanz/
Ergebnisrechnung/
Finanzrechnung
Jahresabschluss 2024

Unselbständige Stiftungen der Stadt Köln
Schlussbilanz 31.12.2024

Aktiva	Geschäftsjahr	Vorjahr
1. Anlagevermögen		
1.2 Sachanlagen		
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	**0,00**	0,00
1.2.1.1 Grünflächen	**1.080,00**	1.080,00
1.2.1.2 Ackerland	**106.930,00**	103.402,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	**0,00**	0,00
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	**444.600,00**	444.600,00
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	**0,00**	0,00
1.2.2.1 Grundstücke mit Kinder- und Jugendeinrichtungen	**729.145,60**	744.676,40
1.2.2.3 Wohnbauten	**56.549.398,20**	57.380.162,12
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	**376.215,98**	379.920,64
1.2.8 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	**0,00**	0,00
1.3 Finanzanlagen	**0,00**	0,00
1.3.2 Beteiligungen	**8.236.832,63**	8.620.185,30
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	**33.575.182,87**	31.801.152,78
1.3.5 Ausleihungen	**0,00**	0,00
1.3.5.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	**312.910,79**	317.512,41
2. Umlaufvermögen		
2.1 Vorräte		
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	**0,00**	0,00
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen	**0,00**	0,00
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	**531.747,73**	520.023,32
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	**0,00**	107.000,00
2.4 Liquide Mittel	**21.071.053,35**	20.403.144,09
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	**0,00**	0,00
	121.935.097,15	120.822.859,06

Passiva	Geschäftsjahr	Vorjahr
1. Eigenkapital		
1.1 Allgemeine Rücklage	**18.414.586,14**	17.131.467,66
1.4. Jahresüberschuss	**-144.051,58**	1.417.657,58
2. Sonderposten	**0,00**	0,00
2.1 für Zuwendungen	**90.832,60**	113.607,33
2.4 Sonstige Sonderposten	**76.726.502,48**	76.153.816,62
3. Rückstellungen		
3.3 Instandhaltungsrückstellungen nach § 37 Abs. 4	**771.989,70**	0,00
KomHVO	**0,00**	0,00
4. Verbindlichkeiten		
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
4.2.4 Kredite vom öffentlichen Bereich	**1.592.873,99**	821.435,15 *
4.2.5 Kredite vom privaten Kreditmarkt	**24.349.820,44**	25.075.830,34
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	**132.543,38**	109.044,38
5. Passive Rechnungsabgrenzung	**0,00**	0,00
	121.935.097,15	120.822.859,06

* davon Verbindlichkeiten gegen Stadt Köln	**792.873,99**	**821.435,15**

Jahresabschluss 2024

Ergebnisrechnung

	[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
	Ergebnis 2023	**Plan 2024**	**fortgeschriebener Plan 2024**	**davon EÜ** aus Vorjahr**	**Ist-Ergebnis 2024**	**Vergleich* Plan / Ist [2] - [5]**	**Vergleich* fortg. Plan / Ist [3] - [5]**	**EÜ** Folgejahr**
1 Steuern und ähnliche Abgaben	2.979.421.637,61	2.837.608.646,25	2.921.446.744,66	0,00	2.975.221.195,43	137.612.549,18	53.774.450,77	0,00
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	1.188.564.056,89	1.205.270.329,67	1.322.722.205,45	0,00	1.356.714.290,74	151.443.961,07	33.992.085,29	0,00
3 + Sonstige Transfererträge	85.470.802,50	80.775.875,47	159.944.208,81	0,00	182.210.728,20	101.434.852,73	22.266.519,39	0,00
4 + Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	363.602.972,78	382.065.269,78	396.048.109,49	0,00	355.000.018,24	-27.065.251,54	-41.048.091,25	0,00
5 + Privatrechtl. Leistungsentgelte	92.496.336,03	96.146.343,69	97.777.775,18	0,00	99.929.134,06	3.782.790,37	2.151.358,88	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	716.759.688,99	715.322.858,41	719.748.832,79	0,00	766.728.828,14	51.405.969,73	46.979.995,35	0,00
7 + Sonstige ordentliche Erträge	326.512.608,59	210.358.480,60	217.803.880,75	0,00	295.151.981,97	84.793.501,37	77.348.101,22	0,00
8 + Aktivierte Eigenleistungen	3.192.730,84	0,00	0,00	0,00	3.915.792,31	3.915.792,31	3.915.792,31	0,00
9 + Bestandsveränderungen	1.712.044,97	902.261,00	902.261,00	0,00	577.832,22	-324.428,78	-324.428,78	0,00
10 = Ordentliche Erträge	**5.757.732.879,20**	**5.528.450.064,87**	**5.836.394.018,13**	**0,00**	**6.035.449.801,31**	**506.999.736,44**	**199.055.783,18**	**0,00**
11 - Personalaufwendungen	1.279.403.296,51	1.339.098.932,81	1.345.130.031,21	0,00	1.447.652.702,99	-108.553.770,18	-102.522.671,78	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	119.035.106,67	47.035.340,00	47.035.340,00	0,00	120.618.407,62	-73.583.067,62	-73.583.067,62	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	748.178.819,27	805.586.040,85	834.124.333,08	31.800.608,72	779.125.060,15	26.460.980,70	54.999.272,93	27.243.927,81
14 - Bilanzielle Abschreibungen	199.971.091,35	183.969.927,22	190.358.902,62	0,00	232.253.306,93	-48.283.379,71	-41.894.404,31	0,00
15 - Transferaufwendungen	2.295.808.169,59	2.209.076.080,02	2.435.726.933,81	12.565.816,58	2.454.019.309,22	-244.943.229,20	-18.292.375,41	24.839.431,88
16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.135.809.128,58	1.232.861.835,86	1.320.713.904,10	16.946.043,79	1.302.267.140,63	-69.405.304,77	18.446.763,47	8.981.390,43
17 = Ordentliche Aufwendungen	**5.778.205.611,97**	**5.817.628.156,76**	**6.173.089.444,82**	**61.312.469,09**	**6.335.935.927,54**	**-518.307.770,78**	**-162.846.482,72**	**61.064.750,12**
18 = Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	**-20.472.732,77**	**-289.178.091,89**	**-336.695.426,69**	**-61.312.469,09**	**-300.486.126,23**	**-11.308.034,34**	**36.209.300,46**	**-61.064.750,12**
19 + Finanzerträge	114.094.714,74	103.235.268,95	126.494.762,14	0,00	132.080.563,43	28.845.294,48	5.585.801,29	0,00
20 - Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	146.762.441,45	100.082.588,39	136.547.262,88	0,00	125.601.289,27	-25.518.700,88	10.945.973,61	0,00
21 = Finanzergebnis (19 und 20)	**-32.667.726,71**	**3.152.680,56**	**-10.052.500,74**	**0,00**	**6.479.274,16**	**3.326.593,60**	**16.531.774,90**	**0,00**
22 = Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	**-53.140.459,48**	**-286.025.411,33**	**-346.747.927,43**	**-61.312.469,09**	**-294.006.852,07**	**-7.981.440,74**	**52.741.075,36**	**-61.064.750,12**
23 + Außerordentliche Erträge	47.005.006,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 - Außerordentliche Aufwendungen	3.066.071,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 = Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	43.938.934,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 = Jahresergebnis (22 und 25)	**-9.201.525,34**	**-286.025.411,33**	**-346.747.927,43**	**-61.312.469,09**	**-294.006.852,07**	**-7.981.440,74**	**52.741.075,36**	**-61.064.750,12**

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

	Ergebnis 2023	**Plan 2024**	**fortgeschriebener Plan 2024**	**davon EÜ** aus Vorjahr**	**Ist-Ergebnis 2024**	**Vergleich* Plan / Ist [2] - [5]**	**Vergleich* fortg. Plan / Ist [3] - [5]**	**EÜ** Folgejahr**
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	21.898.289,41	22.870.000,00	22.870.000,00		25.242.348,09	2.372.348,09	2.372.348,09	
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	1.564.557,52				29.042.891,10	29.042.891,10	29.042.891,10	
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	7.416.750,07	3.856.000,00	3.856.000,00		27.367.791,28	-23.511.791,28	-23.511.791,28	
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	400.073,04				239.696.059,35	-239.696.059,35	-239.696.059,35	
31 Verrechnungssaldo (=Zeilen 27 bis 30)	**15.646.023,82**	**19.014.000,00**	**19.014.000,00**	**0,00**	**-212.778.611,44**	**-231.792.611,44**	**-231.792.611,44**	**0,00**

** Ermächtigungsübertragung

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

Finanzrechnung

	[1]	[2]	[3]	[4]	[5]	[6]	[7]	[8]
	Ergebnis 2023	**Plan 2024**	**fortgeschriebener Plan 2024**	**davon EÜ** aus Vorjahr**	**Ist-Ergebnis 2024**	**Vergleich* Plan / Ist [2] - [5]**	**Vergleich* fortg. Plan / Ist [3] - [5]**	**EÜ** Folgejahr**
1 Steuern und ähnliche Abgaben	2.821.595.570,73	2.837.608.646,25	2.921.446.072,66	0,00	2.913.458.830,79	75.850.184,54	-7.987.241,87	0,00
2 + Zuwendungen und allg. Umlagen	1.137.745.464,22	1.138.551.966,54	1.243.130.158,02	0,00	1.175.166.780,57	36.614.814,03	-67.963.377,45	0,00
3 + Sonstige Transfereinzahlungen	68.067.647,39	80.775.875,47	110.447.519,67	0,00	109.712.820,93	28.936.945,46	-734.698,74	0,00
4 + Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	284.656.531,39	369.203.731,03	373.990.274,67	0,00	328.559.239,11	-40.644.491,92	-45.431.035,56	0,00
5 + Privatrechtl. Leistungsentgelte	88.706.045,61	96.050.424,05	97.808.424,68	0,00	92.005.996,99	-4.044.427,06	-5.802.427,69	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	659.019.753,74	711.322.858,41	770.615.922,73	0,00	739.854.686,35	28.531.827,94	-30.761.236,38	0,00
7 + Sonstige Einzahlungen	257.960.847,66	189.646.101,91	198.254.856,66	0,00	251.329.447,56	61.683.345,65	53.074.590,90	0,00
8 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	95.911.254,64	103.235.268,95	123.546.087,65	0,00	109.499.890,40	6.264.621,45	-14.046.197,25	0,00
9 = Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**5.413.663.115,38**	**5.526.394.872,61**	**5.839.239.316,74**	**0,00**	**5.719.587.692,70**	**193.192.820,09**	**-119.651.624,04**	**0,00**
10 - Personalauszahlungen	1.158.832.029,43	1.201.971.652,08	1.275.596.503,47	0,00	1.250.717.125,86	-48.745.473,78	24.879.377,61	0,00
11 - Versorgungsauszahlungen	125.435.525,16	133.500.000,00	142.252.587,05	0,00	141.625.903,70	-8.125.903,70	626.683,35	0,00
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	729.479.307,37	812.121.974,12	873.800.544,09	71.020.541,77	732.919.364,35	79.202.609,77	140.881.179,74	62.689.425,82
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	156.212.364,38	129.290.968,39	166.056.968,39	0,00	128.242.840,12	1.048.128,27	37.814.128,27	0,00
14 - Transferauszahlungen	2.220.188.738,38	2.216.830.697,82	2.471.111.114,80	39.175.162,01	2.362.111.295,30	-145.280.597,48	108.999.819,50	58.429.185,80
15 - Sonstige Auszahlungen	1.068.899.504,08	1.202.865.328,94	1.284.942.305,90	28.227.468,28	1.175.578.601,09	27.286.727,85	109.363.704,81	22.496.304,44
16 = Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**5.459.047.468,80**	**5.696.580.621,35**	**6.213.760.023,70**	**138.423.172,06**	**5.791.195.130,42**	**-94.614.509,07**	**422.564.893,28**	**143.614.916,06**
17 = Saldo der lfd. Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	**-45.384.353,42**	**-170.185.748,74**	**-374.520.706,96**	**-138.423.172,06**	**-71.607.437,72**	**98.578.311,02**	**302.913.269,24**	**-143.614.916,06**
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	159.796.186,86	127.227.962,20	144.776.553,52	0,00	155.090.457,03	27.862.494,83	10.313.903,51	0,00
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.761.412,25	36.800.100,00	36.800.100,00	0,00	26.764.295,04	-10.035.804,96	-10.035.804,96	0,00
20 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	80.576,07	0,00	0,00	0,00	96.098.961,12	96.098.961,12	96.098.961,12	0,00
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	6.431.720,58	4.600.000,00	4.600.000,00	0,00	5.474.939,67	874.939,67	874.939,67	0,00
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	4.707.421,08	34.063.100,00	34.121.028,20	0,00	7.205.002,18	-26.858.097,82	-26.916.026,02	0,00
23 = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**191.777.316,84**	**202.691.162,20**	**220.297.681,72**	**0,00**	**290.633.655,04**	**87.942.492,84**	**70.335.973,32**	**0,00**
24 - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24.096.065,29	76.200.000,00	71.628.493,05	0,00	10.378.935,38	65.821.064,62	61.249.557,67	37.000.000,00
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	196.833.424,78	369.678.645,00	384.661.959,95	12.997.514,87	202.426.050,02	167.252.594,98	182.235.909,93	15.899.865,46
26 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	61.768.361,66	106.174.077,35	157.059.311,59	45.249.407,74	85.222.028,58	20.952.048,77	71.837.283,01	14.604.923,83
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	27.396.459,36	39.578.000,00	35.874.476,70	38.136.476,70	26.685.223,68	12.892.776,32	9.189.253,02	3.633.436,68
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	83.319.662,77	52.751.402,00	94.498.218,79	23.189.322,60	51.086.849,86	1.664.552,14	43.411.368,93	19.380.667,30
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	274.875.381,31	368.174.486,00	644.692.445,88	68.374.000,00	414.095.143,43	-45.920.657,43	230.597.302,45	123.464.088,36
30 = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**668.289.355,17**	**1.012.556.610,35**	**1.388.414.905,96**	**187.946.721,91**	**789.894.230,95**	**222.662.379,40**	**598.520.675,01**	**213.982.981,63**
31 = Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	**-476.512.038,33**	**-809.865.448,15**	**-1.168.117.224,24**	**-187.946.721,91**	**-499.260.575,91**	**310.604.872,24**	**668.856.648,33**	**-213.982.981,63**
32 = Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (17 und 31)	**-521.896.391,75**	**-980.051.196,89**	**-1.542.637.931,20**	**-326.369.893,97**	**-570.868.013,63**	**409.183.183,26**	**971.769.917,57**	**-357.597.897,69**
33 + Einzahlungen a. d. Aufnahme und durch Rückflüsse v. Krediten für Investitionen u. wirtschaftl. gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.722.907.437,84	1.366.016.648,00	1.366.016.648,00	0,00	998.588.309,11	-367.428.338,89	-367.428.338,89	0,00
34 + Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	9.172.570.808,77	14.481.951.549,00	14.481.951.549,00	0,00	8.230.694.915,82	-6.251.256.633,18	-6.251.256.633,18	0,00
35 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung v. Krediten für Investitionen u. wirtschaftl. gleichkommenden Rechtsverhältnissen	964.026.115,50	767.917.000,00	892.917.000,00	66.000.000,00	530.434.246,57	237.482.753,43	362.482.753,43	0,00
36 - Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	9.410.390.814,62	14.100.000.000,00	13.875.000.000,00	0,00	8.114.839.712,42	5.985.160.287,58	5.760.160.287,58	0,00
37 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**521.061.316,49**	**980.051.197,00**	**1.080.051.197,00**	**-66.000.000,00**	**584.009.265,94**	**-396.041.931,06**	**-496.041.931,06**	**0,00**
38 = Änderung des Bestandes an Finanzmitteln (32 und 37)	**-835.075,26**	**0,11**	**-462.586.734,20**	**-392.369.893,97**	**13.141.252,31**	**13.141.252,20**	**475.727.986,51**	**-357.597.897,69**
39 + Anfangsbestand an Finanzmitteln	21.204.467,66	0,00	0,00	0,00	19.300.119,31			0,00
40 +/- Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.069.273,09	0,00	0,00	0,00	146.346,77			0,00
41 = Liquide Mittel (38 + 39 + 40)	**19.300.119,31**	**0,11**	**-462.586.734,20**	**-392.369.893,97**	**32.587.718,39**	**13.141.252,20**	**475.727.986,51**	**-357.597.897,69**

** Ermächtigungsübertragung

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

Entwicklung des kommunalen Haushalts

Entwicklung des kommunalen Haushalts								
		2025* TEUR	2026* TEUR	**Haushalts-jahr 2027 TEUR**	**Haushalts-jahr 2028 TEUR**	Planung 2029 TEUR	Planung 2030 TEUR	Planung 2031 TEUR
Erträge (insgesamt)		6.198.361,34	6.306.024,08	6.439.005,10	6.549.857,04	6.713.327,03	6.874.283,39	7.075.149,30
Aufwendungen (insgesamt)		6.848.330,39	6.900.858,07	7.105.981,88	7.402.296,57	7.668.754,51	7.782.622,52	7.852.720,28
globaler Minderaufwand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis		**-649.969,06**	**-594.833,99**	**-666.976,78**	**-852.439,53**	**-955.427,48**	**-908.339,13**	**-777.570,98**
Ausgleichs-rücklage**	Anfangsbestand	49.115,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verringerung (-)	-49.115,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zuführung (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Schlussbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verlustvortrag		0,00	60.000,00	0,00	670.000,00	390.000,00	770.000,00	770.000,00
Haushaltsausgleich								
Allgemeine Rücklage***	Anfangsbestand	5.206.422,00	4.605.568,70	4.378.502,95	3.711.526,17	3.529.086,64	2.903.659,16	2.765.320,03
	Verringerung Jahresergebnis(-)****	-600.853,31	-534.833,99	-666.976,78	-182.439,53	-565.427,48	-138.339,13	-7.570,98
	Verringerung durch Umwandlung Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Verringerung durch Auflösung Verlustvortrag	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00	0,00	-670.000,00
	Verringerung	-11,54%	-4,93%	-15,23%	-4,92%	-17,72%	-4,76%	-24,50%
	Zuführung ASEG (+)		307.768,24					
	Schlussbestand	**4.605.568,70**	**4.378.502,95**	**3.711.526,17**	**3.529.086,64**	**2.903.659,16**	**2.765.320,03**	**2.087.749,05**
Bilanzsumme****	entfällt							
3% gem. § 75 III 2 GO								
Mindestbestand erfüllt								

* Der Jahresabschluss für 2025 ist noch nicht durch den Oberbürgermeister bestätigt. Es handelt sich hier um das vorläufige Ist, Stand 28.07.2026. Im Haushaltsjahr 2026 handelt es sich um die aktuellen Prognosewerte.

** Die Jahresabschlüsse 2020 bis 2023 sind festgestellt, der Jahresabschluss 2024 aufgestellt, jedoch für 2025 noch nicht. Die positiven Jahresergebnisse 2020 bis 2022 wurden der Ausgleichsrücklage zugeführt. Aufgrund der negativen Jahresergebnisse in 2023 und 2024 sowie dem erwarteten negativen Jahresergebnis in 2025 ist die Ausgleichsrücklage in 2025 aufgebraucht.

*** Die Übersicht der Entwicklung des kommunalen Haushalts berücksichtigt keine Verrechnungen aus Sachanlagen und Finanzanlagen. Berücksichtigt ist die Zuführung nach dem ASEG in 2026 sowie die verpflichtenden Auflösungen des Verlustvortrages in 2029 und 2031.

****Bei dem Jahresergebnis 2025 handelt es sich um das vorläufige Ist zum 31.12.2025 inkl. der Entnahme aus der Ausgleichsrücklage. Bei dem Jahresergebnis 2026 handelt es sich um das prognostizierte Jahresergebnis 2026 unter Berücksichtigung eines Verlustvortrages von 60.000.000 €. Ab dem Haushaltsjahr 2027 handelt es sich um geplante Jahresergebnisse unter Berücksichtigung der jeweiligen Verlustvorträgen.

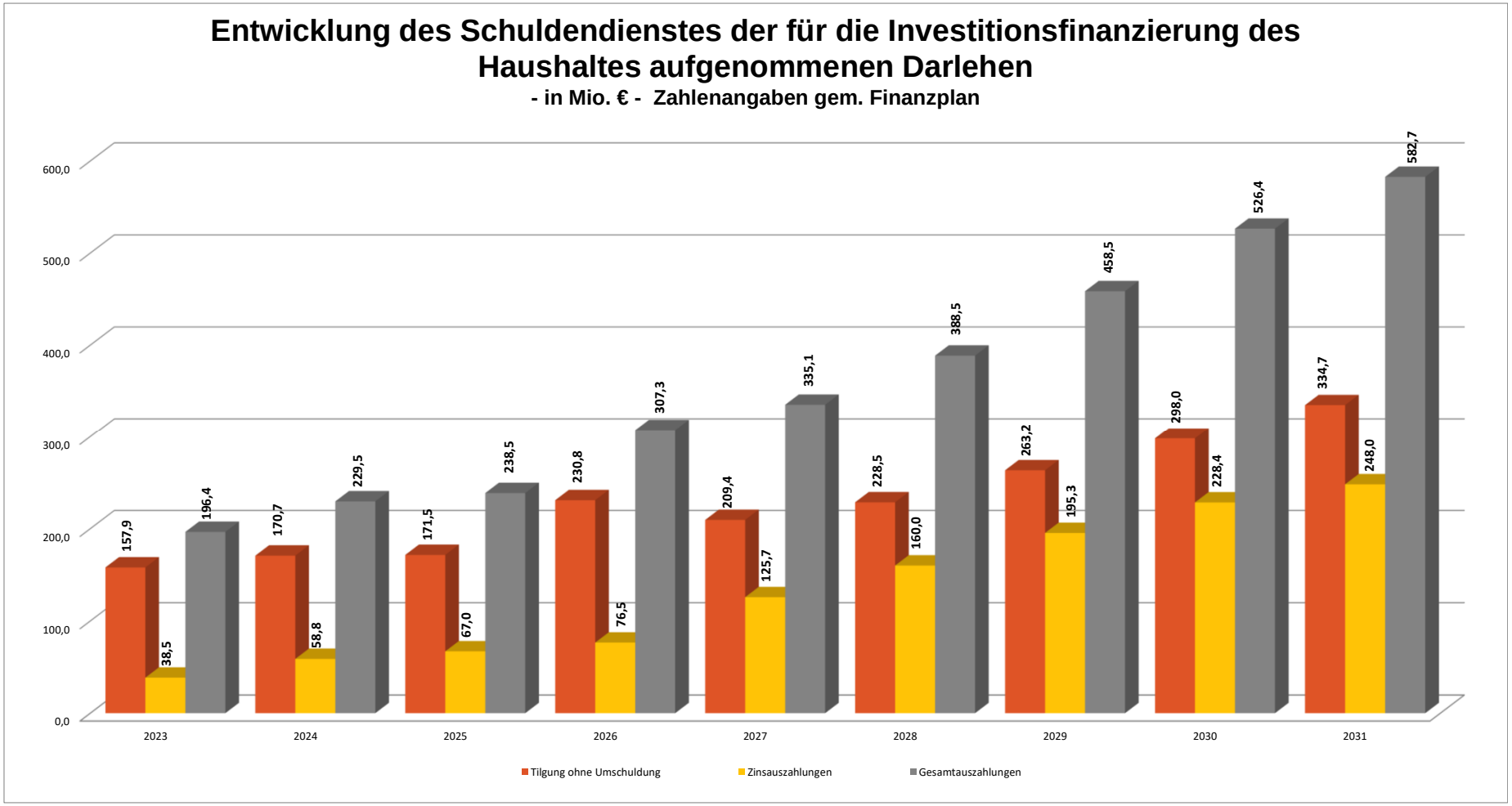
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

In Tsd. Euro

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	2027	2028	2029	2030	2031
2027/2028; Haushaltsjahr 2027	0	0	432.155	320.631	303.497
2027/2028; Haushaltsjahr 2028	0	0	310.108	347.347	352.289
2025/2026	530.993	297.137	359.329	0	0
Summe	**530.993**	**297.137**	**1.101.592**	**667.978**	**655.786**
Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldung) (Werte aktuell in Tsd. Euro gerundet)	846.929	883.655	1.200.643	1.328.867	1.317.287

Entwicklung des Schuldendienstes


Entwicklung des Schuldendienstes der für die Investitionsfinanzierung des Haushaltes aufgenommenen Darlehen
- in Mio. € - Zahlenangaben gem. Finanzplan
600,0
500,0
400,0
300,0
200,0
100,0
0,0
157,9
38,5
196,4
170,7
58,8
229,5
171,5
67,0
238,5
230,8
76,5
307,3
209,4
125,7
335,1
228,5
160,0
388,5
263,2
195,3
458,5
298,0
228,4
526,4
334,7
248,0
582,7
2023
2024
2025
2026
2027
2028
2029
2030
2031
Tilgung ohne Umschuldung
Zinsauszahlungen
Gesamtauszahlungen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

	Art der Schulden	Schuldenstand 31.12.2025 EUR	voraussichtlicher Schuldenstand 01.01.2027 EUR	voraussichtlicher Schuldenstand 31.12.2027 EUR	voraussichtlicher Schuldenstand 31.12.2028 EUR	voraussichtlicher Schuldenstand 31.12.2029 EUR	voraussichtlicher Schuldenstand 31.12.2030 EUR	voraussichtlicher Schuldenstand 31.12.2031 EUR
1.	Anleihen	0	0	0	0	0	0	0
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.628.440.583	3.303.200.000	3.940.700.000	4.595.800.000	5.533.200.000	6.564.000.000	7.546.500.000
2.1	von verbundenen Unternehmen	429.714	404.714	379.714	354.714	329.714	304.714	279.714
2.2	von Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0
2.3	von Sondervermögen	0	0	0	0	0	0	0
2.4	vom öffentlichen Bereich	59.821	109.222.365	300.553.988	485.225.611	663.237.235	834.588.858	999.280.481
2.4.1	vom Bund							
2.4.2	vom Land	0	107.197.257	297.621.747	481.419.537	658.590.627	829.135.017	993.052.707
2.4.3	von Gemeinden (GV)	59.821	2.025.108	2.932.241	3.806.074	4.646.608	5.453.841	6.227.774
2.4.4	von Zweckverbänden							
2.4.5	vom sonst. öffentlichen Bereich							
2.4.6	vom sonst. öffentl. Sonderrechnungen							
2.5	vom privaten Kapitalmarkt	2.627.951.048	3.193.572.921	3.639.766.298	4.110.219.675	4.869.633.051	5.729.106.428	6.546.939.805
2.5.1	von Banken und Kreditinstituten	2.207.951.048	3.055.891.814	3.311.717.976	3.598.464.138	4.180.830.299	4.869.916.461	5.524.022.623
2.5.2	von übrigen Kreditgebern	420.000.000	137.681.107	328.048.322	511.755.537	688.802.752	859.189.967	1.022.917.182
3.	Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	1.580.692.934	2.379.200.000	3.074.400.000	3.992.600.000	5.049.500.000	6.088.400.000	7.032.700.000
3.1	vom öffentlichen Bereich	785.000.000	500.000.000	700.000.000	900.000.000	1.100.000.000	1.300.000.000	1.500.000.000
3.2	vom privaten Kapitalmarkt	716.334.352	1.379.200.000	1.674.400.000	2.192.600.000	2.849.500.000	3.488.400.000	4.032.700.000
3.3	von verbundenen Unternehmen	63.000.000	500.000.000	700.000.000	900.000.000	1.100.000.000	1.300.000.000	1.500.000.000
3.4	von Beteiligungen							
3.5	von Sondervermögen	16.358.582	0					
4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	208.081.431	210.909.344	210.909.344	210.909.344	210.909.344	210.909.344	210.909.344
5.	Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen	80.756.787	25.917.976	25.917.976	25.917.976	25.917.976	25.917.976	25.917.976
6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	28.611.029	68.110.153	68.110.153	68.110.153	68.110.153	68.110.153	68.110.153
7.	Sonstige Verbindlichkeiten	166.969.360	467.796.833	467.796.833	467.796.833	467.796.833	467.796.833	467.796.833
8.	Erhaltene Anzahlungen	472.564.252	278.721.407	278.721.407	278.721.407	278.721.407	278.721.407	278.721.407
9.	**Summe aller Verbindlichkeiten**	**5.166.116.376**	**6.733.855.713**	**8.066.555.713**	**9.639.855.713**	**11.634.155.713**	**13.703.855.713**	**15.630.655.713**
	Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten (Bürgschaften u. a.)	686.913.292	649.988.761	605.436.239	560.641.201	500.609.567	451.419.978	411.329.932

Kennzahlen zum Haushaltsplan 2027/2028

Kennzahlen zum Haushaltsplan 2027/2028

	Ist 2023	Ist 2024	Ist 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030	Plan 2031
Aufwandsdeckungsgrad	99,65%	95,26%	89,70%	92,97%	91,77%	90,35%	89,95%	91,33%	93,60%
Nettosteuerquote	50,67%	48,19%	48,63%	51,35%	50,46%	50,92%	51,13%	51,32%	51,50%
Zuwendungsquote	20,64%	22,48%	22,33%	21,84%	22,27%	22,27%	22,07%	21,84%	21,47%
Drittfinanzierungsquote	48,78%	47,81%	46,23%	48,30%	50,92%	49,91%	47,62%	45,99%	42,20%
Transferaufwandsquote	39,73%	38,73%	38,35%	39,78%	40,33%	40,14%	39,90%	40,25%	40,71%
Personalintensität	22,14%	22,85%	22,91%	23,59%	22,73%	22,64%	22,37%	22,52%	22,73%
Sach- und Dienstleistungsquote	12,95%	12,30%	11,83%	12,53%	11,73%	11,79%	11,75%	11,65%	11,63%
Abschreibungsintensität	2,94%	2,75%	2,75%	2,58%	2,56%	2,52%	2,55%	2,61%	2,40%
Zinslastquote	2,54%	1,98%	1,82%	3,14%	3,40%	4,15%	4,92%	5,73%	6,35%

Übersicht über die den Fraktionen gewährten Leistungen

Zuwendungen an Fraktionen in Rat und Bezirksvertretungen
Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion/Gruppe	Haushaltsjahr 2027** €	Haushaltsjahr 2028** €	Vorjahre 2025 €	Vorjahre 2026 €	Ergebnis der Jahresrechnung 2024 €	Erläuterungen*
1	2	3	4	3	4	7	
	Fraktion Bündnis 90/Die Grünen	1.143.396 €	1.143.396 €	1.245.160 €	1.134.370 €	1.184.626 €	
	CDU-Fraktion	968.341 €	968.341 €	1.018.820 €	961.720 €	969.127 €	
	SPD-Fraktion	969.361 €	969.361 €	971.180 €	960.700 €	924.355 €	
	Fraktion Die Linke.Köln	597.688 €	597.688 €	362.270 €	592.933 €	349.881 €	
	AfD-Fraktion	503.475 €	503.475 €	248.890 €	499.500 €	247.278 €	
	Volt-Fraktion	313.903 €	313.903 €	246.850 €	311.348 €	247.498 €	
	FDP/KSG-Fraktion	263.984 €	263.984 €		261.854 €		
	Ratsgruppe Die PARTEI	103.961 €	103.961 €		103.110 €		
	Ratsgruppe BSW	103.961 €	103.961 €		103.110 €		
	FDP-Fraktion (bis 31.10.25)			298.240 €		296.023 €	
	DieFRAKTION / Die PARTEI (bis 31.10.25)			186.500 €		187.798 €	
	Ratsgruppe Klimafreunde & GUT (bis 31.10.25)			114.960 €		111.900 €	

*** Erläuterungen**: Gemäß Ratsbeschluss vom 5.11.2020 sowie vom 16.12.2025 erhalten die Fraktionen im Rat für ihre Geschäftsführung pro Jahr einen Sockelbetrag. Darüber hinaus erhalten sie einen gestaffelten Pauschalbetrag je Ratsmitglied (ab dem 4. Ratmitglied). Die Gruppen erhalten einen anteiligen Sockelbetrag. Die Fraktionen in den Bezirksvertretungen erhalten eine monatliche Pro-Kopf-Zuweisung in Höhe von 85,00 €. In der BV 3 und in der BV 4 haben sich jeweils ein Mandatsträger der FDP mit einem Mandatsträger von Volt zu einer Fraktion zusammengeschlossen. Diese Fraktionsmitglieder werden unter FDP/KSG dargestellt.
In der BV7 hat sich ein Mandatsträger von Volt mit zwei Mandatsträgern der Grünen zu einer Fraktion zusammengeschlossen. Diese Fraktionsmitglieder werden unter B90/Die Grünen dargestellt. In der BV 8 haben sich der Einzelmandatsträger Volt und ein weiterer Einzelmandatsträger zu der Fraktion Volt & Hooghoughi zusammengeschlossen. Diese Beträge werden unter Volt dargestellt.

**** Hinweis: Die Zahlen entsprechend dem Beschluss des Rates vom 16.12.2025. Die darin beschlossene Erhöhung der Zuwendungen (ab 01.01.26 um 3% und ab 01.05.26 um 2,8%) wurden berücksichtigt. Da der Rat eine automatische Anpassung an die Tariferhöhungen beschlossen hat, können sich in den Folgejahren Anpassungen ergeben, die aber jetzt noch nicht absehbar sind.**

Zuwendungen an die Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: Bündnis 90/Die Grünen						
Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr		Vorjahre		mehr (+)	
	2027	2028	2025	2026	weniger (-)	siehe Anlage 1
	€	€	€	€	€	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						
1.1 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	121.905	121.906	105.293	107.912	13.992	
2. Bereitstellung von Räumen						
2.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	63.978	63.978	72.349	72.349	-8.371	
2.2 dauernd oder teilweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	20.829	20.829	21.673	21.599	-770	
2.3 Laufende oder einmalige Kosten für bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	55.424	55.424	40.930	39.229	16.195	
3. Bereitstellung einer Büroausstattung						
3.1 Büromöbel und -maschinen	3.339	3.339	3.567	3.339	0	
3.2 Kosten für Telefon, Telefax, Internet, Porto	30.017	30.017	25.206	24.549	5.468	
4. Sonstiges			0	0	0	

Zuwendungen an die Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: CDU						
Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr		Vorjahre		mehr (+)	
	2027	2028	2025	2026	weniger (-)	siehe Anlage 1
	€	€	€	€	€	
1	2	3	4	5	6	7
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit						
1.1 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)	282.688	282.688	306.918	340.807	-58.119	
2. Bereitstellung von Räumen						
2.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	59.408	59.408	67.526	62.462	-3.054	
2.2 dauernd oder teilweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	21.353	21.353	23.039	22.088	-735	
2.3 Laufende oder einmalige Kosten für bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	52.345	52.345	39.168	37.116	15.229	
3. Bereitstellung einer Büroausstattung						
3.1 Büromöbel und -maschinen	2.883	2.883	3.339	2.883	0	
3.2 Kosten für Telefon, Telefax, Internet, Porto	23.360	23.360	24.549	18.734	4.627	
4. Sonstiges	0	0	0	0	0	

Zuwendungen an die Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: SPD						
Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr		Vorjahre		mehr (+)	
	2027	2028	2025	2026	weniger (-)	siehe Anlage 1
	€	€	€	€	€	
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	59.408	59.408	62.703	62.462	-3.054	
2.2 dauernd oder teilweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	20.260	20.260	21.142	21.068	-808	
2.3 Laufende oder einmalige Kosten für bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	52.346	52.346	36.622	37.116	15.230	
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	23.360	23.360	18.734	18.734	4.627	
4. Sonstiges	0	0	0	0	0	

Zuwendungen an die Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: Die Linke.Köln						
Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr		Vorjahre		mehr (+)	
	2027	2028	2025	2026	weniger (-)	siehe Anlage 1
	€	€	€	€	€	
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	22.399	0	0	
2. Bereitstellung von Räumen						
2.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	45.698	45.698	19.293	48.048	-2.350	
2.2 dauernd oder teilweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	18.279	18.279	9.647	19.219	-940	
2.3 Laufende oder einmalige Kosten für bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	43.108	43.108	12.925	30.566	12.542	
3. Bereitstellung einer Büroausstattung						
3.1 Büromöbel und -maschinen	2.655	2.655	1.743	2.655	0	
3.2 Kosten für Telefon, Telefax, Internet, Porto	22.282	22.282	9.946	18.076	4.206	
4. Sonstiges	0		0	0	0	

Zuwendungen an die Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: AfD

Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr		Vorjahre		mehr (+)	
	2027	2028	2025	2026	weniger (-)	siehe Anlage 1
	€	€	€	€	€	
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	36.559	36.559	19.293	38.438	-1.880	
2.2 dauernd oder teilweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	9.140	9.140	9.647	9.610	-470	
2.3 Laufende oder einmalige Kosten für bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	30.791	30.791	12.925	21.833	8.958	
3. Bereitstellung einer Büroausstattung						
3.1 Büromöbel und -maschinen	2.427	2.427	1.743	2.427	0	
3.2 Kosten für Telefon, Telefax, Internet, Porto	15.704	15.704	9.946	11.918	3.786	
4. Sonstiges	0	0	0	0	0	

Zuwendungen an die Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: Volt						
Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr		Vorjahre		mehr (+)	siehe Anlage 1
	2027	2028	2025	2026	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	22.849	22.849	19.293	24.024	-1.175	
2.2 dauernd oder teilweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	9.140	9.140	9.647	9.610	-470	
2.3 Laufende oder einmalige Kosten für bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	21.554	21.554	12.925	15.283	6.271	
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	12.469	12.469	9.946	9.946	2.524	
4. Sonstiges	0	0	0	0	0	

Zuwendungen an die Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Fraktion: FDP/KSG*						
Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr		Vorjahre		mehr (+)	
	2027	2028	2025	2026	weniger (-)	siehe Anlage 1
	€	€	€	€	€	
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	16.125	0	0	
2. Bereitstellung von Räumen						
2.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	22.849	22.849	19.293	24.024	-1.175	
2.2 dauernd oder teilweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen	10.961	10.961	11.347	11.310	-349	
2.3 Laufende oder einmalige Kosten für bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)	21.554	21.554	12.925	15.283	6.271	
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	12.469	12.469	9.946	9.946	2.524	
4. Sonstiges	0	0	0	0	0	

* bis 31.10.2025 FDP-Fraktion / ab 01.11.2025 FDP/KSG-Fraktion

Zuwendungen an die Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Gruppe*: Die PARTEI						
Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr		Vorjahre		mehr (+)	
	2027	2028	2025	2026	weniger (-)	siehe Anlage 1
	€	€	€	€	€	
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	4.570	4.570	9.647	4.805	-235	
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)	3.079	3.079	4.308	2.183	896	
3. Bereitstellung einer Büroausstattung						
3.1 Büromöbel und -maschinen	831	831	1.287	831	0	
3.2 Kosten für Telefon, Telefax, Internet, Porto	4.456	4.456	6.130	3.615	841	
4. Sonstiges	0	0	0	0	0	

*Bis zum 31.10.2025 Fraktion / Seit 01.11.2025 Ratsgruppe

Zuwendungen an die Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen

Gruppe: BSW						
Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr		Vorjahre		mehr (+)	
	2027	2028	2025	2026	weniger (-)	siehe Anlage 1
	€	€	€	€	€	
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	4.570	4.570	4.823	4.805	-235	
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)	3.079	3.079	2.154	2.183	896	
3. Bereitstellung einer Büroausstattung						
3.1 Büromöbel und -maschinen	831	831	228	831	0	
3.2 Kosten für Telefon, Telefax, Internet, Porto	4.456	4.456	658	3.615	841	
4. Sonstiges	0	0	0	0	0	

Zuwendungen an die Fraktionen
Teil B: Geldwerte Leistungen

EMT*: GUT & Klimafreunde						
Zweckbestimmung	Geldwert					Erläuterungen
	Haushaltsjahr		Vorjahre		mehr (+)	siehe Anlage 1
	2027	2028	2025	2026	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	4.570	4.570	4.823	4.823	-253	
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)	3.079	3.079	2.154	2.154	925	
3. Bereitstellung einer Büroausstattung						
3.1 Büromöbel und -maschinen	603	603	603	603	0	
3.2 Kosten für Telefon, Telefax, Internet, Porto	2.178	2.178	1.758	1.758	421	
4. Sonstiges	0	0	0	0	0	

* bis 31.10.2025 Ratsgruppe Klimafreunde & GUT / ab 01.11.25 Einzelmandatsträger GUT & Klimafreunde (Einzelmandatsträger*innen erhalten nur Sachleistungen)

Anlage 1

Fraktionszuwendungen nach § 56 Abs. 3 Gemeindeordnung NRW

Erläuterungen zu den Sachzuwendungen

Auf der Grundlage des Ratsbeschlusses vom 05.11.2020 erhalten die im Rat der Stadt Köln vertretenen Fraktionen und Gruppen die nachfolgenden Sachleistungen:

Gewährung von Sachleistungen										
Anzahl der Ratsmitglieder je Fraktion bzw. Gruppe	**1RM**	**2 RM**	**3 RM**	**4 bis 6 RM**	**7 bis 9 RM**	**10 bis 14 RM**	**15 bis 19 RM**	**20 bis 24 RM**	**25 bis 29 RM**	**ab 30 RM**
Dienstfahrzeug mit Fahrer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Übernahme von Portokosten bis zu einer jährlichen Höhe von	500,00 €	1.000,00 €	1.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	7.500,00 €
Übernahme von Telefongebühren bis zu einer jährlichen Höhe	600,00 €	1.300,00 €	2.000,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Büroräume einschließlich Nebenkosten	1	1	2	5	8	10	13	14	15	30
Sitzungsräume einschließlich Nebenkosten	0	0	0	1	1	2	2	2	2	3
Anzahl PC mit Internetanschluss/ Laptop/Docking-station/Telefone	1	2	4	6	9	10	11	13	14	16
Anzahl der Multifunktions geräte	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1

III. Anlage: Programm zur Sicherung der finanziellen Zukunftsfähigkeit Kölns

Inhalt

1. Ausgangslage ... 157
2. Zielsetzung und Vorgehen ... 160
3. Konsolidierung im Haushaltsplan 2027/2028 ... 163
3.1. Konsolidierungen im Kernhaushalt ... 163
3.2. Maßnahmen bei den Beteiligungen ... 166
3.2.1 Ergebnissicherungskonzept (ESK) im Stadtwerkekonzern ... 166
3.2.2 Betriebskostenzuschüsse an Beteiligungsgesellschaften ... 167
4. Konsolidierung im Mittelfristzeitraum 2029 – 2031 ... 169
4.1. Konsolidierungen im Kernhaushalt ... 169
4.1.1 Fördermittelmanagement ... 169
4.1.2 Reduzierung der Bewachungsleistungen ... 170
4.1.3 IT- und Digitalisierung ... 170
4.1.3.1 Kostenstruktur des Amtes für Digitalisierung und Informationstechnik (DigIT) ... 170
4.1.3.2 Schaffung zentraler Richtlinien für die IT- und Mobilfunkausstattung der Dienststellen ... 171
4.1.4 Künftige Bedarfe in der Kindertagesbetreuung ... 171
4.1.5 Bürokratieabbau ... 172
4.1.6 Analyse von Aufgaben der Öffentlichkeitsarbeit und Öffentlichkeitsbeteiligung ... 172
4.1.7 Untersuchung zur Museumslandschaft ... 173
4.1.8 Bürgerzentren ... 173
4.1.9 Reduzierung des Aufwands für Mieten und Pachten ... 174
4.1.10 Richtlinie zur regelmäßigen Prüfung aller Gebührensatzungen und Kostenordnungen ... 174

4.1.11 Abfallstrukturanalyse 175
4.1.12 Umsetzung des LuKIFG – Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz und des NRW-Infrastrukturgesetz 2025 bis 2036 175
4.2. Maßnahmen in den Beteiligungsgesellschaften 177
4.2.1 Allgemeines 177
4.2.2 Sparkasse KölnBonn AöR (SKB) 177
4.2.3 KölnMesse 178
4.2.4 Gebäudewirtschaft und Schulbaugesellschaft 178
4.2.5 Kliniken der Stadt Köln 178
5. Unterstützung durch Bund und Land 180
5.1. Vorbemerkung 180
5.2. Unterstützung durch den Bund 180
5.3. Unterstützung durch das Land NRW 182
6. Schlussbemerkung 184

1. Ausgangslage

Der Rat hat in seiner Sitzung am 13.02.2025 die Haushaltssatzung für den Doppelhaushalt der Jahre 2025/2026 beschlossen. Schon mit dem damaligen Haushalt wurden umfangreiche Konsolidierungsmaßnahmen ergriffen und eingeleitet. Weitere Haushaltsverbesserungen wurden mit Hilfe des Instruments des sog. globalen Minderaufwands eingepreist. Gleichwohl erwies sich ein Verlustvortrag in den Jahren 2026 und 2028 als notwendig.
Die damals beschlossene und von der Bezirksregierung genehmigte Haushaltsplanung gestaltete sich wie folgt:

Tab. 1: Haushalt 2025/2026 (wie beschlossen und genehmigt)

Haushaltsplan 2025/2026	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
			in Mio. Euro		
Summe ordentliche Erträge	5.897,1	6.041,1	6.183,3	6.332,3	6.491,8
Summe ordentliche Aufwendungen	6.288,0	6.498,0	6.564,2	6.702,9	6.851,5
Finanzergebnis	-8,4	-31,8	-86,0	-75,3	-69,2
abzügl. Globaler Minderaufwand von	0,0	45,0	130,0	130,0	135,0
Jahresergebnis	**-399,3**	**-443,8**	**-336,9**	**-315,9**	**-293,9**
Verlustvortrag	0,0	218,0	0,0	118,0	0,0
Jahresergebnis unter Berücksichtigung des Verlustvortrages	**-399,3**	**-225,8**	**-336,9**	**-197,9**	**-293,9**
Entnahmequote der allgemeinen Rücklage	7,70%	4,99%	7,83%	4,99%	7,80%

Die Genehmigung des Doppelhaushalts 2025/2026 erfolgte am 31.03.2025 unter Auflagen, so dass am 23.04.2025 eine entsprechende Bewirtschaftungsverfügung zur Umsetzung dieser Auflagen erlassen wurde.

Trotz der restriktiven Bewirtschaftung im Haushaltsjahr 2025 hat sich auf Basis des Berichtswesens zum Buchungsstand 31.08.2025 gezeigt, dass das geplante Defizit voraussichtlich deutlich überschritten wird, so dass am 04.11.2025 eine Haushaltssperre bis zum 31.12.2025 verhängt wurde.

Das Haushaltsjahr 2026 wurde am 18.12.2025 ebenfalls einer restriktiven Haushaltsbewirtschaftung unterworfen. Diese gilt bis heute fort. Die Haushaltsentwicklung wird laufend beobachtet und erforderlichenfalls mit weitergehenden Restriktionen bis hin zu einer erneuten Haushaltssperre reagiert.

Im Rahmen der aktuellen Bewirtschaftung bestätigt sich leider erneut, dass es insbesondere bei den von Bund und Land übernommenen und nicht finanzierten Aufgaben zu einem Aufwuchs der Aufwendungen kommt, der nicht adäquat gegenfinanziert wird. Auch die allgemeine Kostenentwicklung führt - beispielsweise beim Personalaufwand - zu Mehrbelastungen im Haushalt. Gleichzeitig wachsen die Erträge, insbesondere im Bereich der Gewerbesteuer, nicht im gleichen Maße auf, so dass sich die Deckungslücke im Haushalt vergrößert.

Das Land Nordrhein-Westfalen hat im Frühjahr 2026 mit dem Altschuldenentlastunggesetz einen Teil der Liquiditätskreditbestände der Kommunen übernommen. Diese grundsätzlich zu begrüßende einmalige Entlastung (für die Stadt Köln rd. 308 Mio. €) hat jedoch nur eine Teilentschuldung bewirkt, so dass weiterhin ein hoher Bestand an (Liquiditäts-)Krediten gegeben ist, der zu hohen den Haushalt belastenden Zinsaufwendungen führt. Parallel führen die entstehenden laufenden Defizite zu einer weiter anwachsenden Verschuldung der Stadt mit entsprechenden Folgebelastungen bei den Zinsaufwendungen.

Begleitend zur Entwicklung der Haushaltswirtschaft wurde daher schon im Jahr 2025 der Prozess zur Konsolidierung des Haushaltes der Stadt Köln konsequent weiterverfolgt. Hierfür wurde verwaltungsintern ein Lenkungsausschuss unter der Federführung der Stadtkämmerin und unter Beteiligung des Amtes des Oberbürgermeisters, der Stadtdirektorin und des Dezernenten für Stadtentwicklung, Wirtschaft, Digitalisierung und Regionales eingerichtet. An den Sitzungen des Lenkungsausschusses wurden themenbezogen auch die Beigeordneten der jeweils betroffenen Dezernate intensiv beteiligt. Daneben wurde in der Kämmerei in der Abteilung Zentrale Finanzsteuerung befristet ein neues eigenes Sachgebiet „Haushaltskonsolidierung“ geschaffen.

Mit der Unterstützung bei der Umsetzung einer wirksamen Haushaltskonsolidierung ist die PD Berater der öffentlichen Hand GmbH (PD), deren Gesellschafterin auch die Stadt Köln ist, im Juli 2025 mit einem Rahmenvertrag beauftragt worden (vgl. Vorlage 2006/2025).

Die folgenden Ausführungen zeigen auf, wie weit der Prozess der Haushaltskonsolidierung fortgeschritten ist, in welchem Umfang Konsolidierungsmaßnahmen schon Eingang in den Entwurf des Doppelhaushaltes 2027/2028 gefunden haben und welche Themen nach dem aktuellen Stand aktuell intensiv weiterverfolgt und schnellstmöglich in eine Haushaltsentlastung überführt werden sollen. Die daraus resultierenden weiteren Konsolidierungsmaßnahmen werden Eingang in die Bewirtschaftung des Doppelhaushaltes 2027/2028 finden und in die Haushaltsplanungen für die Folgejahre.

Die Ausführungen in diesem Programm geben den aktuellen Stand wieder. Das schließt nicht aus, dass auch jenseits des Programms weitere Konsolidierungsmaßnahmen entwickelt und umgesetzt werden bzw. werden müssen.

Dieses Programm soll mit dem Haushaltsplanentwurf für den Doppelhaushalt 2027/2028 in der Sitzung am 02.09.2026 in den Rat der Stadt Köln als Anlage zum Vorbericht öffentlich eingebracht werden. Adressaten sind damit die Gremien des Rates der Stadt Köln, die Kommunalaufsicht und die Öffentlichkeit.

2. Zielsetzung und Vorgehen

Ziel der Haushaltskonsolidierung ist es, einen genehmigungsfähigen Haushalt 2027/2028 in den Rat der Stadt Köln am 02.09.2026 einbringen zu können, so dass dieser nach politischer Beratung noch im November 2026 verabschiedet und im Anschluss von der Bezirksregierung Köln genehmigt werden kann, und parallel die notwendigen Weichenstellungen für die Zukunftsfähigkeit der Stadt finanziell im Haushalt abzubilden.

Dafür sollen die gebotenen und vertretbaren Konsolidierungsmaßnahmen identifiziert, schnellstmöglich in der Haushaltsplanung verankert und auch weiterhin konsequent umgesetzt werden, so dass möglichst auch bei kommenden Haushaltsplanverfahren – ggf. unter Einsatz weiterer Hilfen von Bund und Land – weiterhin ein genehmigungsfähiger Haushalt nach den Regelungen in § 75ff GO NRW eingebracht werden kann. Dafür ist es unabdingbar, die Defizitentwicklung sowie den in der Folge eintretenden Eigenkapitalverzehr zu stoppen.

Hierbei hat die PD im Konsolidierungsprojekt folgende Aufgaben übernommen:

- Fachliche Begleitung, unter anderem bei der inhaltlichen und methodischen Gestaltung des Konsolidierungsverfahrens sowie Unterstützung bei der Prozesssteuerung.
- Mitwirkung bei der Erarbeitung, Prüfung und Bewertung der Konsolidierungsvorschläge aus den Dezernaten und Dienststellen, bevor diese in den eingerichteten Lenkungsausschuss eingebracht werden.
- Entwicklung von zusätzlichen Konsolidierungsvorschlägen in Zusammenarbeit mit der Kämmerei.

Als ersten Schritt hat die PD eine umfassende Strukturanalyse des Kölner Haushaltes durchgeführt und daraus mögliche Konsolidierungspotentiale identifiziert. Ein Teil der hierbei identifizierten Themen konnte schon erfolgreich in Konsolidierungsvorgaben für den Doppelhaushalt 2027/2028 umgesetzt werden (so z.B. bei der Kalkulation und Veranschlagung der Unterbringungskosten für Geflüchtete), bei anderen Themen hatte die Stadt Köln schon Gegensteuerungsmaßnahmen ergriffen (z.B. bei der Fallzahl- und Fallkostenentwicklung im Bereich der Hilfen zur Erziehung), so dass keine weitergehenden Nachsteuerungspotentiale identifiziert werden konnten.

Auf der Grundlage der Strukturanalyse hat der verwaltungsinterne Lenkungsausschuss in mehreren Beratungen zu den verbleibenden Themen entweder weitergehende verwaltungsinterne Überprüfungen oder aber Vertiefungen durch PD festgelegt.

Folgende Themen sollen durch PD vertiefend bearbeitet werden:

- Fördermittelmanagement
- Sicherheitsleistungen

- IT & Digitalisierung und
- Zukünftige Bedarfe in der Kindertagesbetreuung.

Die Bearbeitung dieser Themen dauert noch an. Soweit weitergehende Haushaltskonsolidierungspotentiale beziffert werden können, sollen sich diese schnellstmöglich, idealerweise schon im Rahmen der Bewirtschaftung, spätestens aber im Mittelfristzeitraum auswirken (siehe auch Kapitel 4).

Einen weiteren Schwerpunkt der Arbeit der PD hat das Thema „Investitionsmanagement“ und hier insbesondere das Thema Bauinvestitionen gebildet. Anlass war der verwaltungsintern erkannte, sehr hohe Investitionsbedarf von über 7 Mrd. € sowie der bereits zum Doppelhaushalt 2025/2026 aufgezeigte massive Aufwuchs der Investitionskredite. Da mit dieser Kreditaufnahme Folgebelastungen für den Haushalt in Form von Abschreibungen und Finanzierungskosten verbunden sind, gleichzeitig aber unbestreitbare Investitionsbedarfe bestehen, wurden mit PD Instrumente erarbeitet, die eine verbesserte Transparenz über die Investitionsbedarfe sowie die erforderliche Priorisierung sicherstellen sollen.

Zunächst hat PD eine umfangreiche Bestandsaufnahme der Prozesse zur Planung und Steuerung des (Bau-)Investitionsportfolios und des schon vorhandenen Datenbestandes vorgenommen. Auf dieser Grundlage sind Vorschläge zur strukturellen und prozessualen Optimierung erarbeitet und es ist gemeinsam mit der Kämmerei ein Konzept für die Einführung eines Investitionskorridors und Priorisierung der im Kernhaushalt abgebildeten Bauinvestitionen entwickelt worden, um die angemeldeten Investitionen innerhalb des Korridors in eine Rangfolge zu bringen. Dieses Konzept ist mittlerweile vom Verwaltungsvorstand und im Anschluss auch vom Rat beschlossen worden und soll möglichst schon im Haushaltsplan 2027/2028 wirken (siehe Kapitel 3). Eine Umsetzung wird aus zeitlichen Gründen jedoch ggf. erst in einem Veränderungsnachweis zum Haushalt erfolgen können.

Neben dieser inhaltlich-konzeptionellen Arbeit, die Mitte 2025 begonnen hat, waren die Fachdezernate aufgrund der herausfordernden Haushaltslage der Stadt Köln von Beginn der Haushaltsaufstellung an aufgefordert, Vorschläge zur Priorisierung und vor allen Dingen zur Konsolidierung und damit zur Entlastung des Haushaltes zu erarbeiten.

Für den Doppelhaushalt 2027/2028 wurde ein Konsolidierungsvolumen von rund 280 Mio. € als Zielvorgabe angestrebt. Im verwaltungsinternen Aufstellungsverfahren wurde deshalb zweigleisig vorgegangen:

Von dem o.g. Konsolidierungsvolumen wurden 180 Mio. € auf die Dezernate mittels eines differenzierten Verfahrens verteilt und in den Budgets der Dezernate (bottom up) verarbeitet. Dazu wurden zum einen Konten der Teilplanzeile 13 und 16, bei denen aufgrund der Erfahrungen aus bisherigen Bewirtschaftungsprozessen Einsparpotentiale zu erwarten waren, Kürzungen unterworfen. Allein hierdurch erfolgte in diesen Bereichen eine um rd. 126 Mio. € reduzierte Budgetvorgabe. Zum anderen waren die Dezernate aufgefordert, weitere, konkrete Konsolidierungsmaßnahmen zu entwickeln, um den o.g. Betrag von 180 Mio. € vollständig zu realisieren.

Der im Übrigen verbleibende Konsolidierungsbeitrag in Höhe von 100 Mio. € sollte durch größere Einzelmaßnahmen (top down) erbracht werden. Mit diesen Maßnahmen, zu denen auch die Personalkonsolidierung zählte, befasste sich der Lenkungskreis Haushaltskonsolidierung, dem die Querschnittsdezernate angehörten, und in dem die Erkenntnisse aus den begleitenden Untersuchungen von PD berücksichtigt und erforderlichenfalls vertieft wurden.

Um einen möglichst frühen und breiten Überblick über die Herausforderungen im Aufstellungsverfahren zu gewinnen, wurde außerdem zu einem sehr frühen Zeitpunkt eine erste Feinplanungsphase durchgeführt. Prozessbegleitend fanden Budgetgespräche auf Amts- und Dezernatsebene, Berichterstattungen im Verwaltungsvorstand sowie eine Haushaltsklausur der Beigeordneten statt, die von Gesprächen des Oberbürgermeisters flankiert wurden.

Im Ergebnis konnte das angestrebte Konsolidierungsvolumen von rd. 280 Mio. € zu großen Teilen realisiert werden, auch wenn nicht alle Konsolidierungsvorschläge der Dezernate in den Haushaltsplanentwurf aufgenommen wurden. Einzelne Vorschläge wurden im verwaltungsinternen Beratungsprozess bei näherer Prüfung verworfen, bedürfen weitergehender Vertiefungen oder wurden zugunsten einer schrittweisen Vorgehensweise modifiziert. Im Ergebnis konnte durch die erheblichen und solidarischen Konsolidierungsanstrengungen insgesamt ein Konsolidierungsvolumen von rd. 250 Mio. €, d.h. einer Viertelmilliarde (256,1 Mio. in 2027 und 247,7 Mio. € in 2028) erzielt werden, welches sich hälftig aus den pauschalen Kürzungen bei den o.g. Teilplanzeilen und weiteren konkret ausgearbeiteten Konsolidierungsmaßnahmen zusammensetzt.

Dieses Paket geht damit nochmals über das schon im Haushalt 2025/2026 erarbeitete Konsolidierungsvolumen (von damals rd. 93,5 Mio. € in 2025) hinaus und wird eine zusätzliche Haushaltsentlastung bewirken , selbst wenn die insgesamt zu verzeichnenden Ergebnisverschlechterungen damit nicht vollständig aufgefangen werden konnten.

Die im Rahmen des Aufstellungsprozesses untersuchten und umgesetzten Priorisierungen und Konsolidierungen betreffen alle Bereiche der Stadtverwaltung. Sie wirken sowohl auf die Ertrags- als auch die Aufwandsseite und erfassen sowohl die internen Prozesse und Strukturen als auch die Leistungen der Verwaltung gegenüber der Stadtgesellschaft. Im Einzelnen siehe die nachfolgende Darstellung unter 3.

Weitere über das angestrebte und oben beschriebene Konsolidierungsvolumen hinausgehende Maßnahmen, die zukünftig, d.h. idealerweise schon in der Bewirtschaftung oder aber im Mittelfristzeitraum und damit konkret im nächsten Haushaltsplan Wirkung entfalten sollen, sind weiter unten (siehe unter 4.) skizziert.

3. Konsolidierung im Haushaltsplan 2027/2028

3.1. Konsolidierungen im Kernhaushalt

Zahlreiche Konsolidierungsmaßnahmen und der größte Anteil der Konsolidierung werden durch die Dienststellen und Dezernate im Doppelhaushalt 2027/2028 angesichts der Budgetbegrenzungen durch Optimierungen der Prozesse oder den Verzicht von Ausgaben im unmittelbaren Geschäftsbereich umgesetzt.

Darüber hinaus wurden sowohl von den Dezernaten als auch vom Lenkungskreis umfangreiche Konsolidierungsmaßnahmen erarbeitet, die solidarisch alle Bereiche der Verwaltung erfassen. Nachfolgend werden wesentliche Konsolidierungsbeiträge dargestellt, um die Breite der ergriffenen Konsolidierungsmaßnahmen zu verdeutlichen, ohne Anspruch auf Vollständigkeit erheben zu wollen:

Das größte Konsolidierungsvolumen entfällt auf den Bereich Personal.

Im Rahmen der Haushaltsaufstellung wurden strikte Konsolidierungsvorgaben für die Entwicklung des städtischen Personalkörpers sowie der Personalaufwendungen formuliert und planerisch umgesetzt. So hat die Stadt Köln eine Nachbesetzungsstrategie beschlossen, die zu einer Reduzierung in Höhe von 3% des Personalaufwands, d.h. im Ergebnis i.H.v. rund 49,5 – 53,3 Mio. € pro Jahr, führt. Der erforderliche Stellen- und Personalabbau findet im Wesentlichen über Fluktuation statt. Stellen, die durch Austritte vakant werden, werden grundsätzlich eingespart. Möglich ist eine Kompensation durch den Abbau einer anderen nicht mehr benötigten Stelle. Hierbei sind die Dezernate ausdrücklich aufgefordert, den Abbau von Stellen, die zur Realisation von Erträgen dienen, zu vermeiden. Einzelne Teilbereiche sind von dieser Regelung ausgenommen, dennoch wirkt die Nachbesetzungsstrategie auf alle Teilbereiche der Stadtverwaltung. Darüber hinaus wird kein zusätzliches Budget für die Schaffung neuer Stellen zur Verfügung gestellt. Neue Aufgaben oder Aufgabenveränderungen müssen daher innerhalb des bestehenden Personalkörpers abgebildet werden.

Zusätzlich verzichtet die Stadt Köln ab dem Jahr 2027 (zahlungswirksam im Jahr 2028, aufwandswirksam ab dem Jahr 2027) auf die freiwillige Leistungsorientierte Bezahlung (LOB) für die Beamt*innen. Dies entspricht einem zusätzlichen Konsolidierungsvolumen von rund 4,5 – 7,2 Mio. € jährlich.

Bereits im Jahr 2025 wurde durch Ratsbeschluss vom 16.12.2025 (Vorlage 3462/2025) im Bereich der Grundsteuer B der Hebesatz ab 2026 von 475% auf 550% angehoben. Dies führt ab dem Haushaltsjahr 2026 zu Mehrerträgen in Höhe von 22,3 Mio. €. Diese Maßnahme setzt sich auch im Doppelhaushalt 2027/2028 mit Beträgen von 24,8 Mio. € bzw. 25,0 Mio. € fort und erbringt so einen relevanten Beitrag zur Haushaltsentlastung.

Strukturelle Anpassungen im Unterbringungssystem sowie die fortlaufende Optimierung der Betriebs- und Bewirtschaftungskosten im Bereich der Unterbringung Geflüchteter (z. B. Reduzierung der Vorhalteplätze für Geflüchtete) führen zu Konsolidierungen von 5,5 Mio. € in 2027 aufwachsend auf 14,3 Mio. € in 2031, indem mit Unterstützung von PD und dem Lenkungskreis Haushaltskonsolidierung die perspektivischen Unterbringungsbedarfe kritisch überprüft und einer Aktualisierung zugeführt werden konnten.

Bei den Gebühren und Kostenerstattungen sollen weitere Anpassungen an die Kostenentwicklung nachgeholt werden, die insbesondere in der Pandemie und zu Beginn des Ukraine-Krieges aus Rücksicht auf die finanziellen Herausforderungen der Bürgerinnen und Bürger zurückgestellt worden waren. Dies betrifft beispielsweise die Anpassung der Parkentgelte in den städtischen Parkhäusern und Tiefgaragen, Sondernutzungsgebühren für den öffentlichen Straßenraum, die Friedhofsgebühren sowie die Gebühren für Eheschließungen. So sollen u.a. die Parkgebühren in städtischen Parkhäusern erhöht und an die ortsüblichen Parkgebühren privat betriebener Parkhäuser angeglichen werden. Auch Sonderbefreiungstatbestände in bestehenden Gebührensatzungen wurden kritisch hinterfragt und fortgeschrieben, so dass beispielsweise die Hundesteuersatzung jüngst durch Ratsbeschluss angepasst und der Steuersatz hierbei im Gegenzug erhöht werden konnte.

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 sowie der beigefügten Anlage 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. Teilweise sollen Förderungen, insbesondere Projektförderungen, welche regelmäßig befristet sind und bei denen daher kein geschütztes Vertrauen entstehen konnte, aufgegeben oder reduziert werden. Aber auch institutionelle Förderungen wurden kritisch hinterfragt und sollen noch stärker an dem unabweisbaren Bedarf ausgerichtet werden. Bei den Förderungen betreffen die Kürzungen oder Streichungen z. B. das Förderprogramm „Kommunale Entwicklungszusammenarbeit“, die Zuschüsse für Selbsthilfegruppen, spezielle Angebote in der Schulsozialarbeit, das Förderprogramm „Gleichstellung von Männern und Frauen“, das Förderprogramm „Bleiberechtsperspektiven“ sowie zahlreiche weitere kleinere und größere Projekte und Programme.

Aber auch die kritische Betrachtung der Einwohnerentwicklung und der Bedarfe führt zu Einsparpotentialen. So gehen stadtweit die Schüler*innenzahlen zurück, so dass entsprechend die Nachfrage nach OGS-Plätzen einer realistischen Planung zugeführt werden konnte. Im Bereich der Kultur sollen Bewachungsleistungen reduziert und Sanierungsmaßnahmen für städtische Denkmäler auf die gesetzlichen Vorgaben beschränkt werden.

In diversen Projekten wurden die Ansätze reduziert: Einige Angebote im Jugendbereich werden zugunsten der Sicherung bestehender Strukturen auf die Kernaufgaben der Jugendförderung fokussiert und Angebote dort eingeschränkt, wo sie nicht den Konzepten der Offenen Jugendarbeit

entsprechen oder sich nicht bewährt haben. Auch freiwillige Leistungen im Bereich der Unterbringung Geflüchteter sollen etwas zurückgefahren und Zuschüsse auf die pflichtigen bzw. unabweisbaren Bestandteile beschränkt werden.

In früheren Haushaltsjahren in den Blick genommene zusätzliche Förderungen und Maßnahmen, die bisher im Haushalt noch keine Veranschlagung gefunden haben bzw. noch nicht umgesetzt wurden, werden bis zu einer grundlegenden Verbesserung der Haushaltslage zurückgestellt. Dies betrifft auch weitere Ausbauprojekte. So wurden Reinigung, Wartung und Planung aller städtischen öffentlichen Toiletten im sog. Toilettenkonzept gebündelt. Die Realisierung weiterer Anlagen soll aktuell zurückgestellt werden und einzelne Standorte mit niedriger Frequentierung oder einer sehr hohen Beschwerdelage wurden reduziert.

Bei den Bezirken wurden bei den sog. bezirksorientierten Mitteln keinerlei Kürzungen vorgenommen. Diese wurden im Gegenteil den Bezirken zur Schaffung von frühzeitiger Planungssicherheit schon vor der Sommerpause zwecks weiterer Konkretisierung übermittelt. Demgegenüber können die sog. Stadtverschönerungsmittel aktuell nicht fortgesetzt werden. Hier besteht jedoch ohnehin in vielen Bereichen ein sog. Mittel- und Maßnahmenstau, so dass faktisch weitere Maßnahmen in der Umsetzung sein werden.

Bei den Bürgerhäusern sind perspektivisch Konzentrationsprozesse erforderlich (siehe dazu auch unter 4.). Um der Fachverwaltung und den Beteiligten ausreichend Zeit für ein Priorisierungskonzept zu geben, werden die Zuschüsse im Jahr 2027 zunächst ungekürzt fortgeschrieben, bevor sie ab dem Jahr 2028 einer 25%igen Kürzung unterworfen werden. Für die weitere Zukunft wird ein Konzept zur Sicherung der langfristigen Strukturen entwickelt. Eine stufige Vorgehensweise ist auch bei der Förderung "Lebenswerte Veedel" vorgesehen. Auch hier erfolgt im Jahr 2027 zunächst noch die ungekürzte Fortschreibung und ab dem Jahr 2028 eine erste Reduktion der Zuschüsse.

Schließlich sollen verwaltungsintern Einsparungen durch die Digitalisierungsplanung, die durch das Dezernat für Stadtentwicklung, Wirtschaft, Digitalisierung und Regionales koordiniert wird, aber auch durch zentrale Vorgaben bei der Beschaffung digitaler Endgeräte 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 und die Umsetzung des Desk-Sharings mit dem Ergebnis auch einer nachhaltigen Kostenreduktion durch die Abmietung von Liegenschaften voranzutreiben.

Diese diversen, teilweise schon ergriffenen oder für die kommenden Haushaltsjahre geplanten Gegensteuerungsmaßnahmen finden sich in den nunmehr vorliegenden Zahlen des endgültigen Haushaltsplans 2027/2028 wieder und werden in den jeweiligen Teilplänen erläutert.

Neben den Auswirkungen im laufenden Ergebnishaushalt wurden auch die Investitionsentscheidungen einer kritischen Bestandsaufnahme zugeführt.

Wie bereits oben ausgeführt, wurde gemeinsam mit PD ein sog. Investitionskorridor entwickelt und vom Rat beschlossen (0428/2026). Dieser sieht eine konsequente Priorisierung der Investitionen im Kernhaushalt ab 5 Mio. €/Maßnahme vor und begrenzt die jährlichen Investitionen auf 350

Mio. €/Jahr zzgl. eines ad hoc Budgets für unerwartete und unabweisbare Maßnahmen in Höhe von 50 Mio. €. Die Einführung eines Investitionskorridors führt im Ergebnis dauerhaft zu einer Reduzierung des Zinsaufwands für Investitionskredite und sichert so zum einen die Investitionstätigkeit als solches aber auch die Verfügbarkeit der personellen Ressourcen für die erforderlichen Projekte. Aktuell wird der neu entwickelte Prozess mit hohem Zeitdruck und Einsatz durchgeführt, um die für den kommenden Doppelhaushalt von den Dezernaten angemeldeten Investitionen zu bewerten und möglichst noch für den Haushalt 2027/2028 innerhalb des Korridors zu priorisieren.

Darüber hinaus wurde ein Konzept für die Schulbaumaßnahmen entwickelt, die über die Gebäudewirtschaft vorfinanziert und anschließend aus dem Haushalt durch interne Mietzahlungen refinanziert werden. Zunächst hat PD eine umfangreiche Analyse der Prozesse zur Bedarfsplanung durchgeführt. Im Anschluss wurde ein Konzept zur Budgetierung dieser Schulmieten entwickelt, um die Belastung des Haushaltes durch die stark steigenden Mieten künftig zu begrenzen. Dieses Budgetierungskonzept hat der Verwaltungsvorstand mittlerweile beschlossen. Die Beratung in den Ratsgremien hat begonnen, die Entscheidung des Stadtrates hierzu steht jedoch noch aus (1623/2026). Mit dem Prozess soll der bereits stattgefundene und noch zu erwartende erhebliche Aufwuchs an Schulmieten künftig auf ein tragbares Maß begrenzt werden.

Bei der Erarbeitung aller Konsolidierungsmaßnahmen hat sich die Verwaltung von dem Gedanken leiten lassen, dass alle Bereiche den notwendigen Konsolidierungsprozess solidarisch mittragen und hierzu Beiträge leisten.

Trotz intensivster Befassungen konnten nicht alle Konsolidierungspotentiale im Kernhaushalt schon vollumfänglich gehoben werden, da eine Reihe von Maßnahmen umfangreicherer Vorbereitungen und Abwägungen bedürfen. Diese werden daher fortgeführt und weiterhin zentral begleitet und unter Einbindung von PD vertieft (siehe dazu unter 4.). Haushaltskonsolidierung ist und bleibt auch zukünftig eine Daueraufgabe, die den aktuellen Rahmenbedingungen jeweils Rechnung zu tragen hat.

3.2. Maßnahmen bei den Beteiligungen

3.2.1 Ergebnissicherungskonzept (ESK) im Stadtwerkekonzern

Die Stadtwerke Köln GmbH (SWK) ist die Holding des gemessen am Umsatz größten kommunalen Unternehmensverbundes in Deutschland und ist gemeinsam mit ihren Tochtergesellschaften für weite Teile der Daseinsvorsorge in der Stadt Köln verantwortlich. Im Zuge der anstehenden Transformationsprozesse insbesondere in den Bereichen Energie, Wärme und Verkehr sind die SWK mit steigenden Investitions- und Finanzierungsanforderungen konfrontiert, die auch weitere Geschäftsfelder des SWK-Konzerns wie Logistik, Entsorgung, Telekommunikation, Wohnungsbau und Stadtentwicklung betreffen. Insgesamt beträgt der Investitionsbedarf bis zum Jahr 2035 insgesamt 12 Mrd. €.

Das hohe Ergebnispotential des SWK-Konzerns ist nicht ausreichend, um die Wachstumsinvestitionen in allen Bereichen des Konzerns parallel zu steigenden Zinsaufwendungen und Abschreibungen für Ersatzbeschaffungen zu bewältigen. Daher wurde nach einem längeren konzerninternen Prozess, in dessen Rahmen ein Ergebnissicherungskonzept erarbeitet wurde, vom Rat in seiner Sitzung am 02.07.2026 ein weitergehendes Maßnahmenpaket beschlossen (1530/2026), welches die o.g. Investitionsbedarfe absichern wird. Dieses umfasst neben den bereits beschlossenen Maßnahmen zur Ergebnisverbesserung um 100 Mio. € p.a. bis 2035 weitere Beiträge des SWK-Konzerns, Beiträge der Stadt Köln als Gesellschafterin und Maßnahmen im Leistungsportfolio (siehe zu den Beiträgen der Stadt Köln und den Auswirkungen auf den Haushalt 2027/2028 ausführlich im Vorbericht unter D.3.c).

Zu den Beiträgen des SWK-Konzerns gehören Ergebnisverbesserungen im Konzern in Höhe von 30 Mio. € p.a. ab dem Jahr 2027 und eine dauerhafte bis zum Jahr 2030 aufwachsende Ergebnisverbesserung bei der KVB in Höhe von 10 Mio. € p.a. Über die vorgenannten Ergebnisverbesserungen hinaus wird der SWK-Konzern seine Investitionen priorisieren und um 15 Mio. € p.a. reduzieren. Darüber hinaus wird der SWK-Konzern bis auf Weiteres auf den weiteren Ausbau subventionierter Mitarbeitenden-Wohnungen verzichten, um den damit jeweils verbundenen Finanzierungs- und Abschreibungsaufwand zu verringern.

Im Leistungsportfolio werden darüber hinaus Anpassungen vorgenommen. Diese umfassen den Ausbau der Stadtbahn gemäß dem von der KVB entwickelten Basisszenario. Die Umsetzung darüberhinausgehender Netz- oder Kapazitätserweiterungen wird vorläufig zurückgestellt. Bei den Busverkehren erfolgen maßvolle Anpassungen, die sich sowohl auf die KVB-Buslinien als auch auf die RVK-Buslinien (interkommunale Verkehre) beziehen. Dies umfasst im Wesentlichen die Direktbuslinien (124, 171, 172, 173, 179). Bei den KölnBädern werden Ausbaupläne für weitere Wasserflächen zurückgestellt.

Das im Rat der Stadt beschlossene Maßnahmenpaket verteilt die hierdurch entstehenden Lasten daher ausgewogen. Im Rahmen eines sog. Commitments soll geregelt werden, wie mit zukünftigen Herausforderungen und Leistungsanforderungen an den Konzern umgegangen werden soll.

Auch wenn das Maßnahmenpaket für den Haushalt mit zusätzlichen Belastungen verbunden sein wird, trägt es dem massiven Konsolidierungserfordernis des städtischen Haushalts Rechnung und verlangt auch von den städtischen Beteiligungen Konsolidierungsanstrengungen, den Verzicht auf Ausbaupläne sowie Anpassungen im Leistungsportfolio.

3.2.2 Betriebskostenzuschüsse an Beteiligungsgesellschaften

Angesichts der Konsolidierungsnotwendigkeiten im Kernhaushalt wurden darüber hinaus auch die Betriebskostenzuschüsse der städtischen Beteiligungsgesellschaften auf ihre zwingende Notwendigkeit hin überprüft und teilweise, soweit dies vertretbar erschien, im Haushalt 2027/2028 mit Konsolidierungsvorgaben versehen.

Soweit keine Besonderheiten bestehen, die eine veränderte Vorgehensweise erforderten (wie z.B. bei den Bühnen in Folge der Ratsbeschlüsse zum Actori-Konzept oder der Ratsbeschlüsse zum Neubau eines Radstadions durch die KSS GmbH) wurden die Betriebskostenzuschüsse dafür kritisch überprüft und entsprechend den allgemeinen, für den Kernhaushalt maßgeblichen Konsolidierungsvorgaben verringert.

Zusätzlich wird der vorgesehene Neubau des BioCampus nicht weiter bezuschusst und der Betrag konsolidiert. Dies führt zu Einsparungen ab dem Jahr 2028 i.H.v. 3 – 4 Mio. € jährlich.

Darüber hinaus erfolgt im Jahr 2027 eine einmalige Kürzung des BKZ bei den Bühnen in Höhe von 16 Mio. €, da dieser Betrag mit Blick auf die ursprünglichen Eröffnungspläne schon in der aktuellen Periode gewährt, aufgrund der späteren Öffnung der neuen Oper/Schauspielhauses hierfür aber nicht benötigt wurde.

Bei der GAG AG wurden die erhöhten Ausschüttungserwartungen hälftig auch im Jahr 2027 zur Anwendung gebracht, bevor sie dann ab dem Jahr 2028 wieder auf das vor dem Doppelhaushalt 2025/2026 praktizierte Niveau zurückgeführt werden. Damit soll auch hier die eigenständige Investitionskraft der GAG bei Wohnungsbau und -sanierung gesichert werden.

4. Konsolidierung im Mittelfristzeitraum 2029 – 2031

4.1. Konsolidierungen im Kernhaushalt

Eine Reihe von Konsolidierungsansätzen werden sich aufgrund der Notwendigkeit weitergehender Prüfungen und Arbeiten erst frühestens in der Bewirtschaftung, sonst im Mittelfristzeitraum auf den Haushalt auswirken.

4.1.1 Fördermittelmanagement

Das Fördermittelmanagement gehört zu den insgesamt fünf Fokusthemen des Oberbürgermeisters. Es teilt sich in die Fördermittelvergabe und die Fördermittelakquise auf.

a) Dezernatsübergreifendes Fördermittelmanagement zur zielgerichteten Steuerung der Fördermittelvergabe der Stadt

Im Kontext steigender Anforderungen an Transparenz, Steuerungsfähigkeit und Wirtschaftlichkeit im Umgang mit Fördermitteln durch die Stadt Köln als Fördermittelgeberin gewinnt ein strukturiertes Fördermittelmanagement zunehmend an Bedeutung. Ziel ist es daher, die Fördermittelprozesse nach innen und außen effizient, digital und wirkungsorientiert zu gestalten, diese zu entbürokratisieren und im Rahmen des Prozesses zur Haushaltskonsolidierung gemeinsam mit PD eine belastbare Entscheidungsgrundlage für die zukünftige Ausrichtung des Fördermittelportfolios zu schaffen – ausgerichtet an den Perspektiven und strategischen Zielsetzungen und den bestehenden finanziellen Rahmenbedingungen.

Es ist daher vorgesehen, zunächst eine vollständige Bestandsaufnahme aller kommunalen Fördermittel durchzuführen. Diese haben derzeit ein Gesamtvolumen von rund 100 Mio. €. Im Weiteren soll eine kriterienbasierte Bewertung sowie die Identifikation konkreter Konsolidierungspotentiale erfolgen. Dabei sollen insbesondere Fragestellungen zur stärkeren Fokussierung, Priorisierung und strukturellen Vereinheitlichung der Vergabe geprüft werden.

Ein besonderer Fokus liegt auf der Analyse der bestehenden Einzelförderungen. Diese weisen derzeit eine hohe Heterogenität auf und lassen sich grundsätzlich in zwei Kategorien einordnen:

aa. Einzelförderungen, die perspektivisch konsolidiert, gebündelt oder in bestehende beziehungsweise neu zu schaffende Förderprogramme überführt werden können, sowie

ab. Einzelförderungen, die auf kurzfristigen politischen Beschlüssen beruhen und daher kurzfristig initiiert und umgesetzt werden müssen.

Ein weiterer Untersuchungsschwerpunkt liegt auf der inhaltlichen Analyse der Fördergegenstände. Dabei soll geprüft werden, in welchen Bereichen potenzielle Doppel- oder Mehrfachförderungen bestehen und wie diese künftig vermieden werden können.

b) Fördermittelakquise

Neben der Fördermittelvergabe hat die Fördermittelakquise eine hohe Bedeutung für die Stadt Köln. Daher soll auch diese in einem gesonderten stadtinternen Projekt auf Optimierungspotentiale geprüft werden. Ziel ist es, die finanziellen Handlungsspielräume durch eine systematische und strategische Fördermittelakquise zu erweitern. Hierfür soll die Fördermittelakquise systematisch ausgebaut werden, Beschäftigte befähigt werden und das vorhandene Wissen ausgebaut und vernetzt werden. Die Beantragung, Abwicklung und Abrechnung von Fördermitteln sowie das Controlling über die Zweckbindungsfrist bedeutet für die Dienststellen häufig einen erhöhten Verwaltungsaufwand, der bei einer Finanzierung mittels städtischer Eigenmittel nicht im selben Umfang anfällt. Der Fördermittelhebel kann und soll deshalb auch zur Haushaltsentlastung genutzt werden, indem städtische Eigenmittel reduziert werden oder zur Hebelung der Finanzierungsspielräume genutzt werden können.

4.1.2 Reduzierung der Bewachungsleistungen

Die Aufwendungen für die Bewachungsleistungen von Dienst- oder sonstigen städtischen Gebäuden wurden im Rahmen der Haushaltskonsolidierung einer intensiven Analyse unterzogen und auch ein interkommunaler Vergleich durchgeführt. Hierbei wurde festgestellt, dass die Aufwendungen für Bewachungsleistungen in vielen Bereichen und insbesondere im Bereich der Bewachung der Einrichtungen für Geflüchtete grundsätzlich als angemessen eingeordnet werden können. Identifiziert wurde jedoch ein mögliches weiteres Optimierungspotential bei der Bewachung städtischer Dienstgebäude. Daher soll mit Unterstützung der PD und diverser städtischer Dienststellen ein Projekt zur Verbesserung der Prozesse und Reduktion der Aufwendungen in diesem Bereich initiiert werden.

4.1.3 IT- und Digitalisierung

4.1.3.1 Kostenstruktur des Amtes für Digitalisierung und Informationstechnik (DigIT)

Die Digitalisierung der Prozesse in der Verwaltung schreitet weiter fort und ist für eine effektive und effiziente Abwicklung aller Aufgaben unabdingbar. In der Folge steigen auch die Aufwendungen im DigIT massiv an. Alleine für den Doppelhaushalt 2027/2028 wurden Mehrbedarfe in Höhe von über 18 Mio. € p.a. angemeldet.

In einem weiteren Teilprojekt der Haushaltskonsolidierung soll daher die Kostenstruktur des DigIT analysiert und auf wesentliche Kostentreiber geprüft werden. Dabei sollen mögliche Konsolidierungspotentiale identifiziert und fachlich eingeordnet werden. Die Betrachtung erfolgt entlang zentraler IT- und Digitalisierungsschichten (Infrastruktur und Betrieb, Anwendungen und Fachverfahren sowie Steuerung, Zugänge und Prozesse). Dadurch soll nachvollziehbar werden, welche Kosten fachlich, technisch und/oder sicherheitsbezogen erforderlich sind und wo Kosten durch gewachsene Strukturen, Redundanzen, geringe Standardisierung, nicht ausgeschöpfte Vertragssteuerung oder veränderte Bedarfe beeinflusst werden können. Dadurch sollen Konsolidierungspotentiale identifiziert und quantifiziert werden, ohne die dringend notwendige und gebotene weitere Digitalisierung der Verwaltung zu hemmen. Im Gegenteil dient der Prozess dazu, diesen Zukunftsbereich auch hinsichtlich der Finanzierungsgrundlagen zu optimieren. Darüber hinaus soll der verwaltungsinterne Prozess zur Entwicklung einer Grundlage für die Berechnung von Digitalrenditen, welcher aktuell vom Amt für Personal und Verwaltungsmanagement und DigIT betrieben wird, moderiert und begleitet werden.

4.1.3.2 Schaffung zentraler Richtlinien für die IT- und Mobilfunkausstattung der Dienststellen

Die Digitalisierung der Arbeitsprozesse der Verwaltung erfordert eine angemessene IT-technische Ausstattung der Arbeitsplätze und Mitarbeitenden. Dabei zeigt sich, dass im Zuge der Corona-Pandemie in erheblichem Umfang dezentrale IT-Ausstattung beschafft worden ist und in Teilen eine heterogene Gerätestruktur existiert, was den Beschaffungs- und Betreuungsaufwand erhöht. Die hierbei bestehende dezentrale Bedarfsverantwortung erweist sich unter Berücksichtigung der Anforderungen an die zugrunde liegenden Entscheidungsprozesse und unter gesamtstädtischen Konsolidierungs- und Steuerungsaspekten als optimierbar. Daher soll die Steuerung künftig mittels noch zu schaffender verbindlicher Richtlinien verbessert und hierdurch Konsolidierungspotentiale generiert werden.

4.1.4 Künftige Bedarfe in der Kindertagesbetreuung

Das Dezernat IV entwickelt derzeit eine neue Bedarfsplanung der Kindertagesbetreuung. Erkennbar ist, dass die Bedarfe an Plätzen in der Kindertagesbetreuung aufgrund der Bevölkerungsentwicklung und sinkender Kinderzahlen insgesamt rückläufig sind. Im Teilprojekt Bedarfe in der Kindertagesbetreuung sollen daher eine Ist-Analyse und die Entwicklung von Optimierungsvorschlägen für den Bereich der städtischen Kindertagesbetreuung und der freien Träger durchgeführt werden.

Das Ziel ist u.a. die Untersuchung der Bedarfsplanung der Kindertagesbetreuung sowie die Prüfung möglicher Konsolidierungspotentiale auf Grundlage der aktualisierten Bevölkerungsprognose unter Berücksichtigung der lokalen Erfordernisse und Strukturen. Im Fokus der Untersuchung stehen insbesondere die Validität und Aktualität der Bedarfsplanung, der Prozess der Bedarfsprüfung bzgl. einzelner Einrichtungen und die Umsetzung sowie die Identifikation von Konsolidierungspotentialen.

4.1.5 Bürokratieabbau

Angesichts wachsender gesellschaftlicher Anforderungen und spürbar enger werdender personeller sowie finanzieller Spielräume setzt die Stadt Köln auf eine gezielte Modernisierung ihrer Verwaltungsstrukturen.

Im Zentrum der strategischen Ausrichtung steht ein konsequenter Bürokratierückbau, der als Hebel zur Steigerung der Verwaltungswirksamkeit verstanden wird. Ziel ist es, die Handlungsfähigkeit der Verwaltung langfristig zu sichern und Ressourcen effizienter einzusetzen.

Um eine moderne, schnelle und konsequent serviceorientierte Verwaltung zu gewährleisten, fokussiert sich die Strategie auf folgende Kernbereiche:

- Prozessoptimierung und Bürgernähe: Verwaltungsabläufe werden konsequent aus der Perspektive der Bürger*innen sowie der Unternehmen gedacht, um Verfahren einfacher, verständlicher und zeitsparender zu gestalten.
- Verzahnung von Digitalisierung und Bürokratieabbau: Durch die Reduzierung von Medienbrüchen sowie die Einführung verständlicherer Formulare werden administrative Abläufe beschleunigt. Als Beispiel sind die Digitalisierung der Bauleitplanung und des Baugenehmigungsverfahren zu nennen.
- Strukturelle Vereinfachung: Wo es rechtlich möglich und verantwortbar ist, werden klassische Genehmigungsverfahren vereinfacht oder durch schlankere Anzeigeverfahren ersetzt, um Doppelstrukturen abzubauen und Zuständigkeiten zu schärfen.
- Etablierung einer neuen Verwaltungskultur: Der Bürokratierückbau wird nicht als punktuelles Projekt, sondern als dauerhafter Kulturwandel verstanden.

Die Effizienzsteigerung durch Bürokratierückbau wird einen wichtigen Beitrag zur Haushaltskonsolidierung leisten.

4.1.6 Analyse von Aufgaben der Öffentlichkeitsarbeit und Öffentlichkeitsbeteiligung

In der von PD durchgeführten Strukturanalyse sind hohe Personal- und Sachaufwendungen im Bereich der Kommunikations- und Öffentlichkeitsarbeit sowie Öffentlichkeitsbeteiligung identifiziert worden. Eine weitergehende Betrachtung hat gezeigt, dass angesichts der dezentralen Verwaltungsstruktur der Stadt Köln viele Bereiche entsprechende Aufgaben wahrnehmen.

Angesichts der Vielzahl der Bereiche und unterschiedlicher Schwerpunkte erscheint eine tiefergehende, auch ämterbezogene Betrachtung erforderlich, um mögliche Ansätze für optimierte Prozesse oder organisatorische Lösungen sowie entsprechendes Konsolidierungspotential zu ermit-

teln und auf bereits ergriffene Maßnahmen, wie zum Beispiel eine verwaltungsweite Rahmenabrufagentur, aufbauen zu können. Durch eine verwaltungsinterne Arbeitsgruppe unter Beteiligung des Dezernats des Oberbürgermeisters, der Dezernate Allgemeine Verwaltung und Ordnung (I), Finanzen und Recht (II) sowie des Amtes für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit (13) soll die notwendige tiefergehende Betrachtung durchgeführt und mögliche Konsolidierungsvorschläge erarbeitet werden.

4.1.7 Untersuchung zur Museumslandschaft

Bereits mit dem Haushaltsbegleitbeschluss zum Doppelhaushalt 2025/2026 (0138/2025, III/3) hat der Rat der Stadt beschlossen, dass eine Evaluierung stattfinden soll, wie innerhalb der städtischen Museen Synergieeffekte z.B. durch das Zusammenlegen von Häusern und Sammlungen, zusätzlichen Ausstellungen oder eine gemeinsame Vermarktung genutzt werden können. Auch mit Blick auf die bestehenden baulichen Sanierungs- und Instandhaltungserfordernisse der verschiedenen Häuser erscheint eine Bestandsaufnahme und eine strukturierte Priorisierung und Abarbeitung erkannter Handlungserfordernisse notwendig.

Die Verwaltung setzt derzeit einen Prozess mit dem Ziel der Umsetzung dieses Beschlusses auf. In diesem sollen auch Vorschläge für Synergieeffekte erarbeitet und zu gegebener Zeit den politischen Gremien vorgestellt werden.

4.1.8 Bürgerzentren

In der Stadt Köln gibt es 14 Bürgerhäuser und Bürgerzentren, die einen relevanten Teil ihrer finanziellen Mittel aus der Vermietung ihrer Räume und Veranstaltungen generieren, gleichwohl in unterschiedlichem Umfang auf städtische Zuschüsse angewiesen sind. Vier Bürgerhäuser werden in städtischer Trägerschaft geführt.

Die Bürgerhäuser und Bürgerzentren bieten Möglichkeiten zur Freizeitgestaltung, sozio-kulturelle Programme und soziale Dienstleistungen an, wie etwa Beratung, Bildung und berufsbezogene Programme. Die Aktivitäten der Bürgerhäuser und Bürgerzentren zielen unter anderem auf die Förderung der Eigeninitiative, der Selbsthilfe von Einzelnen und Gruppen sowie die Bearbeitung von wichtigen Fragen im Rahmen der Stadtteilarbeit. Die Angebote richten sich grundsätzlich an alle Alters- und Bevölkerungsgruppen im Stadtteil. Neben den speziellen Angeboten für Kinder, Jugendliche, Erwachsene und Senioren werden Projekte der generationsübergreifenden und interkulturellen Arbeit initiiert.

Die Bürgerhäuser und Bürgerzentren weisen in Teilen erhebliche bauliche Sanierungs- und laufende Finanzbedarfe auf. Im Rahmen der zukünftigen Haushaltswirtschaft sollen die Zuschüsse für die Bürgerhäuser/Bürgerzentren sowie für die Bürgerbegegnungsstätten angesichts sonstiger Förderbedarfe in diesen Aufgabenbereichen reduziert werden. Die finanzielle Eigenverantwortung der Bürgerhäuser/Bürgerzentren wurde bereits

in einem ersten Prozess zur Finanzierungssystematik durch höhere Einnahmen aus Vermietung in den Blick genommen. Darauf aufsetzend sind nun auch die bestehenden, breit angelegten Strukturen auf ihre Notwendigkeit hin zu überprüfen.

Es soll daher in einem strategischen Prozess eine tragfähige Strategie entwickelt werden, um wichtige Angebote einerseits zu erhalten und erforderlichenfalls zu priorisieren und die Struktur unter Berücksichtigung begrenzter Zuschussmittel zukunftsfähig aufzustellen.

4.1.9 Reduzierung des Aufwands für Mieten und Pachten

Die Stadt Köln nutzt für ihre Vielzahl von Aufgaben zahlreiche Gebäude und Liegenschaften. Im Rahmen des Prozesses zur Haushaltskonsolidierung wurde herausgearbeitet, dass durch das Amt für Liegenschaften (23) im Auftrag der Dienststellen Miet- und Pachtverträge im Umfang von etwa 60 Mio. € jährlich angemietet werden.

Der derzeitige Anmietungs- und Verhandlungsprozess ist darauf ausgerichtet, die angemeldeten Bedarfe möglichst zügig im Auftrag der Dienststellen umzusetzen. Dadurch können Konsolidierungspotentiale nicht in jedem Fall gesehen und gehoben werden, insbesondere wenn die Vertragsanbahnung von den betreffenden Dienststellen mit den jeweiligen Eigentümern/Vermietern schon sehr weit gediehen ist. Durch eine verbesserte Steuerung besteht daher bei der Anmietung von Liegenschaften für die Dienststellen durch das Amt für Liegenschaften möglicherweise weitergehendes Optimierungs- und Konsolidierungspotential. Für die Erarbeitung entsprechender Handlungsvorschläge wurde daher eine Arbeitsgruppe unter der Federführung des Amtes 23 eingerichtet, die Verbesserungs- und Konsolidierungspotentiale identifizieren und beziffern soll.

4.1.10 Richtlinie zur regelmäßigen Prüfung aller Gebührensatzungen und Kostenordnungen

In der Vergangenheit ist in Teilen eine regelmäßige Anpassung der Gebührensatzungen der Stadt Köln an die fortschreitende Entwicklung der mit den von der Stadt Köln erbrachten Leistungen verbundenen Aufwendungen, der Entwicklung der Preisindizes und den Regelungen des Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen (KAG) unterblieben.

Die Gründe hierfür sind vielfältig. Allgemein kann festgestellt werden, dass in der Corona-Pandemie teilweise eine Konzentration von Personalressourcen auf andere Bereiche erfolgte, dass der Druck auf die Gebührenhaushalte in wirtschaftlich besseren Zeiten generell geringer ausfällt und die Diskussion und Anhebung von Gebühren und Beiträgen generell mit politischen Kosten verbunden ist. Mangels Einbringung entsprechender Entscheidungsvorlagen in die Ratsgremien und deren Befassung mit entsprechenden Gebührentatbeständen war bis dato für die dezentralen Fachdienststellen auch keine Einbindung und Abstimmung mit dem zentralen Finanzbereich der Stadt erforderlich.

Wenn Anpassungen jedoch nur in unregelmäßigen oder größeren zeitlichen Abständen erfolgen, besteht die Gefahr großer Gebühren- und Beitragssprünge, was eine Aktualisierung der Gebühren- und Beitragssätze entsprechend der aktuellen Kostenstrukturen weiter erschwert. Gleichzeitig gilt aber das sog. Kostendeckungsprinzip (z.B. § 6 Abs.1 S.3, § 5 und § 8 KAG) sowie die Vorgabe der Gemeindeordnung, dass vorrangig die Nutzenden zur Kostendeckung heranzuziehen sind, bevor eine Deckung aus Steuern (d.h. den Finanzmitteln der breiten Bevölkerung) oder gar aus Krediten erfolgen darf (s. § 77 Abs. 2 GO NRW). Daher soll in den kommenden Monaten eine Richtlinie erarbeitet werden, die eine regelmäßige dezentrale Prüfung aller Gebührensatzungen und die regelmäßige Befassung in den Ratsgremien sicherstellt.

4.1.11 Abfallstrukturanalyse

In den vergangenen Jahren ist auf Basis eines Beschlusses des Rates vom 12.12.2029 eine umfassende Strukturanalyse der Abfallwirtschaft (AN/1727/2019) durchgeführt worden. Wegen diverser grundlegender Rechts- und Rechtsprechungsänderungen musste diese Untersuchung mehrfach nachgesteuert und überarbeitet werden. Diese Untersuchung soll in Kürze zu einem Abschluss gebracht werden. Die Stadt verspricht sich hiervon neben möglichen Entlastungen für die Gebühren auch Konsolidierungseffekte für den Haushalt.

4.1.12 Umsetzung des LuKIFG – Länder-und-Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz und des NRW-Infrastrukturgesetz 2025 bis 2036

Im Rahmen des LuKIFG (Länder- und Kommunal-Infrastrukturfinanzierungsgesetz) werden in den Jahren 2025 bis 2036 Sachinvestitionen der Stadt Köln in die Infrastruktur in Höhe von insgesamt 522.582.604,29 € gefördert. Auf die Vorlagen 3447/2025 und 0524/2026 sei verwiesen. Die Förderung erfolgt pauschal und umfasst Infrastrukturmaßnahmen, die in dem Förderzeitraum vom 01.01.2025 bis zum 31.12.2042 baulich begonnen und abgeschlossen sein müssen. In § 2 Abs. 2 NRW-Infrastrukturgesetz sind die Förderbereiche sowie deren grundsätzliche prozentuale Gewichtung innerhalb des Förderprogramms ausgewiesen. Für die Stadt Köln führt dies zu nachfolgender Aufteilung:

Förderbereich	Anteil	Betrag in €
1) Bildungs- und Betreuungsinfrastruktur (§ 2 Abs. 2 Nr. 1 NRW-Infrastrukturgesetz)	50%	261.291.302
2) Sanierung von Liegenschaften in energetischer Hinsicht, Klimaschutz, Klimafolgenanpassung sowie ökologischer Nachhaltigkeit (§ 2 Abs. 2 Nr. 2 NRW-Infrastrukturgesetz)	20%	104.516.520
3) Verkehrsinfrastruktur, Digitalisierung und digitale Resilienz, Sport oder öffentliche Sicherheit und Krisenresilienz (§ 2 Abs. 2 Nr. 3-6 NRW-Infrastrukturgesetz)	30%	156.774.781

Förderfähig sind Maßnahmen für Sachinvestitionen oder Maßnahmen zum Erwerb von dauerhaften Rechten und zeitlich begrenzten Nutzungsrechten im Bereich der Digitalisierung sowie die Entwicklung von digitalen Verfahren, auch wenn diese keine Investitionen darstellen (z.B. Mietlizenzen), § 4 Abs. 2 NRW-Infrastrukturgesetz.

Der Rat hat in seiner Sitzung die Vorlage 1471/2026 zur Umsetzung des LuKIFG/NRW-Infrastrukturgesetzes, die Fördermaßnahmen zu den Förderbereichen 1 (Bildungs- und Betreuungsinfrastruktur) und 3 (Verkehrsinfrastruktur, Digitale Resilienz und Digitalisierung, Sportinfrastruktur, Öffentliche Sicherheit und Krisenresilienz) und damit über eine Summe von etwa 418 Mio. € entschieden. Zum noch nicht konkretisierten und beschlossenen Förderbereich 2 gab es einen Änderungsantrag, der besonders die Maßnahmen zum Hitzeschutz im Fokus hat.

Ziel der Auswahl der Maßnahmen in den Förderbereichen 1 und 3 war neben dem gesicherten Bedarf und der Förderfähigkeit (hier insbesondere eine explizit gesetzlich geforderte positive Wirtschaftlichkeitsuntersuchung nach § 13 KomHVO) insbesondere die schnellstmögliche und nachhaltig wirksame Entlastung des Haushaltes zur Verbesserung der Haushaltssituation sowie die Vereinbarung mit der dauerhaften Tragfähigkeit im Haushalt und der Haushaltskonsolidierung. So wurden für die Anmeldung der Maßnahmen im Förderbereich 1 ausschließlich bereits vom Rat beschlossene Schulbaumaßnahmen mit einer entsprechenden Priorisierung ausgewählt. Auf diesem Weg kann der Haushalt von Schulbaumieten

in Höhe von ca. 18 Mio. € p.a. entlastet werden. Auch im Förderbereich 3 sind ausschließlich Maßnahmen enthalten, die bereits Gegenstand von Beschlüssen in den Gremien des Rates waren bzw. ansonsten zwingend über den Kernhaushalt finanziert werden müssten. In Teilen tragen die Maßnahmen zu einer dauerhaften Entlastung des Haushaltes bei (z.B. Umstellung der Ampelanlagen auf LED-Technik). Darüber hinaus ist ein Ziel der beschlossenen Maßnahmen, nach Möglichkeit die Eigenanteile aus anderen Förderungen (wie z.B. das Start-Chancen-Programm des Bundes für die Ausstattung der Schulen, 2180/2025) zu erbringen und damit das geförderte Finanzvolumen zu heben.

Zum Förderbereich 2 (Energetische Sanierung von Liegenschaften, Klimaschutz- und -anpassung und Nachhaltigkeit) soll voraussichtlich im 2. Halbjahr 2026 im Rat der Stadt Köln entschieden werden. Förderfähig sind die Sanierung von Liegenschaften, etwa in energetischer Hinsicht, und Maßnahmen, die den Zielen des Klimaschutzes, der Klimafolgenanpassung sowie der ökologischen Nachhaltigkeit dienen. Dies können z.B. Maßnahmen zur Entsiegelung und Begrünung der Stadt, zum Hitzeschutz oder Maßnahmen zur CO2-Reduktion sein, wobei der der Rat die Verwaltung beauftragt hat, bei der Ausgestaltung insbesondere den Hitzeschutz in den Fokus zu nehmen. Auch bei der Ausgestaltung des Förderbereichs 2 werden die Folgewirkungen für den Haushalt und die sonstigen Förderkriterien beachtet werden.

Die Beschlüsse zu den Förderbereichen 1 und 3 wurden schon im Aufstellungsverfahren berücksichtigt. Über Veränderungsnachweise soll sichergestellt werden, dass die finanziellen Auswirkungen des Förderprogramms, insbesondere deren Haushaltsentlastung ab dem Haushaltsjahr 2027 ff. im endgültigen Haushalt 2027/2028, über den der Rat der Stadt Köln in der Ratssitzung am 12.11.2026 entscheiden soll, enthalten sein werden.

4.2. Maßnahmen in den Beteiligungsgesellschaften

4.2.1 Allgemeines

Neben den Konsolidierungsmaßnahmen im Kernhaushalt und den e.E. sowie den Eigenbetrieben ist es erforderlich, dass auch die Beteiligungsgesellschaften weiter an der Haushaltskonsolidierung mitwirken. Einige diesbezügliche Überlegungen werden im Folgenden ausgeführt.

4.2.2 Sparkasse KölnBonn AöR (SKB)

Die Stadt Köln ist an der SKB mittelbar über den Zweckverband Sparkasse KölnBonn zu 70% wirtschaftlich beteiligt. Bisher erfolgten Ausschüttungen der SKB nur an den Zweckverband zur Refinanzierung der dort bereitgestellten stillen Einlage. Unmittelbare Ausschüttungen an die Städte Köln und Bonn fanden nicht statt. Mit Beendigung der Null-Zinsphase haben sich die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen für die Sparkasse KölnBonn deutlich verbessert und die Sparkasse weist seit Jahren hohe Gewinne aus, die zur weiteren Verbesserung der Eigenkapitalsituation

genutzt werden konnten. Die Stadt beabsichtigt daher, mit der Sparkasse KölnBonn Gespräche aufzunehmen, ob und unter welchen Prämissen mittelfristig Ausschüttungen an den Zweckverband in einem Umfang realisiert werden können, der eine Partizipation der Trägerkommunen ermöglicht.

4.2.3 KölnMesse

Die Stadt Köln ist zu 79,07 % an der KölnMesse beteiligt. Die Stadt hat die Messe durch Bereitstellung von Eigenkapital und einem Liquiditätsverbund gestärkt und damit die Zukunftsfähigkeit der Messe abgesichert. Während aufgrund der erheblichen wirtschaftlichen Auswirkungen der Pandemie, aber auch wegen umfangreicher Investitionstätigkeit des Unternehmens in der jüngeren Vergangenheit in den letzten Jahren keine Gespräche über Ausschüttungen geführt worden sind und die Stadt bis 2024 einen Ausschüttungsverzicht erklärt hatte, sollen diese Gespräche mit Blick auf zukünftige Haushalte wieder aufgenommen werden.

4.2.4 Gebäudewirtschaft und Schulbaugesellschaft

Die e.E. Gebäudewirtschaft ist in den vergangenen 10 Jahren erheblich gewachsen. Hintergrund ist das raumbezogen und monetär deutlich gestiegene Bauvolumen. Daneben sind die Baukosten nahezu aller Baumaßnahmen aus unterschiedlichen Gründen massiv gestiegen. Auch wurde zur Beschleunigung der Abwicklung der Schulbaumaßnahmen die Schulbaugesellschaft gegründet. Es ist erkennbar, dass die derzeitigen Prozesse Optimierungspotential in Hinblick auf Effektivität und Effizienz aufweisen. Daher sollen die e.E. Gebäudewirtschaft und die Schulbau GmbH in einem gesonderten Projekt unter Federführung des Dezernates VI intensiv analysiert und Optimierungsmaßnahmen entwickelt werden.

4.2.5 Kliniken der Stadt Köln

Die Kliniken der Stadt Köln gGmbH (Kliniken Köln) befinden sich weiter in der Umsetzung des sog. Zukunftsmodells (1617/2026). Das Zukunftsmodell sieht die Zusammenführung aller medizinischen Leistungen der Kliniken Köln auf einem erweiterten und modernisierten Gesundheitscampus Merheim vor. Mit dem Zukunftsmodell der Kliniken Köln ist neben dem Erhalt und der Steigerung der medizinischen Leistungsfähigkeit sowie verbesserter Arbeitsbedingungen für die Mitarbeitenden die mittelfristige Erwartung verbunden, das operative Betriebsergebnis der Kliniken Köln deutlich zu verbessern. Hierzu sind umfassende Investitionen der Kliniken Köln in den Gesundheitscampus Merheim erforderlich.

Die Finanzierung der Kliniken Köln erfolgt seitdem hinsichtlich der laufenden betrieblichen Verluste durch Betriebskostenzuschüsse sowie hinsichtlich der Investitionen durch Kapitaleinlagen der Stadt Köln. Daneben unterstützt das Land NRW die Investitionen in den nächsten Jahren in einem Volumen von bis zu 250 Mio. €.

Die laufende finanzielle Unterstützung durch die Stadt Köln in Form eines Betriebskostenzuschusses soll in den nächsten Jahren auf das erforderliche Mindestmaß reduziert werden. Die Kliniken haben daher den Auftrag, sich wieder eigenständig und finanziell unabhängig von der Stadt Köln im Gesundheitsmarkt zu platzieren.

Die Geschäftsführung der Kliniken hat zuletzt in der Sitzung des Finanzausschusses vom 29.06.2026 über den Sanierungsprozess berichtet. Derzeit kann der Zeit- und Finanzplan eingehalten werden. Der Sanierungsprozess der Kliniken wird weiter durch die Beteiligungssteuerung eng begleitet.

5. Unterstützung durch Bund und Land

5.1. Vorbemerkung

Städte, Landkreise und Kommunen befinden sich in einer Finanzkrise, die sie selbst nicht verursacht haben. Das strukturelle Finanzierungsdefizit beträgt über 30 Mrd. €. Ursächlich ist die Tatsache, dass auf kommunaler Ebene immer mehr gesetzliche Pflichtaufgaben wahrzunehmen sind, deren Kostenintensität zunimmt. Der Aktionstag „Kommunen am Limit“ des Deutschen Städtetages am 22.06.2026 hat noch einmal deutlich auf die Problematik aufmerksam gemacht.

Auch die Stadt Köln ist hiervon – wenn auch weniger massiv als einige andere Kommunen – betroffen. Selbst bei einem Verzicht auf alle freiwilligen Aufgaben könnte ein Haushaltsausgleich bei Weitem nicht erreicht werden. Die Stadt Köln hat sich daher u.a. vielfältig an dem o.g. Aktionstag beteiligt. Darüber hinaus sind der Oberbürgermeister, die Stadtdirektorin und Stadtkämmerin, die Beigeordneten und auch mehrere Amtsleitungen in den Gremien des Städtetages engagiert und weisen regelmäßig auf die bestehenden Handlungsbedarfe hin. Diese Aktivitäten sollen weiter intensiviert werden.

Die Finanzierungsverflechtungen zwischen Bund, Land und Kommunen sind sehr vielfältig und komplex. Es ist daher nicht möglich und auch nicht zielführend, diese hier erschöpfend darzustellen. Im Folgenden sind daher nur einige wenige aktuelle Themen aufgegriffen.

5.2. Unterstützung durch den Bund

a) Beschluss zur Veranlassungskonnexität und Reformdiskussion

Bund und Länder haben im Rahmen des Zukunftspaktes in einer Ministerpräsidentenkonferenz am 25.06.2026 eine bundesweite Konnexitätsregel beschlossen und sich damit auf eine Finanzreform zur Entlastung vor allem der Kommunen geeinigt. Die nun getroffene Einigung für künftige Gesetze folgt der Regel: "Wer bestellt, bezahlt". Falls die finanziellen Mehrkosten durch ein neues Bundesgesetz bei Ländern und Kommunen ab dem 01.09.2026 künftig zusammen bei mehr als 200 Mio. € liegen, wird der Bund davon 80% übernehmen. Die Veranlassungskonnexität erlangt damit erstmals bundesweite Wirkung.

Die Einschätzung der kommunalen Verbände, dass die Einigung auf eine bundesweite Konnexitätsregel deshalb ein wichtiger erster Schritt, aber noch keine ausreichende Lösung für das aufgelaufene, strukturelle Finanzdefizit von 30 Mrd. € ist, teilt die Stadt Köln. Infolge der Begrenzung auf

künftige Aufgaben ist mit dieser Verständigung noch keine Lösung für die schon bestehenden und kostenintensiven Altaufgaben gefunden worden, obwohl die aktuell größten Kostentreiber aus der Vergangenheit stammen und damit von der Verständigung nicht erfasst werden. Darüber hinaus ist kritisch anzumerken, dass die Regelung nicht für Steuergesetze gelten soll, die bei den Kommunen zu Ertragsausfällen führen. Zudem gilt die Regelung nicht für mittelbare Kostenfolgen, wie sie sich z.B. im Zuge der Pflegereform oder dem GKV-Beitragssatzstabilisierungsgesetz ergeben werden. Aus diesen resultieren erhebliche zusätzliche Belastungen der Kommunen.
Es bedarf daher auch weiterhin einer grundlegenden Reform der kommunalen Finanzen sowie struktureller Reformen im Rahmen bundesgesetzlicher Leistungsgesetze, in deren Rahmen eine wirksame und nachhaltige Entlastung der kommunalen Ebene sicherzustellen ist.

b) Altschuldenlösung durch den Bund

Eine durchgreifende Altschuldenlösung würde zu weitergehenden Entlastungseffekten im städtischen Haushalt führen, weil hiermit Entlastungen bei den Zinsaufwendungen, aber auch bilanzielle Effekte (Erhöhung des Eigenkapitals der Stadt), verbunden wären.

Im Rahmen der Haushaltsplanung 2027 ff. wurde zunächst aufgrund der Einführung des Altschuldenentlastungsgesetzes des Landes Nordrhein-Westfalen (ASEG NRW) im Jahr 2025 eine entsprechende Entlastung ab dem Jahr 2026 bei den Zinsaufwendungen berücksichtigt. Die Übernahme von Liquiditätskrediten in Höhe von rd. 308 Mio. € Anfang 2026 durch das Land Nordrhein-Westfalen hatte eine positive Entlastungswirkung und führt grundsätzlich zur Reduktion von Zinsaufwendungen. Aufgrund der weiterhin immensen Aufwendungen der Stadt, denen deutlich geringere Erträge gegenüberstehen, ist die Schuldenlage trotz der Entlastungswirkung durch das ASEG NRW jedoch unverändert steigend.

Zudem hatten sich die Regierungsparteien der 20. Legislaturperiode auf Bundesebene in ihrem Koalitionsvertrag das Ziel gesetzt, dass der Bund einmalig gemeinsam mit den Ländern hochverschuldete Kommunen vollständig von ihren übermäßigen Altschulden befreit. Mit dem ASEG NRW, wie bereits zuvor beschrieben, ist das Land NRW dieser Vorgabe im Jahre 2025 nachgekommen. Die Bundesregierung hat am 24.01.2025 eine entsprechende Grundgesetzänderung beschlossen.

Aktuell arbeitet der Bund an einer Einführung neuer Sonderbedarfs-Bundesergänzungszuweisungen zur Beteiligung des Bundes an der Finanzierung der sog. „Altschulden“, aus der sich Entlastungseffekte auch für den städtischen Haushalt ergeben können. Die genaue Ausgestaltung steht aktuell allerdings ebensowenig fest, wie das Entlastungsvolumen insgesamt. In Rede steht derzeit eine befristete jährliche Beteiligung von 250 Mio. € des Bundes für die Jahre bis 2029, wovon nach Angaben der Landesregierung allerdings nur rund 164 Mio. € jährlich auf NRW entfallen sollen. In aktuellen Stellungnahmen des Bundesrates stellt dieser fest, dass der bundesseitige Gesetzesentwurf zur Entlastung der Kommunen zu kurz greift und weitere Maßnahmen zu etablieren wären. Ob und wann hier eine spürbare zusätzliche Entlastungswirkung für die Stadt Köln eintreten wird und damit bei der Haushaltskonsolidierung berücksichtigt werden kann, ist abzuwarten.

5.3. Unterstützung durch das Land NRW

a) Bessere Finanzausstattung durch das GFG 2027

Das Land NRW hat im Rahmen der Veröffentlichung der Eckpunkte für das Gemeindefinanzierungsgesetz 2027 (GFG 2027) mit Entscheidung des Landeskabinetts vom 14.07.2026 reagiert und den Verbundsatz von 23% auf 23,5% erhöht. Zudem sehen die Eckpunkte für die verteilbare Finanzausgleichsmasse einen Wert von 17,1 Mrd. € vor. Im Vergleich zum Vorjahres-GFG bedeutet dies einen Zuwachs von rund 290,0 Mio. € (+1,72%).

Grundsätzlich ist diese Entwicklung positiv zu beurteilen, auch wenn mit der Erhöhung vorrangig die Auswirkungen der geringeren Steuerentwicklung auf den kommunalen Finanzausgleich etwas abgemildert werden. Die letzten Orientierungsdaten hatten noch eine Steigerung der Finanzausgleichsmasse in Höhe von 2,5% prognostiziert. Auch die Vorwegabzüge und Voraberhöhungen sind im Wesentlichen identisch zum GFG 2026. Es wurden lediglich 15,0 Mio. € als Ausgabenreste aus dem Vorjahr hinzugerechnet.

Darüber hinaus sind diverse Veränderungen bei der Grunddatenaktualisierung, der Hauptansatzstaffel und der Steuerkraftermittlung vorgesehen. Es bleibt zum aktuellen Zeitpunkt daher abzuwarten, inwieweit die Änderungen im GFG 2027 Verbesserungen für die Stadt bedeuten. Eine konkrete Berechnung ist erst bei Vorliegen der für Mitte August 2026 zu erwartenden Arbeitskreisrechnung zum GFG 2027 verfügbar.

Der Vorstandsbeschluss des Städtetags vom 02.07.2025 fordert deutlich weitergehend eine Rückkehr zu einem Verbundsatz von 28%, um dem hohen Kommunalisierungsgrad in NRW Rechnung zu tragen. Eine derartige Anhebung würde auch der Kostenentwicklung im Bereich der übertragenen Aufgaben sowie der zuletzt massiv angestiegenen kommunalen Verschuldung begegnen.

Die Stadt Köln wird sich daher weiterhin für eine nachhaltige Stärkung der allgemeinen Zuweisungen aus dem Gemeindefinanzierungsgesetz einsetzen, von der auch der städtische Haushalt profitieren würde.

b) Konnexität

Das in der Landesverfassung verankerte Konnexitätsprinzip verlangt, dass bei der Übertragung neuer Aufgaben auf die kommunale Ebene die Erstattung der Kosten zu regeln ist und zu erfolgen hat („Wer bestellt, bezahlt!“). Da der Bund den Kommunen keine neuen Aufgaben übertragen darf, richtet sich der Konnexitätsanspruch an das Land. Allerdings ist die Durchsetzung dieser Ansprüche immer wieder mit großen Herausforderungen verbunden. So vermeidet der Gesetzgeber teilweise bewusst gesetzliche Ausgestaltungen und greift auf untergesetzliche Konkretisierun-

gen zurück, um ein Eingreifen der verfassungsrechtlichen Ansprüche zu verhindern. Eine besondere Herausforderung stellen außerdem Kostensteigerungen bei Aufgaben dar, die den Kommunen schon vor Schaffung des Konnexitätsprinzips übertragen worden waren (sog. Altaufgaben), in denen es durch Fallzahlensteigerung oder gesetzlichen Standarderhöhungen aber aktuell zu deutlichen Kostenzuwächsen kommt. Hier hat das Landesverfassungsgericht in der Vergangenheit eine Zurechenbarkeit verneint, so dass massive Schutzlücken zu Lasten der kommunalen Haushalte existieren.

Beispiele für eine ausbleibende oder unzureichende Kostenerstattung sind die Finanzierung der Unterbringung und Versorgung von Geflüchteten, der Rechtsanspruch auf Kita- und Ganztagesbetreuung sowie von den Kommunen zu erbringende Sozialleistungen (wie z.B. Hilfe zur Erziehung oder die Eingliederungshilfe). In Teilen sind, soweit es sich um neue Aufgaben oder um Standarderhöhungen handelt, hierzu verwaltungsgerichtliche Verfahren und auch Verfassungsbeschwerden anhängig.

Bund und Länder haben nun im Rahmen des Zukunftspaktes in einer Ministerpräsidentenkonferenz am 25.06.2026 auf eine Verständigung zur zukünftigen Handhabung der Konnexitätsregel bei künftigen Gesetzen beschlossen. Selbst wenn damit noch keine durchgreifende Lösung gefunden ist (siehe oben unter 5.2 a), können mit dieser Verständigung, dem dadurch geschärften Problem- und Kostenbewusstsein und den parallel angelaufenen Reformdiskussionen zukünftig nachhaltige Entlastungen der kommunalen Haushalte verbunden sein.

Die Stadt Köln wird sich gegenüber dem Land weiter für eine Beachtung der Konnexitätsgrundsätze einsetzen und diese erforderlichenfalls gemeinsam mit anderen Kommunen und dem Städtetag auch im Wege streitiger Auseinandersetzungen durchsetzen. Sobald sich hieraus Haushaltsentlastungen ergeben, werden diese in kommenden Jahren im Rahmen der Haushaltskonsolidierung berücksichtigt werden.

6. Schlussbemerkung

Die Stadt Köln hatte bereits im Doppelhaushalt 2025/2026 Konsolidierungen im Umfang von knapp 100 Mio. € eingeplant. Die Notwendigkeit weiterer Haushaltskonsolidierungen setzt sich im Haushalt 2027/2028 fort. Hier wurden und werden erhebliche Anstrengungen unternommen und es konnte ein weiteres Konsolidierungsvolumen von rd. 250 Mio. € im Haushaltsplanentwurf erzielt werden. Ziel war es hierbei, die Lasten gerecht und ausgewogen zu verteilen und einen vertretbaren Mittelweg zwischen Einsparungen in der Verwaltung, Angebots- und Leistungseinschränkungen und der Aufnahme neuer Schulden und Anpassungen bei Steuern und Abgaben zu finden, der für alle Beteiligten und Betroffenen leistbar ist.

Unter den bestehenden Rahmenbedingungen ist davon auszugehen, dass auch künftig weitere Konsolidierungen erforderlich sind. Daher hat die Stadt Köln die in Kapital 4 beschriebenen Maßnahmen auf den Weg gebracht. Für die Umsetzung sind diese weiter auszugestalten und es sind ggf. inhaltliche Positionierungen des Rates und entsprechende Beschlussfassungen erforderlich. Diese wird die Verwaltung erarbeiten und erforderlichenfalls in die politischen Gremien einbringen. Unabdingbar ist aber auch die weitere Unterstützung durch den Bund und das Land und insbesondere eine nachhaltige Haushaltsentlastung in pflichtigen Bereichen durch wirksame Strukturreformen. Auch insoweit wird sich die Stadt Köln intensiv dafür einsetzen, bessere finanzielle Rahmenbedingungen für den städtischen Haushalt zu schaffen.

Auch im weiteren Konsolidierungsprozess wird die Verwaltung auf einen ausgewogenen Weg achten und die Zukunftsfähigkeit der Stadt Köln strikt weiterverfolgen. Der gesellschaftliche Zusammenhalt vor Ort und die Handlungsfähigkeit unseres Gemeinwesens sind die unverzichtbare Grundlage für das Miteinander in unserer demokratischen Gesellschaft.

Teilergebnis- und Teilfinanzpläne sortiert nach Produktbereichen

Der Aufbau innerhalb der einzelnen Produktbereiche stellt sich wie folgt dar:

- Teilergebnisplan
- Teilfinanzplan einschl. der Gesamtsumme der Investitionen unterhalb der Wertgrenze
- Investitionen oberhalb der Wertgrenze
- Erläuterungen zur Teilergebnis- und/oder Teilfinanzplan

Weitere Informationen zu Inhalt und Aufbau des Haushaltsplanes sind im Vorbericht (Anlagenband) enthalten.

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
	0201 - Allgemeine Sicherheit und Ordnung	020101 Allgemeine Gefahrenabwehr	32

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Amt/ Dienststelle
02 - Sicherheit und Ordnung		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

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Amt/ Dienststelle
		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

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Amt/ Dienststelle
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

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Amt/ Dienststelle
			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

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Amt/ Dienststelle
		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
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1201 - Straßen, Wege, Plätze	120101 Urbane Verkehrsgestaltung	66
			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

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	Amt/ Dienststelle
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 - Guilleaume-Stiftung St. Antoniusheim	171501 Guilleaume-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

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.609.019	1.653.619	1.725.640	1.725.340	1.675.340	1.655.340	1.655.340
3	+	Sonstige Transfererträge	6.964	150	150	150	150	150	150
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.627.784	2.983.519	3.259.563	3.259.563	3.259.563	3.259.563	3.259.563
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.812.380	43.707.350	44.560.263	45.268.101	45.268.034	45.268.034	45.268.034
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.193.380	23.597.728	26.995.097	26.995.097	26.778.097	26.778.097	26.778.097
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	43.818.201	26.958.201	22.015.829	22.015.929	22.016.029	22.016.129	22.016.229
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**131.067.729**	**98.900.567**	**98.556.542**	**99.264.180**	**98.997.213**	**98.977.313**	**98.977.413**
11	-	Personalaufwendungen	313.248.823	304.282.575	310.326.037	320.853.443	325.054.311	329.304.725	333.633.753
12	-	Versorgungsaufwendungen	165.799.663	56.995.223	130.000.000	140.000.000	135.000.000	135.000.000	135.000.000
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	93.136.119	90.546.144	88.877.335	90.250.328	92.023.826	91.933.804	92.098.665
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	18.635.977	13.033.896	12.238.942	12.372.239	14.844.312	16.019.972	16.019.657
15	-	Transferaufwendungen	5.899.848	3.927.516	6.245.061	7.878.866	9.097.912	8.726.912	8.756.912
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	94.670.227	110.007.423	98.225.500	99.724.908	97.999.990	99.007.681	98.404.739
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**691.390.657**	**578.792.777**	**645.912.876**	**671.079.784**	**674.020.350**	**679.993.094**	**683.913.727**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-560.322.928**	**-479.892.210**	**-547.356.334**	**-571.815.604**	**-575.023.137**	**-581.015.781**	**-584.936.314**
19	+	Finanzerträge	684.430	467.760	103.100	1.757.100	2.403.100	1.313.100	1.186.100
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	14.005	428.797	417.447	401.975	395.755	395.755	395.755
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**670.425**	**38.963**	**-314.347**	**1.355.125**	**2.007.345**	**917.345**	**790.345**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-559.652.502**	**-479.853.247**	**-547.670.681**	**-570.460.480**	**-573.015.792**	**-580.098.436**	**-584.145.969**
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)**	**-559.652.502**	**-479.853.247**	**-547.670.681**	**-570.460.480**	**-573.015.792**	**-580.098.436**	**-584.145.969**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	108.355.919	107.840.950	130.518.367	133.144.767	135.875.333	135.875.333	135.875.333
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.241.292	22.749.604	25.937.992	26.890.123	26.985.652	26.985.652	26.985.652
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-471.537.875**	**-394.761.902**	**-443.090.306**	**-464.205.836**	**-464.126.111**	**-471.208.755**	**-475.256.287**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungsermächtigung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
		Einzahlungen									
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.012.275	27.677.175	8.707.096	2.179.024	0	0	3.000	3.000	3.000
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	47.005.826	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 Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.194	0	9.653.300	9.653.300	0	0	9.653.300	9.653.300	9.653.300
6	**=**	**Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)**	**52.020.295**	**62.677.175**	**53.360.396**	**46.832.324**	**0**	**0**	**44.656.300**	**44.656.300**	**44.656.300**
		Auszahlungen									
7	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	58.106.331	75.000.000	75.000.000	75.000.000	0	0	75.000.000	75.000.000	75.000.000
8	-	für Baumaßnahmen	15.019	0	4.375.000	0	0	0	0	0	0
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	15.583.202	20.329.873	34.387.325	21.737.310	50.000	990.000	21.360.325	20.075.825	18.524.425
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen	5.566.974	30.670.000	9.760.240	4.000.000	0	0	3.000.000	2.417.804	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)**	**79.271.526**	**125.999.873**	**123.522.565**	**100.737.310**	**50.000**	**990.000**	**99.360.325**	**97.493.629**	**93.524.425**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-27.251.231**	**-63.322.698**	**-70.162.169**	**-53.904.986**	**-50.000**	**-990.000**	**-54.704.025**	**-52.837.329**	**-48.868.125**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									50.000	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									570.000	420.000	0

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

Produktgruppe

0101 Politische Gremien, Verwaltungsführung und internationale Angelegenheiten

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	470.645	134.000	184.000	184.000	184.000	184.000	184.000
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	102.573	114.465	64.344	64.182	64.115	64.115	64.115
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.658	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	151.238	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**	**734.115**	**348.465**	**348.344**	**348.182**	**348.115**	**348.115**	**348.115**
11	-	Personalaufwendungen	14.774.545	14.407.824	14.682.566	15.093.704	15.282.814	15.473.869	15.668.503
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.889.055	2.168.846	1.682.369	1.618.364	1.563.143	1.555.538	1.563.143
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	104.515	127.102	127.102	127.102	127.102	127.102	127.102
15	-	Transferaufwendungen	1.490.293	1.193.613	1.094.466	959.889	980.884	950.884	980.884
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	11.598.006	12.061.746	12.668.898	12.796.233	12.404.944	12.550.533	12.477.315
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**29.856.415**	**29.959.131**	**30.255.401**	**30.595.290**	**30.358.887**	**30.657.925**	**30.816.947**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-29.122.300**	**-29.610.666**	**-29.907.057**	**-30.247.109**	**-30.010.772**	**-30.309.810**	**-30.468.832**
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)**	**-29.122.300**	**-29.610.666**	**-29.907.057**	**-30.247.109**	**-30.010.772**	**-30.309.810**	**-30.468.832**
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)**	**-29.122.300**	**-29.610.666**	**-29.907.057**	**-30.247.109**	**-30.010.772**	**-30.309.810**	**-30.468.832**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.230.972	1.531.895	1.689.340	1.695.100	1.701.114	1.701.114	1.701.114
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-30.353.272**	**-31.142.561**	**-31.596.397**	**-31.942.209**	**-31.711.886**	**-32.010.925**	**-32.169.946**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	Einzahlungen										
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.000	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 Beiträgen 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)**	**2.000**	**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	56.086	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)**	**56.086**	**90.000**	**90.000**	**90.000**	**0**	**0**	**90.000**	**90.000**	**90.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-54.086**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**	**0**	**0**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
0000-0101-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	9.841	9.841
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	56.086	90.000	90.000	90.000	0	0	90.000	90.000	90.000	1.426.559	1.876.559
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-54.086	-90.000	-90.000	-90.000	0	0	-90.000	-90.000	-90.000	-1.416.718	-1.866.718
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

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

Teilergebnisplan

Vermerk
Abweichend von der Regelung in Paragraph 13 Ziffer 1 der Haushaltssatzung erfordert eine Haushaltsneutrale Veränderung der Teilplanzeile 15 durch Rest-Cent-Spenden der städtischen Mitarbeiter keinen politischen Beschluss des zuständigen Fachausschusses.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Die Abweichung zu 2026 ist größtenteils auf die Reduzierung des Projektes Fördermittelmanagement zurückzuführen.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Die Transferaufwendungen teilen sich wie folgt auf (in €):

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verwendung Restcentspenden	60.000	44.648	40.000	40.000
Amerika Haus e.V.	45.000	40.183	45.000	45.000
Städtepartnerschaften	201.077	189.157	150.674	143.794
Komm. Entwicklungszusammenarbeit	97.508	129.790	0	0
Freiwilligendienste aller Generationen	33.577	28.000	56.042	53.595
Max-Planck-Institut	0	4.465	0	0
Projekt EFI	4.000	3.450	3.500	3.500
Kölsch Hätz	46.000	44.000	43.000	42.000
Servicestelle Film/Fernsehen	325.000	388.250	442.250	359.000
KABE	321.820	321.670	284.000	273.000
Ergebniswirksame Auflösung von Projektmittelweiterleitungen (siehe auch Teilplanzeile 2)	325.787	0	0	0
Ukraine-Strukturförderfond	30.524	0	0	0
Heinrich-Böll-Preis	0	0	30.000	0

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

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Die Abweichung zu 2026 entsteht durch die zum 16.12.2025 beschlossene Erhöhung der Fraktionszuwendungen.

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

Produktgruppe

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

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
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	50.063	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.363	112.000	112.000	112.000	112.000	112.000	112.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	712	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**	**69.208**	**112.070**	**112.070**	**112.070**	**112.070**	**112.070**	**112.070**
11	-	Personalaufwendungen	9.707.736	8.045.474	8.541.394	8.763.654	8.868.157	8.973.022	9.079.900
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	3.087	2.465	2.588	2.718	2.718	2.718
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.556	16.022	16.022	16.022	16.022	16.022	16.022
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	615.862	592.566	645.276	674.098	619.201	641.315	630.194
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**10.335.154**	**8.657.149**	**9.205.157**	**9.456.362**	**9.506.098**	**9.633.077**	**9.728.833**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-10.265.946**	**-8.545.079**	**-9.093.087**	**-9.344.292**	**-9.394.028**	**-9.521.007**	**-9.616.763**
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)**	**-10.265.946**	**-8.545.079**	**-9.093.087**	**-9.344.292**	**-9.394.028**	**-9.521.007**	**-9.616.763**
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)**	**-10.265.946**	**-8.545.079**	**-9.093.087**	**-9.344.292**	**-9.394.028**	**-9.521.007**	**-9.616.763**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	362	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	207.135	282.098	281.466	281.962	282.480	282.480	282.480
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-10.472.719**	**-8.827.177**	**-9.374.553**	**-9.626.254**	**-9.676.508**	**-9.803.487**	**-9.899.243**

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
		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 Beiträgen 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	940	40.000	40.000	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)**	**940**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	**0**	**0**	**40.000**	**40.000**	**40.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-940**	**-40.000**	**-40.000**	**-40.000**	**0**	**0**	**-40.000**	**-40.000**	**-40.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	940	40.000	40.000	40.000	0	0	40.000	40.000	40.000	207.245	407.245
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-940	-40.000	-40.000	-40.000	0	0	-40.000	-40.000	-40.000	-207.245	-407.245
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.244.579	21.467	21.467	21.467	21.467	21.467	21.467
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	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.785.809	16.825.350	17.698.350	17.698.350	17.481.350	17.481.350	17.481.350
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	11.525.050	9.527.574	2.325.014	2.325.114	2.325.214	2.325.314	2.325.414
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**39.555.438**	**26.386.691**	**20.057.131**	**20.057.231**	**19.840.331**	**19.840.431**	**19.840.531**
11	-	Personalaufwendungen	87.887.777	93.985.671	92.108.201	96.106.538	97.288.947	98.482.919	99.699.927
12	-	Versorgungsaufwendungen	165.799.663	56.995.223	130.000.000	140.000.000	135.000.000	135.000.000	135.000.000
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.384.302	4.205.625	2.694.715	2.305.178	2.417.907	2.418.007	2.418.107
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	431.955	580.528	650.184	649.648	648.214	648.214	648.214
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	21.505.824	31.138.291	14.610.831	14.739.459	13.955.975	14.114.896	14.034.973
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**277.009.521**	**186.905.340**	**240.063.931**	**253.800.823**	**249.311.043**	**250.664.036**	**251.801.222**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-237.454.083**	**-160.518.649**	**-220.006.799**	**-233.743.592**	**-229.470.712**	**-230.823.605**	**-231.960.691**
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)**	**-237.454.083**	**-160.518.649**	**-220.006.799**	**-233.743.592**	**-229.470.712**	**-230.823.605**	**-231.960.691**
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)**	**-237.454.083**	**-160.518.649**	**-220.006.799**	**-233.743.592**	**-229.470.712**	**-230.823.605**	**-231.960.691**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.147.111	5.174.779	5.223.367	5.274.811	5.328.529	5.328.529	5.328.529
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-241.601.194**	**-165.693.428**	**-225.230.166**	**-239.018.403**	**-234.799.240**	**-236.152.133**	**-237.289.219**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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 Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	99	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)**	**99**	**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	781.136	3.563.000	2.975.000	1.141.000	50.000	910.000	1.616.000	1.337.000	842.000
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)**	**781.136**	**3.563.000**	**2.975.000**	**1.141.000**	**50.000**	**910.000**	**1.616.000**	**1.337.000**	**842.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-781.037**	**-3.563.000**	**-2.975.000**	**-1.141.000**	**-50.000**	**-910.000**	**-1.616.000**	**-1.337.000**	**-842.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									50.000	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									530.000	380.000	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	20.016	18.000	18.000	18.000	0	0	18.000	18.000	18.000	50.542	140.542
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-20.016	-18.000	-18.000	-18.000	0	0	-18.000	-18.000	-18.000	-50.542	-140.542
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						380.000	380.000	0		

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Produktgruppe: 0103 Personal- und Organisationsmanagement

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
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
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	99	0	0	0	0	0	0	0	0	367	367
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	363.296	835.000	722.000	563.000	0	760.000	1.288.000	1.259.000	764.000	4.196.370	8.792.370
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-363.196	-835.000	-722.000	-563.000	0	-760.000	-1.288.000	-1.259.000	-764.000	-4.192.017	-8.788.017
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								380.000	380.000	0		
0000-0103-0-0003	**Gesamtstädtische Möblierung**											
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	3.672	60.000	60.000	60.000	0	0	60.000	60.000	60.000	533.745	833.745
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-3.672	-60.000	-60.000	-60.000	0	0	-60.000	-60.000	-60.000	-533.745	-833.745
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	394.153	1.875.000	1.875.000	500.000	50.000	150.000	250.000	0	0	3.119.153	5.744.153
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-394.153	-1.875.000	-1.875.000	-500.000	-50.000	-150.000	-250.000	0	0	-3.119.153	-5.744.153
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								50.000	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								150.000	0	0		
0000-0103-0-0006	**Gesamtstädt. Umzug 11 Rossio-Gebäude**											
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	775.000	300.000	0	0	0	0	0	0	703.000	1.003.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-775.000	-300.000	0	0	0	0	0	0	-703.000	-1.003.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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)
Die Erträge entstehen durch Lohnkosten- und Eingliederungszuschüsse.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)
Die Erträge entstehen dadurch, dass Dienstleistungen gegenüber Dritten erbracht werden, 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-/Beilhilfelastenverteilungen abgebildet.

Zeile 7 (Sonstige ordentliche Aufwendungen)
Dargestellt werden in dieser Zeile unter anderem die gesamtstädtischen Erträge für die Stellplatzmieten. Den Erträgen stehen Aufwendungen in Teilplanzeile 16 gegenüber.

Zeile 11 (Personalaufwendungen)
Das für die Realisierung des Stellenplans notwendige Budget wurde kalkuliert und in den Teilplänen veranschlagt.

Die Ist-Aufwendungen des Jahres 2025 fallen geringer aus als die Plan-Aufwendungen für 2027/2028ff. 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)
Nach Abschluss des letzten Haushaltsplanaufstellungsverfahrens haben die bisherigen Annahmen zur Kalkulation der Versorgungsaufwendungen Veränderungen erfahren, welche sich zum jetzigen Aufstellungsverfahren erhärtet haben. Die daraus resultierenden Anpassungen der Planungsparameter wurden in dieser Planung berücksichtigt.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Für nachfolgende Zwecke erfolgt u.a. eine Mittelveranschlagung:

- Für Organisationsmaßnahmen sowie Organisations- und Strategieprojekte stehen in 2027 und 2028 jeweils Mittel i.H.v. rd. 0,2 Mio. € zur Verfügung.
- Für SAP-Lösungen zwecks Recruiting sowie Personalentwicklung stehen 2027 ca. 0,9 Mio. € zur Verfügung und 2028 ca. 0,67 Mio. € zur Verfügung. Es handelt sich um eine vertragliche Verpflichtung gegenüber dem KDN.
- Für SAP-Angelegenheiten werden in 2027 rd. 0,38 Mio. € und 2028 rd. 0,48 Mio. € bereitgestellt.
- Für die Unterhaltung der Ausstattung stehen in 2027 und 2028 jeweils Mittel i.H.v. rd. 0,11 Mio. € bereit.
- Durch das Rechtsamt werden in 2027 und 2028 für den Teilplan 0103 Gerichts- und Notarkosten von jeweils ca. 0,07 Mio. € veranschlagt.

Zeile 14 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Bei der Planung werden die Abschreibungen für Beschaffungen, die über den Teilfinanzplan abgebildet werden, berücksichtigt.

Zeile 16 (sonst. ordentliche Aufwendungen)
Diese Zeile beinhaltet im Wesentlichen Mittel für folgende Zwecke:

- Für die Zentralansätze „Andere sonstige Versorgungsaufwendungen“ sowie für „Personaleinstellungen“ und „Dienstunfallkosten“, welche vom Personal- und Verwaltungsmanagement bewirtschaftet werden, sind in 2027 Mittel von rd. 2,1 Mio. € (2028: rd. 2,2 Mio. €) veranschlagt.
- Zudem werden die Aufwendungen für Versicherungsbeiträge in 2027 und 2028 mit einem Jahresvolumen von jeweils rd. 3,2 Mio. € hier abgebildet.
- Für Ausbildungs- und Umschulungsmaßnahmen werden in 2027 und 2028 jeweils ca. 1,6 Mio. € bereitgestellt. Hierin ist auch die Beteiligung an einem möglichen Verlustausgleich am Rheinischen Studieninstitut inkludiert, den die Stadt Köln als Gesellschafter leisten muss.
- Zur Finanzierung von Mitgliedsbeiträgen und Rundfunkgebühren werden in 2027 ca. 1,26 Mio. € und 2028 ca. 1,3 Mio. € veranschlagt.
- Für gesamtstädtische Ausgaben zur Beschaffung von Bildschirmarbeitsbrillen sowie Abgaben an die Künstlersozialkasse werden in 2027 und 2028 jeweils ca. 0,21 Mio. € veranschlagt.

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

Teilfinanzrechnung

Finanzstelle 0000-0103-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens
Es handelt sich um den Pauschalansatz des Personal- und Verwaltungsmanagements. Die Planungen für die Jahre 2027/2028ff. berücksichtigen neben den unterjährigen IT-Beschaffungen (Hardware sowie Lizenzen) unter anderem notwendige Beschaffungen zur Umsetzung einzelner Projekte.

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 für die dortigen SAP-Systeme 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 ein neues Bürogebäude. Die Mittel werden zur Ausstattung der dort einzurichtenden Arbeitsplätze benötigt.

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

Produktgruppe

0104 IT- und Kommunikationsdienste

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.345.903	1.033.500	1.103.500	1.103.500	1.053.500	1.033.500	1.033.500
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.187.721	8.162.722	9.012.722	9.012.722	9.012.722	9.012.722	9.012.722
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.425.899	1.566.637	1.566.637	1.566.637	1.566.637	1.566.637	1.566.637
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.006.867	4.243.922	4.243.922	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**	**14.966.390**	**15.006.781**	**15.926.781**	**15.926.781**	**15.876.781**	**15.856.781**	**15.856.781**
11	-	Personalaufwendungen	48.615.399	46.334.753	51.756.474	53.450.229	54.216.303	54.999.002	55.796.300
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.372.150	13.092.090	16.002.510	15.232.908	14.354.135	14.354.135	14.354.135
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	5.926.465	4.303.822	2.620.801	2.855.167	5.373.805	5.373.805	5.373.805
15	-	Transferaufwendungen	317.616	8.753	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	17.290.637	23.302.501	24.022.710	24.208.644	23.915.998	24.046.692	23.980.965
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**85.522.267**	**87.041.919**	**94.402.494**	**95.746.948**	**97.860.242**	**98.773.633**	**99.505.206**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-70.555.876**	**-72.035.138**	**-78.475.713**	**-79.820.167**	**-81.983.461**	**-82.916.853**	**-83.648.425**
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)**	**-70.555.876**	**-72.035.138**	**-78.475.713**	**-79.820.167**	**-81.983.461**	**-82.916.853**	**-83.648.425**
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)**	**-70.555.876**	**-72.035.138**	**-78.475.713**	**-79.820.167**	**-81.983.461**	**-82.916.853**	**-83.648.425**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	43.246.731	52.075.672	62.028.149	62.028.149	62.028.149	62.028.149	62.028.149
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	109.609	205.466	86.135	89.100	92.195	92.195	92.195
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-27.418.755**	**-20.164.932**	**-16.533.699**	**-17.881.118**	**-20.047.507**	**-20.980.899**	**-21.712.471**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	Einzahlungen										
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.010.275	27.674.175	8.704.096	2.176.024	0	0	0	0	0
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.576	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 Beiträgen 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)**	**5.012.851**	**27.674.175**	**8.704.096**	**2.176.024**	**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	12.661.367	12.150.850	24.846.500	16.147.300	0	0	16.982.500	15.978.000	15.260.000
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen	5.566.974	30.670.000	9.760.240	4.000.000	0	0	3.000.000	2.417.804	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)**	**18.228.341**	**42.820.850**	**34.606.740**	**20.147.300**	**0**	**0**	**19.982.500**	**18.395.804**	**15.260.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-13.215.489**	**-15.146.675**	**-25.902.644**	**-17.971.276**	**0**	**0**	**-19.982.500**	**-18.395.804**	**-15.260.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	71.175	0	0	0	0	0	0	0	76.023	76.023
Summe investive Auszahlungen	0	129.050	0	0	0	0	0	0	0	431.116	431.116
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-57.875	0	0	0	0	0	0	0	-355.093	-355.093
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
1200-0104-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.752	6.752
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.576	0	0	0	0	0	0	0	0	63.522	63.522
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.416	10.416
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	2.969.374	5.434.800	4.000.000	4.000.000	0	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000	28.251.101	48.251.101
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.000	1.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-2.966.798	-5.434.800	-4.000.000	-4.000.000	0	0	-4.000.000	-4.000.000	-4.000.000	-28.171.411	-48.171.411
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
1200-0104-0-0006 Speichererweiterung												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	2.395.100	1.100.000	1.500.500	8.500	0	0	600.000	1.500.000	3.500.000	6.149.737	13.258.737
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-2.395.100	-1.100.000	-1.500.500	-8.500	0	0	-600.000	-1.500.000	-3.500.000	-6.149.737	-13.258.737
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
1200-0104-0-0007 S/4HANA												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.044.317	0	8.330.000	3.000.000	0	0	3.000.000	2.000.000	2.000.000	8.267.321	26.597.321
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.044.317	0	-8.330.000	-3.000.000	0	0	-3.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-8.267.321	-26.597.321
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
1200-0104-0-0008 Hardware für Netzausbau												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	3.671.375	2.437.000	3.099.000	2.260.000	0	0	2.715.000	2.052.500	2.052.500	12.941.620	25.120.620
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-3.671.375	-2.437.000	-3.099.000	-2.260.000	0	0	-2.715.000	-2.052.500	-2.052.500	-12.941.620	-25.120.620
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
1200-0104-0-0009 Lichtwellenleiter-Anbindungen												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	113.118	150.000	3.215.000	2.685.000	0	0	2.685.000	2.685.000	105.000	910.988	12.285.988
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-113.118	-150.000	-3.215.000	-2.685.000	0	0	-2.685.000	-2.685.000	-105.000	-910.988	-12.285.988
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
1200-0104-0-0010 Sicherheitsmanagement												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	487.191	0	726.000	867.800	0	0	606.500	540.500	402.500	1.907.402	5.050.702
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-487.191	0	-726.000	-867.800	0	0	-606.500	-540.500	-402.500	-1.907.402	-5.050.702
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
1200-0104-0-0011 Serverbeschaffungen												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	643.964	900.000	1.576.000	926.000	0	0	976.000	800.000	800.000	4.373.122	9.451.122
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-643.964	-900.000	-1.576.000	-926.000	0	0	-976.000	-800.000	-800.000	-4.373.122	-9.451.122
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
1200-0104-0-0012 Zentraler Ansatz für Digitalisierung												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	187.589	1.400.000	1.400.000	1.400.000	0	0	1.400.000	1.400.000	1.400.000	2.561.907	9.561.907
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-187.589	-1.400.000	-1.400.000	-1.400.000	0	0	-1.400.000	-1.400.000	-1.400.000	-2.561.907	-9.561.907
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
1200-0104-0-0014 cProject												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.149.338	600.000	1.000.000	1.000.000	0	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	2.108.051	7.108.051
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.149.338	-600.000	-1.000.000	-1.000.000	0	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-2.108.051	-7.108.051
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
1200-0104-0-AZ01 Breitbandausbau												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.010.275	27.603.000	8.704.096	2.176.024	0	0	0	0	0	54.338.450	65.218.570
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	5.566.974	30.670.000	9.760.240	4.000.000	0	0	3.000.000	2.417.804	0	60.076.057	79.254.101
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-556.699	-3.067.000	-1.056.144	-1.823.976	0	0	-3.000.000	-2.417.804	0	-5.737.607	-14.035.531
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 sind für das Förderprogramm „Unbox“ vorgesehen. Die hohen Istwerte in 2025 sind mit der Auflösung der Sonderinvestitionspauschale für die Sanierung der Infrastruktur verschiedener Netzwerke der Stadtverwaltung und dem Ausbau des Datenspeichers Storage Area Network zu erklären.

Zeile 5 (privatrechtl. Leistungsentgelte)
In dieser Zeile werden die privatrechtlichen Erträge, die durch die Bereitstellung von städtischen Ressourcen/Dienstleistungen für externe Kunden sowie eigenbetriebsähnliche Einrichtungen erzielt werden, dargestellt. Ab 2027 wird mit der Gewinnung von weiteren Erträgen durch die Einführung von S4/HANA gerechnet sowie mit zusätzlichen Erträgen, die sich aus der Umstellung von Office Kauflizenzen zu M365 Mietlizenzen ergibt. Die hohen Istwerte in 2025 sind Erträge für gestellte Rechnungen für das S4/HANA Projekt von der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Bühnen.

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)
Im Rahmen der Umstellung des SAP R3-Systems auf S4/HANA fallen neben den benötigten Mitteln zur Einführung auch diverse Dienstleistungen für beispielsweise Payroll, OM, Personalkiosk, Fiori, Daten Management, Stammdaten Management an.
Des Weiteren fallen für die neu erworbenen S4/HANA-Lizenzen Wartungskosten an.
Zudem steigen durch den erhöhten Bedarf an Umzügen durch die Abmietstrategie die Aufwendungen weiter an. Hinzu kommt, dass durch die Einrichtung des Netzknotens weitere Dienstleistungen benötigt werden.
Zur Fertigstellung des IT Planungsprozesses und um Prozesse wie ein effizientes Ressourcenmanagement aufzubauen und die Projektportfolio-Steuerung sowie Planung zu verstetigen, müssen weitere Unterstützung sowie ein entsprechendes Tool eingekauft werden.

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

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)
Die Abweichung zwischen der Höhe der Aufwendungen aus den letzten Jahren und den Planjahren ist mit der Umstellung mehrerer Kauflizenzen in Mietlizenzen zu erklären. Diese Lizenzen wie MS Office wurden früher investiv veranschlagt und mussten daher abgeschrieben werden. Durch die Umstellung entfällt ein Teil der Abschreibung.

Zeile 16 (sonstige ordentl. Aufwendungen)
Der höhere Ansatz im Vergleich zu den letzten Haushaltsjahren ist im Wesentlichen durch die Aufwendungen für Microsoft Office Lizenzen geprägt. Durch die Umstellung auf M365 werden diese Lizenzen nun konsumtiv statt investiv veranschlagt (sh. Zeile 14). Aufgrund dessen erfolgte eine Zusetzung in Höhe von 8,2 Mio. € für diese Position.
Des Weiteren haben sich im Sicherheitsbereich die Anforderungen geändert, weswegen die Preise angestiegen sind. Hier müssen zwingend notwendige Vorbereitungen getroffen und geprüft werden, sodass mögliche Cloudlösungen für bestehende und neue Systeme in Betracht gezogen werden können.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 1200-0104-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens
Zum Haushaltsplan 2025/2026 wurden die Mittel für S4/HANA auf dieser Finanzstelle eingeplant. Mit der Einrichtung der Finanzstelle 1200-0104-0-0007 fließen die Mittel nun nicht mehr über diese Finanzstelle ab.

Finanzstelle 1200-0104-0-0006 Speichererweiterung
In 2025 und 2026 hat ein größerer Austausch von SAN-Directoren (leistungsstarke, modulare Netzwerkgeräte) in den Rechenzentren Chorweiler und Kalk stattgefunden. Ein erneuter größerer Austausch ist erst für 2031 geplant.

Finanzstelle 1200-0104-0-0007 S4/HANA
Aufgrund der Ablösung des SAP R3-Systems mit S4/HANA müssen diverse Lizenzen angeschafft werden.

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. Des Weiteren ist die Dienstleistung im Bereich Netz V6/V7 berücksichtigt.

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

Finanzstelle 1200-0104-0-0009 Lichtwellenleiter-An
Berücksichtigt ist hier insbesondere die Umverlegung des Netzknoten Deutz, welcher sich über vier Jahre erstreckt.

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 „Hellgraue Flecken“) eingeplant.

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

Produktgruppe

0106 Zentrale Dienstleistungen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 0106 Zentrale Dienstleistungen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	105.646	14.946	14.946	14.946	14.946	14.946	14.946
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.373.649	1.965.400	2.165.400	2.165.400	2.165.400	2.165.400	2.165.400
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.632.789	1.812.652	1.812.652	1.812.652	1.812.652	1.812.652	1.812.652
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	111.546	64.997	64.997	64.997	64.997	64.997	64.997
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	53.994	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**	**5.277.624**	**3.878.474**	**4.078.474**	**4.078.474**	**4.078.474**	**4.078.474**	**4.078.474**
11	-	Personalaufwendungen	23.488.805	24.631.626	23.035.027	23.804.783	24.163.736	24.527.615	24.897.436
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.859.462	54.510.340	55.862.504	58.347.436	60.988.430	60.988.430	60.988.430
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	347.035	554.455	537.335	425.248	400.489	400.489	400.489
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	10.217.040	10.868.990	10.541.453	10.631.923	10.382.341	10.507.842	10.444.726
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**85.912.341**	**90.565.411**	**89.976.319**	**93.209.391**	**95.934.997**	**96.424.376**	**96.731.082**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-80.634.717**	**-86.686.937**	**-85.897.846**	**-89.130.917**	**-91.856.523**	**-92.345.903**	**-92.652.609**
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)**	**-80.634.717**	**-86.686.937**	**-85.897.846**	**-89.130.917**	**-91.856.523**	**-92.345.903**	**-92.652.609**
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)**	**-80.634.717**	**-86.686.937**	**-85.897.846**	**-89.130.917**	**-91.856.523**	**-92.345.903**	**-92.652.609**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	64.783.107	55.499.178	68.183.317	70.798.318	73.528.884	73.528.884	73.528.884
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.137.659	1.372.933	1.911.330	1.917.935	1.924.833	1.924.833	1.924.833
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-16.989.269**	**-32.560.692**	**-19.625.858**	**-20.250.535**	**-20.252.472**	**-20.741.851**	**-21.048.557**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 0106 Zentrale Dienstleistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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 Beiträgen 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	441.618	515.000	573.000	1.290.400	0	0	323.000	323.000	414.600
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)**	**441.618**	**515.000**	**573.000**	**1.290.400**	**0**	**0**	**323.000**	**323.000**	**414.600**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-441.618**	**-515.000**	**-573.000**	**-1.290.400**	**0**	**0**	**-323.000**	**-323.000**	**-414.600**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 0106 Zentrale Dienstleistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
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	351.532	285.000	93.000	93.000	0	0	93.000	93.000	93.000	3.060.023	3.525.023
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-351.532	-285.000	-93.000	-93.000	0	0	-93.000	-93.000	-93.000	-2.976.142	-3.441.142
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	77.410	100.000	325.000	981.400	0	0	100.000	100.000	187.600	707.355	2.401.355
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-77.410	-100.000	-325.000	-981.400	0	0	-100.000	-100.000	-187.600	-707.355	-2.401.355
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	12.675	130.000	155.000	216.000	0	0	130.000	130.000	134.000	309.304	1.074.304
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-12.675	-130.000	-155.000	-216.000	0	0	-130.000	-130.000	-134.000	-309.304	-1.074.304
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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. Die aktuellen Planwerte orientieren sich an 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.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Hier werden im Wesentlichen Aufwendungen für die Reinigung (2027 rund 55,1 Mio. €, 2028 rund 57,6 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 zentral bewirtschafteten Büroraummieten (2027 rund 3,3 Mio. €, 2028 rund 3,5 Mio. €) und den Mieten für die Sonderflächen Post, Archiv und Druckerei (2027 rund 2,8 Mio. €, 2028 rund 2,9 Mio. €) werden in dieser Zeile insbesondere die Aufwendungen für den städtischen Postservice (2027 rund 3,9 Mio. €, 2028 rund 3,7 Mio. €) veranschlagt.

Produktbereich:	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe:	**0106**	**Zentrale Dienstleistungen**

Teilfinanzplan

Finanzstelle 0000-0106-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens
Es handelt sich um den Pauschalansatz der Zentralen Dienste.
Das gegenüber den Folgejahren höhere Ergebnis 2025 sowie der erhöhte Planansatz 2026 sind auf die Beschaffung einer Fachsoftware für das Zentrale Aktendepot sowie die Berücksichtigung zusätzlicher Mittel im Zusammenhang mit dem Umzug vom Stadthaus Deutz in das Gebäude Rossio zurückzuführen.

Finanzstelle 3400-0106-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens
Im Jahr 2028 sind Mittel für weitere Schallschutzmaßnahmen des Front Offices des Bürgertelefons eingeplant. Zusätzlich ist im Jahr 2031 der Hardwareaustausch der Windows Migration berücksichtigt.

Finanzstelle 3400-0106-0-0002 Beschaffung bew. Anlagevermögens Beschw.
Für die Weiterentwicklung des Universal Messengers des Beschwerdemanagements um KI-Funktionen sind im Jahr 2028 zusätzliche Mittel vorgesehen.

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

Produktgruppe

0107 Rechts-, Versicherungs- und Vergabeangelegenheiten

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.842	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	4.984.647	4.560.533	4.560.533	5.268.533	5.268.533	5.268.533	5.268.533
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.020.059	853.000	3.213.000	3.213.000	3.213.000	3.213.000	3.213.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	667.175	885.413	725.413	725.413	725.413	725.413	725.413
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**8.707.723**	**6.300.486**	**8.500.486**	**9.208.486**	**9.208.486**	**9.208.486**	**9.208.486**
11	-	Personalaufwendungen	13.136.128	10.577.799	10.698.513	10.997.877	11.147.335	11.298.298	11.452.352
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	485.748	678.297	408.274	395.734	393.373	393.373	393.373
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	72.415	268.504	182.348	182.348	182.348	182.348	182.348
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	11.170.658	12.225.562	12.080.247	12.006.366	13.380.992	13.420.352	13.400.558
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**24.864.949**	**23.750.162**	**23.369.383**	**23.582.325**	**25.104.049**	**25.294.371**	**25.428.630**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-16.157.225**	**-17.449.676**	**-14.868.897**	**-14.373.839**	**-15.895.563**	**-16.085.885**	**-16.220.145**
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	78	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**-78**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-16.157.303**	**-17.449.676**	**-14.868.897**	**-14.373.839**	**-15.895.563**	**-16.085.885**	**-16.220.145**
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)**	**-16.157.303**	**-17.449.676**	**-14.868.897**	**-14.373.839**	**-15.895.563**	**-16.085.885**	**-16.220.145**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	96.410	88.500	114.500	125.900	125.900	125.900	125.900
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	361.833	433.005	574.308	574.965	575.651	575.651	575.651
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-16.422.726**	**-17.794.182**	**-15.328.705**	**-14.822.903**	**-16.345.314**	**-16.535.636**	**-16.669.895**

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
		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 Beiträgen 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	13.385	100.000	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)**	**13.385**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**0**	**0**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-13.385**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**	**0**	**0**	**-100.000**	**-100.000**	**-100.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
0000-0107-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	13.385	100.000	100.000	100.000	0	0	100.000	100.000	100.000	462.023	962.023
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-13.385	-100.000	-100.000	-100.000	0	0	-100.000	-100.000	-100.000	-462.023	-962.023
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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)
Abgebildet sind hauptsächlich die von Dritten (Eigenbetrieben und verbundenen Unternehmen) zu entrichtenden Versicherungsprämien. Die Veranschlagung der Versicherungsprämien für die Jahre 2027 ff. erfolgt auf Grundlage der aktuellen Erkenntnisse und entwickelt sich entsprechend den Aufwendungen für Versicherungsbeiträge in der Teilplanzeile 16, sonstige ordentliche Aufwendungen.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Umlagen)
Es werden Mehrerträge im Zusammenhang mit den Serviceleistungen des Vergabebereichs für die Gebäudewirtschaft erwartet. Mit der Gebäudewirtschaft wurde ein neuer Abrechnungsmodus vereinbart, der bereits im Jahr 2025 zur Anwendung kam. In der Veranschlagung für die Jahre 2027 ff. sind die daraus resultierenden höheren Erträge entsprechend berücksichtigt.

Zeile 7 (Sonstige ordentliche Erträge)
Abgebildet sind insbesondere Erträge in eigenversicherten, allgemeinen Haftpflicht- und Kfz-Schadensfällen sowie Erträge aus Auflösungen bzw. Herabsetzungen von Rückstellungen in diesen Bereichen. Diese unterliegen regelmäßigen, schwer zu planenden Schwankungen.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Ursächlich für die gegenüber den Vorjahren gesunkenen Aufwendungen ist insbesondere die geringere Veranschlagung der Gerichts- und Notarkosten.

Zeile 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen)
Gegenüber dem Ergebnis 2025 wird eine leichte Ergebnisverschlechterung erwartet. Diese ist insbesondere auf höhere Aufwendungen für Versicherungsbeiträge im Bereich der Fremdversicherungen (u. a. Gebäude-, Inhalts- und allgemeine Haftpflichtversicherung) zurückzuführen.

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

Produktgruppe

0108 Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 0108 Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	353.276	340.765	293.986	293.986	293.986	293.986	293.986
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.180.870	981.519	1.057.563	1.057.563	1.057.563	1.057.563	1.057.563
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	26.824.024	29.005.808	29.058.842	29.058.842	29.058.842	29.058.842	29.058.842
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.985	15.664	15.033	15.033	15.033	15.033	15.033
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	15.599.943	538.607	658.607	658.607	658.607	658.607	658.607
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**43.965.099**	**30.882.363**	**31.084.032**	**31.084.032**	**31.084.032**	**31.084.032**	**31.084.032**
11	-	Personalaufwendungen	12.799.353	9.473.931	9.699.933	9.964.487	10.090.521	10.218.249	10.348.459
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.316.691	10.544.281	7.943.485	7.930.035	7.960.542	8.049.272	8.141.552
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	7.921.487	4.703.286	4.703.286	4.703.286	4.703.286	4.703.286	4.703.286
15	-	Transferaufwendungen	3.868.343	2.374.395	5.065.383	6.836.949	8.036.344	7.695.344	7.695.344
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	4.192.254	3.750.202	3.494.827	3.740.826	3.744.703	3.608.308	3.570.057
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**50.098.128**	**30.846.095**	**30.906.914**	**33.175.583**	**34.535.395**	**34.274.460**	**34.458.698**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-6.133.029**	**36.268**	**177.118**	**-2.091.551**	**-3.451.363**	**-3.190.428**	**-3.374.665**
19	+	Finanzerträge	666.614	457.760	93.100	1.747.100	2.393.100	1.303.100	1.176.100
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	13.142	25.717	25.104	24.296	24.266	24.266	24.266
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**653.472**	**432.043**	**67.996**	**1.722.804**	**2.368.834**	**1.278.834**	**1.151.834**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-5.479.556**	**468.311**	**245.114**	**-368.747**	**-1.082.529**	**-1.911.594**	**-2.222.831**
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)**	**-5.479.556**	**468.311**	**245.114**	**-368.747**	**-1.082.529**	**-1.911.594**	**-2.222.831**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.600.827	2.380.880	4.550.771	5.411.807	5.414.557	5.414.557	5.414.557
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-10.080.383**	**-1.912.570**	**-4.305.657**	**-5.780.554**	**-6.497.086**	**-7.326.151**	**-7.637.388**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 0108 Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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	47.001.281	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 Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	9.653.300	9.653.300	0	0	9.653.300	9.653.300	9.653.300
6	**=**	**Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)**	**47.001.281**	**35.003.000**	**44.656.300**	**44.656.300**	**0**	**0**	**44.656.300**	**44.656.300**	**44.656.300**
	Auszahlungen										
7	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	58.106.331	75.000.000	75.000.000	75.000.000	0	0	75.000.000	75.000.000	75.000.000
8	-	für Baumaßnahmen	15.019	0	4.375.000	0	0	0	0	0	0
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	463.694	858.375	698.375	598.375	0	0	418.375	598.375	418.375
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)**	**58.585.044**	**75.858.375**	**80.073.375**	**75.598.375**	**0**	**0**	**75.418.375**	**75.598.375**	**75.418.375**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-11.583.763**	**-40.855.375**	**-35.417.075**	**-30.942.075**	**0**	**0**	**-30.762.075**	**-30.942.075**	**-30.762.075**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 0108 Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
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	206.932	318.375	158.375	328.375	0	0	148.375	328.375	148.375	1.596.441	2.708.316
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-206.932	-318.375	-158.375	-328.375	0	0	-148.375	-328.375	-148.375	-1.254.927	-2.366.802
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
2010-0108-0-0004	**Finanzierung Gebäude "Rossio"**											
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	9.653.300	9.653.300	0	0	9.653.300	9.653.300	9.653.300	0	48.266.500
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	289.600.000	289.600.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	9.653.300	9.653.300	0	0	9.653.300	9.653.300	9.653.300	-289.600.000	-241.333.500
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	256.762	540.000	540.000	270.000	0	0	270.000	270.000	270.000	2.370.935	3.990.935
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-256.762	-540.000	-540.000	-270.000	0	0	-270.000	-270.000	-270.000	-2.370.935	-3.990.935
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 0108 Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
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	47.001.281	35.000.000	35.000.000	35.000.000	0	0	35.000.000	35.000.000	35.000.000	496.006.679	671.006.679
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	58.106.331	75.000.000	75.000.000	75.000.000	0	0	75.000.000	75.000.000	75.000.000	315.034.500	690.034.500
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-11.105.050	-39.997.000	-39.997.000	-39.997.000	0	0	-39.997.000	-39.997.000	-39.997.000	182.975.179	-17.009.821
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
2301-0108-1-0210	**Markmannsgasse 7 - Sanierung und Umbau**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.019	0	0	0	0	0	0	0	0	2.400.000	2.400.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-15.019	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.400.000	-2.400.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
2301-0108-8-0170	**Sanierung Kreativhaus**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.700.000	1.700.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.700.000	-1.700.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	2.740.000	0	0	0	0	0	0	0	2.740.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-2.740.000	0	0	0	0	0	0	0	-2.740.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 0108 Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be-reitgestellt	Summe
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
2301-0108-8-0230 DOMID Freilufthalle												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	1.635.000	0	0	0	0	0	0	0	1.635.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-1.635.000	0	0	0	0	0	0	0	-1.635.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe:	**0108**	**Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten**

Teilergebnisplan

Zeile 5 (Privatrechtl. Leistungsentgelte)
Bei den dargestellten Erträgen handelt es sich vorwiegend um Erträge aus Vermietung und Verpachtung von Tiefgaragen und Parkhäusern. Die Abweichungen zum Ist-Ergebnis 2025 resultiert u.a. aus der temporären Schließung einzelner Parkhäuser bzw. einer mangelnden Auslastung in 2025.

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)
Bei den Erträgen handelt es sich im Wesentlichen um die Erträge aus der Eintragung von Rechten und Diensten auf städtischen Grundstücken. Die Ertragssituation kann nicht linear geplant werden, weshalb vorsichtige Durchschnittswerte angesetzt werden. Im Ergebnis 2025 sind Erträge aus dem Ergebnisausgleich Gebäudewirtschaft (GW) für das Geschäftsjahr 2023 (9,8 Mio. €) und Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für den Ergebnisausgleich GW für das Jahr 2024 (3,1 Mio. €) enthalten.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Bei einer Prüfung des Bauwerks „Tiefgarage am Dom“ wurden Schäden festgestellt, die einen erhöhten und dringlichen Sanierungsbedarf über 4,1 Mio. € deutlich gemacht haben. Die Sanierungsarbeiten wurden Ende 2025 begonnen, über die verbleibende Summe in Höhe von 3,5 Mio. € wurde eine Rückstellung gebildet, die im Haushaltsjahr 2025 aufwandswirksam wurde (Vorlage 3198/2025). Zudem wurde für die Sanierung des Männerwohnheims „Brücker Mauspfad“ eine Rückstellung über 2,1 Mio. € gebildet. Ferner wurde eine Rückstellung für den Ergebnisausgleich GW für das Jahr 2025 verbucht (6,2 Mio. €).
In der Teilplanzeile 13 sind die Planwerte für die Unterhaltung der Gebäude und Grundstücke sowie der sonstigen baulichen Anlagen veranschlagt.

Zeile 14 (bilanzielle Abschreibungen)
Die höheren Abschreibungsaufwendungen 2025 waren bedingt durch außerplanmäßige Abschreibungen im Zusammenhang mit der Wertminderung von Grundstücken.

Produktbereich:	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe:	**0108**	**Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten**

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Hier sind folgende Zuschüsse und Umlagen enthalten (in €):

	Ergebnis 2025	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
Zuschuss an die Gebäudewirtschaft aufgrund der gemeldeten Wirtschaftsplandaten (inkl. laufender Energiekostenzuschlag)	1.200.000,00	2.335.000,00	4.850.036,75	6.800.036,75
Z an Förderkreis Bahnhof Belvedere	964.098,00			
Landwirtschaftskammerumlage		39.395,17	38.345,80	36.912,67
Z an die Moderne Stadt GmbH	1.704.245,00		177.000,00	

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Das hohe Ist-Ergebnis 2025 ist durch höhere Mietzahlungen sowie einen hohen Steuerbetrag (Körperschafts-, Kapitalertrags- und Einkommenssteuer) für den BgA Tiefgaragen und Parkhäuser bedingt. Die genannten Sachverhalte machen auch in den Planjahren den Großteil der dargestellten Aufwendungen aus. Darüber hinaus fallen kleinere Beträge für den laufenden Verwaltungsbetrieb wie Reisekosten, Telefongebühren u.ä. an.

Zeile 19 (Finanzerträge)
Der höhere Finanzertrag in 2025 resultiert aus dem Bereich Verkauf. Es geht um Konventionsstrafen wegen Nichtbebauung der Fläche.

Produktbereich:	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe:	**0108**	**Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten**

Teilfinanzplan

Zeile 2 und 7 – Finanzposition 2301-0108-0-5000
Unter dieser Finanzposition werden die Grundstücksver- und ankäufe der Liegenschaftsverwaltung abgebildet.

Zeile 5 (sonstige Investitionsauszahlungen)

Finanzstelle 2010-0108-0-0004 Finanzierung Gebäude „Rossio“
Mittels Ausleihung ist dem Gebäudemanagement die Kreditsumme zum Ankauf des Gebäudes „Rossio“ im Jahr 2026 zur Verfügung gestellt worden. Die Kaufsumme wird im Haushaltsplan 2025/2026 vom Gebäudemanagement sukzessive zurückgezahlt, um die Tilgung der Kredite zu ermöglichen.

Ziele 8 (Auszahlungen für Baumaßnahmen)

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 2301-0108-8-0230 DOMID Freilufthalle
Die veranschlagten Mittel dienen der Planung und baulichen Umsetzung der Erneuerung der Freilufthalle an Halle 71 in Kalk. Vorgesehen sind die Erneuerung der Grünflächen sowie der Bodenbeläge im Forum und in der Passage.

Zeile 9 (Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen)

Finanzstelle 0000-0108-0-0001 – Beschaffung beweglichen Vermögens
Neben kleineren Anschaffungen für den laufenden Verwaltungsbetrieb, wurden alle zwei Jahre 180.000 € für die Beschaffung von Orthophotos veranschlagt.

Produktbereich:	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe:	**0108**	**Zentrale Liegenschaftsangelegenheiten**

Finanzstelle 2301-0108-0-0180 – Software Ersatz GMS
Für den Ersatz der Software GMS fallen Beraterleistungen für die Integration des Lagerbuchs, der E-Rechnung und der Nebenkostenabrechnung an.

Zeile 12 (sonstige Investitionsauszahlungen)

Finanzstelle 2010-0108-0-0004 Finanzierung Gebäude „Rossio“
Durch die Ausleihung in Höhe von 289,6 Mio. € wird die haushaltsrechtliche Voraussetzung für eine kostenoptimierte Refinanzierung des Ankaufspreises für den mit Vorlage 0821/2024 beschlossenen Erwerb des Bürogebäudes Rossio durch den Kernhaushalt geschaffen. Die Mittel waren im Haushaltsplan 2025/2026 in 2025 veranschlagt. Durch die Verzögerung der Auszahlung des Kaufpreises, fließen die Mittel voraussichtlich im Jahr 2026 ab.

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

Produktgruppe

0109 Veranlagung gemeindl. Abgaben

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
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	546	150	150	150	150	150	150
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	300	300	300	300	300	300
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	283.853	2.201.350	2.201.350	2.201.350	2.201.350	2.201.350	2.201.350
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	370.528	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**	**654.927**	**2.205.300**	**2.205.300**	**2.205.300**	**2.205.300**	**2.205.300**	**2.205.300**
11	-	Personalaufwendungen	14.671.884	15.216.751	15.703.688	16.142.161	16.349.695	16.560.614	16.775.557
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	299.597	380.010	154.984	209.372	167.010	171.010	175.010
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	78.714	232.950	232.950	232.950	232.950	232.950	232.950
15	-	Transferaufwendungen	13.596	13.210	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	2.148.378	1.846.240	2.158.290	2.256.720	2.067.219	2.140.459	2.102.874
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**17.212.168**	**17.689.160**	**18.249.912**	**18.841.203**	**18.816.873**	**19.105.033**	**19.286.391**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-16.557.241**	**-15.483.860**	**-16.044.612**	**-16.635.903**	**-16.611.573**	**-16.899.733**	**-17.081.091**
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	373	363	350	344	344	344
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**0**	**-373**	**-363**	**-350**	**-344**	**-344**	**-344**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-16.557.241**	**-15.484.233**	**-16.044.975**	**-16.636.253**	**-16.611.917**	**-16.900.077**	**-17.081.435**
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)**	**-16.557.241**	**-15.484.233**	**-16.044.975**	**-16.636.253**	**-16.611.917**	**-16.900.077**	**-17.081.435**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	13.243	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.090.253	1.360.288	1.357.481	1.360.300	1.363.243	1.363.243	1.363.243
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-17.634.251**	**-16.844.522**	**-17.402.456**	**-17.996.553**	**-17.975.161**	**-18.263.321**	**-18.444.678**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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 Beiträgen 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	17.787	217.748	216.000	101.000	0	0	71.000	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)**	**17.787**	**217.748**	**216.000**	**101.000**	**0**	**0**	**71.000**	**60.000**	**60.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-17.787**	**-217.748**	**-216.000**	**-101.000**	**0**	**0**	**-71.000**	**-60.000**	**-60.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	81.748	130.000	30.000	0	0	0	0	0	294.748	454.748
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-81.748	-130.000	-30.000	0	0	0	0	0	-294.748	-454.748
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be-reitgestellt	Summe
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
0000-0109-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	17.787	136.000	86.000	71.000	0	0	71.000	60.000	60.000	746.292	1.094.292
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-17.787	-136.000	-86.000	-71.000	0	0	-71.000	-60.000	-60.000	-746.292	-1.094.292
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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)
Die Abrechnung gegenüber den Stadtentwässerungsbetrieben Köln (StEB) AöR sowie den Abfallwirtschaftsbetrieben (AWB) erfolgte in den Vorjahren teils mit zeitlichem Versatz und unregelmäßig, siehe 2025. Die Ertragsplanung für die Jahre 2027 ff. basiert auf den Daten der letzten vorliegenden Spitzabrechnung. Ab dem Planjahr 2027 wird eine periodengerechte Verbuchung zugrunde gelegt.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Die höheren Belastungen in den Jahren sind auf Dienstleistungen im Zusammenhang mit der stufenweisen Einführung einer neuen Steuerverlangungssoftware zurückzuführen.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)
Im Rahmen der Haushaltsplanung werden Forderungsverluste im Rahmen verschiedener Steuerarten eingeplant.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Die Mietaufwendungen für das Dienstgebäude wurden im Rahmen der Haushaltsplanung 2027/2028 höher eingeplant, da aufgrund angekündigter Sanierungsarbeiten und der Umsetzung umfassender Brandschutzmaßnahmen mit Mehraufwendungen gerechnet wird.

Teilfinanzplan

Zeile 9 (Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen)
In den Jahren 2026 bis 2028 werden Mittel zur Einführung einer neuen Steuerveranlagungssoftware eingeplant.

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

Produktgruppe

0110 Controlling, Finanzsteuerung, Rechnungswesen, Kasse und Vollstreckung

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.100	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	73.265	35.100	35.100	35.100	35.100	35.100	35.100
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.321	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.845.909	1.551.800	1.551.800	1.551.800	1.551.800	1.551.800	1.551.800
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	14.390.794	11.608.100	13.908.100	13.908.100	13.908.100	13.908.100	13.908.100
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**16.362.388**	**13.296.600**	**15.596.600**	**15.596.600**	**15.596.600**	**15.596.600**	**15.596.600**
11	-	Personalaufwendungen	38.416.843	37.140.056	37.607.314	38.700.169	39.175.876	39.654.186	40.140.992
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.751.862	3.732.827	3.118.051	3.244.977	3.267.117	3.066.606	3.128.384
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.293.714	1.887.165	2.787.165	2.787.165	2.787.165	3.987.165	3.987.165
15	-	Transferaufwendungen	0	87.545	85.213	82.028	80.684	80.684	80.684
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	6.551.792	5.580.764	7.040.262	7.290.355	6.960.109	7.062.063	7.021.954
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**50.014.211**	**48.428.357**	**50.638.005**	**52.104.695**	**52.270.950**	**53.850.704**	**54.359.178**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-33.651.823**	**-35.131.757**	**-35.041.405**	**-36.508.095**	**-36.674.350**	**-38.254.104**	**-38.762.578**
19	+	Finanzerträge	17.816	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	785	402.706	391.979	377.330	371.145	371.145	371.145
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**17.031**	**-392.706**	**-381.979**	**-367.330**	**-361.145**	**-361.145**	**-361.145**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-33.634.792**	**-35.524.463**	**-35.423.384**	**-36.875.424**	**-37.035.495**	**-38.615.249**	**-39.123.723**
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)**	**-33.634.792**	**-35.524.463**	**-35.423.384**	**-36.875.424**	**-37.035.495**	**-38.615.249**	**-39.123.723**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	213.653	177.600	192.400	192.400	192.400	192.400	192.400
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.344.065	5.724.008	5.791.778	5.794.720	5.797.793	5.797.793	5.797.793
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-37.765.204**	**-41.070.871**	**-41.022.762**	**-42.477.745**	**-42.640.887**	**-44.220.641**	**-44.729.116**

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
		Einzahlungen									
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.769	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 Beiträgen 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)**	**1.769**	**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	961.964	1.977.500	3.632.000	1.474.785	0	0	925.000	800.000	550.000
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)**	**961.964**	**1.977.500**	**3.632.000**	**1.474.785**	**0**	**0**	**925.000**	**800.000**	**550.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-960.195**	**-1.977.500**	**-3.632.000**	**-1.474.785**	**0**	**0**	**-925.000**	**-800.000**	**-550.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	1.769	0	0	0	0	0	0	0	0	812.317	812.317
Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	1.769	0	0	0	0	0	0	0	0	812.317	812.317
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

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

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
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	57.381	175.000	250.000	250.000	0	0	250.000	250.000	250.000	2.557.860	3.807.860
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-57.381	-175.000	-250.000	-250.000	0	0	-250.000	-250.000	-250.000	-2.552.886	-3.802.886
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	66.114	70.000	100.000	50.000	0	0	50.000	50.000	50.000	1.041.068	1.341.068
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-66.114	-70.000	-100.000	-50.000	0	0	-50.000	-50.000	-50.000	-1.041.068	-1.341.068
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	183.255	0	0	0	0	0	0	0	0	2.845.204	2.845.204
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-183.255	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.845.204	-2.845.204
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	0	0	0	0	0	0	0	0	1.114.000	1.114.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.114.000	-1.114.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
2000-0110-0-0005 Einführung SAP S/4Hana												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	655.215	1.732.500	3.157.000	174.785	0	0	0	0	0	3.427.801	6.759.586
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-655.215	-1.732.500	-3.157.000	-174.785	0	0	0	0	0	-3.427.801	-6.759.586
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
2000-0110-0-0006 Einführung neuer E-Rechnungssoftware												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	125.000	1.000.000	0	0	625.000	500.000	250.000	0	2.500.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-125.000	-1.000.000	0	0	-625.000	-500.000	-250.000	0	-2.500.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 Wenigererträge nicht zu Wenigeraufwendungen 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 Gebühreneinziehung und -weiterleitung werden hier dargestellt.

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)
Der Hauptanteil betrifft in den Jahren 2027 und in 2028 die Säumniszuschläge der Bereiche Kasse und Vollstreckung in Höhe von jeweils 13,3 Mio. €. Dieser Ansatz wurde an die Ergebnisse der Vorjahre angepasst und in der aktuellen Haushaltsplanung erhöht.

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

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Der größte Anteil an den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen entfällt auf erforderliche Aufwendungen zur Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung im Rahmen der Aktualisierung verschiedener Software in Höhe von 1,2 Mio. € in 2027 sowie in Höhe von 1,4 Mio. € in 2028.
Ein weiterer großer Anteil entfällt auf die Beratungs- und Programmierleistungen. Hierauf entfallen in 2027 Aufwendungen in Höhe von 1,1 Mio. € und in 2028 in Höhe von 1,0 Mio. €. Hierbei handelt es sich um Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Einführung sowie der Pflege und Weiterentwicklung von DV-Verfahren stehen sowie die Unterstützung zahlreicher Projekte in Verbindung mit SAP-Finanzmodulen und Aufwendungen für steuerliche Beraterleistungen.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Bei dem ausgewiesenen Betrag handelt es sich um die Weiterleitung von Mitteln aus abgewickelten Nachlässen (vgl. Zeile 2).

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Der überwiegende Anteil in 2027 mit rd. 4,4 Mio. € und in 2028 mit rund rd. 4,7 Mio. € entfällt auf die Mieten für Büroräume. Hinzu kommen Aufwendungen für Rechte und Dienste im Zusammenhang mit Softwarelizenzen mit rd. 1,1 Mio. € in 2027 und rd.1,2 Mio. € in 2028.

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 S/4 HANA in Höhe von 3,2 Mio. € im Jahr 2027.

Produktbereich

01 Innere Verwaltung

Produktgruppe

0111 Sonstige Innere Verwaltung

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 0111 Sonstige Innere Verwaltung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.957	8.831	7.631	7.331	7.331	7.331	7.331
3	+	Sonstige Transfererträge	6.418	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.243	36.970	36.970	36.970	36.970	36.970	36.970
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	685.299	406.930	571.930	571.930	571.930	571.930	571.930
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	51.899	30.606	30.794	30.794	30.794	30.794	30.794
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**774.817**	**483.337**	**647.324**	**647.024**	**647.024**	**647.024**	**647.024**
11	-	Personalaufwendungen	49.750.353	44.468.691	46.492.926	47.829.839	48.470.926	49.116.950	49.774.328
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	777.253	1.230.741	1.007.978	963.737	909.450	934.714	933.811
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	448.122	360.062	381.750	393.303	372.931	348.591	348.276
15	-	Transferaufwendungen	210.000	250.000	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	9.379.776	8.640.561	10.962.707	11.380.284	10.568.510	10.915.222	10.741.124
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**60.565.504**	**54.950.054**	**58.845.360**	**60.567.163**	**60.321.817**	**61.315.478**	**61.797.539**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-59.790.687**	**-54.466.717**	**-58.198.036**	**-59.920.139**	**-59.674.793**	**-60.668.453**	**-61.150.515**
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)**	**-59.790.687**	**-54.466.717**	**-58.198.036**	**-59.920.139**	**-59.674.793**	**-60.668.453**	**-61.150.515**
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)**	**-59.790.687**	**-54.466.717**	**-58.198.036**	**-59.920.139**	**-59.674.793**	**-60.668.453**	**-61.150.515**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.414	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.011.828	4.284.250	4.472.017	4.489.423	4.505.258	4.505.258	4.505.258
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-62.800.101**	**-58.750.968**	**-62.670.052**	**-64.409.562**	**-64.180.051**	**-65.173.711**	**-65.655.773**

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 0111 Sonstige Innere Verwaltung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungsermächtigung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
		Einzahlungen									
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	200	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 Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.094	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)**	**2.295**	**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	185.224	817.400	1.216.450	754.450	0	80.000	794.450	749.450	749.450
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)**	**185.224**	**817.400**	**1.216.450**	**754.450**	**0**	**80.000**	**794.450**	**749.450**	**749.450**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-182.930**	**-817.400**	**-1.216.450**	**-754.450**	**0**	**-80.000**	**-794.450**	**-749.450**	**-749.450**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									40.000	40.000	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungsermächtigung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
Summe investive Einzahlungen	2.295	0	0	0	0	0	0	0	0	13.976	13.976
Summe investive Auszahlungen	82.757	179.500	166.500	161.500	0	0	161.500	161.500	161.500	1.146.362	1.958.862
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-80.463	-179.500	-166.500	-161.500	0	0	-161.500	-161.500	-161.500	-1.132.386	-1.944.886
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						40.000	40.000	0		

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 0111 Sonstige Innere Verwaltung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	550	550
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	83.689	200.000	210.000	205.000	0	0	200.000	200.000	200.000	2.271.426	3.286.426
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-83.689	-200.000	-210.000	-205.000	0	0	-200.000	-200.000	-200.000	-2.268.434	-3.283.434
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	1.411	144.900	546.950	94.950	0	0	94.950	94.950	94.950	353.138	1.279.888
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.411	-144.900	-546.950	-94.950	0	0	-94.950	-94.950	-94.950	-353.138	-1.279.888
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	13.690	65.000	65.000	65.000	0	80.000	110.000	65.000	65.000	318.549	688.549
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-13.690	-65.000	-65.000	-65.000	0	-80.000	-110.000	-65.000	-65.000	-318.549	-688.549
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								40.000	40.000	0		
3400-0111-0-0001	**Beschaffung beweglichen Anlagevermögens**											
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	3.676	114.000	114.000	114.000	0	0	114.000	114.000	114.000	882.266	1.452.266
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-3.676	-114.000	-114.000	-114.000	0	0	-114.000	-114.000	-114.000	-882.266	-1.452.266
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 0111 Sonstige Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be-reitgestellt	Summe
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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)
Für die Dienstleistungen der Stadt Köln gegenüber den eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen für die Personal- und Schwerbehindertenvertretungen sind Erträge eingeplant.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Hier sind Mittel für extern beauftragte Gutachten und Prüfungen berücksichtigt, die für die Beratung der städtischen Eigengesellschaften durch das Beteiligungsmanagement erforderlich werden.
Ein Teil der 2026 in dieser Zeile veranschlagten Aufwendungen des Amtes für Presse- und Öffentlichkeitsarbeit wird ab dem Jahr 2027 sachgerecht in Zeile 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen) ausgewiesen. Darüber hinaus führen Einschränkungen des Leistungsspektrums im Bereich Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, insbesondere bei Informationskampagnen und Projekten, zu geringeren Aufwendungen.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Die Transferaufwendungen enthalten folgende Zuschüsse (Angaben in €):

Amt für Gleichstellung von Frauen und Männern	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Förderprogramm „Gleichstellung von Frauen und Männern“	100.000	100.000	0	0
Edelgard schützt – Frauenberatungszentrum Köln	100.000	100.000	0	0
Kostenlose Menstruationsartikel	10.000	50.000	0	0

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Ursächlich für die unterschiedlich hohen Planansätze sind die Veranschlagungen bei den Büroraummieten.

Produktbereich:	**01**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe:	**0111**	**Sonstige Innere Verwaltung**

Teilfinanzplan

Vermerk
Abweichend von der Regelung in § 8 Ziffer 2 der Haushaltssatzung werden die investiven Ansätze des Teilfinanzplanes der Bürgerämter und der Bürgerdienste produktgruppenübergreifend jeweils zu einem Budget verbunden.

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 0200-0111-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens
Für die Fertigstellung des Ersatzneubaus des Bezirksrathauses Rodenkirchen sind im Jahr 2027 Mittel für diverse Ausstattungs- und Einrichtungsgegenstände berücksichtigt (u.a. eine moderne Medientechnik für den Sitzungssaal der Bezirksvertretung).

Produktbereich 02

Sicherheit und Ordnung

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	42.748	39.312	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.088.499	2.670.105	3.270.067	3.244.901	3.287.901	3.287.901	3.287.901
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	147.012.787	175.857.389	185.097.775	193.084.936	199.221.937	199.221.937	199.221.937
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.277.717	3.362.458	1.065.108	1.065.108	1.065.108	1.065.108	1.065.108
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.094.209	10.710.203	16.242.428	14.381.253	17.281.253	14.381.253	14.381.253
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	56.599.013	48.365.473	55.249.183	55.249.183	55.249.183	55.249.183	55.249.183
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**226.114.974**	**241.004.940**	**260.965.561**	**267.066.381**	**276.146.382**	**273.246.382**	**273.246.382**
11	-	Personalaufwendungen	344.683.242	304.539.891	339.547.189	346.291.965	353.765.926	357.763.217	359.062.817
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.089.081	93.473.331	96.975.201	102.775.885	108.562.856	109.312.215	108.364.303
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	21.181.783	20.908.492	21.514.797	23.245.256	27.972.270	27.972.270	27.972.270
15	-	Transferaufwendungen	542.684	599.344	416.032	416.032	416.032	416.032	416.032
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	61.134.291	47.928.714	56.595.256	56.150.601	57.927.124	58.736.163	55.588.836
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**525.631.081**	**467.449.771**	**515.048.475**	**528.879.738**	**548.644.206**	**554.199.897**	**551.404.257**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-299.516.107**	**-226.444.831**	**-254.082.914**	**-261.813.357**	**-272.497.824**	**-280.953.515**	**-278.157.875**
19	+	Finanzerträge	0	220.000	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**0**	**220.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-299.516.107**	**-226.224.831**	**-254.082.914**	**-261.813.357**	**-272.497.824**	**-280.953.515**	**-278.157.875**
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)**	**-299.516.107**	**-226.224.831**	**-254.082.914**	**-261.813.357**	**-272.497.824**	**-280.953.515**	**-278.157.875**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.566	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.236.839	15.778.448	18.922.665	19.005.932	19.072.608	19.072.608	19.072.608
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-313.732.380**	**-242.003.279**	**-273.005.580**	**-280.819.289**	**-291.570.433**	**-300.026.123**	**-297.230.483**

Produktbereich: **02 Sicherheit und Ordnung**

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungsermächtigung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
		Einzahlungen									
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.977.746	2.349.000	2.687.000	2.687.000	0	0	2.687.000	2.687.000	2.687.000
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	696.370	115.000	195.000	195.000	0	0	195.000	195.000	195.000
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	502.950	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)**	**4.177.067**	**2.464.000**	**2.882.000**	**2.882.000**	**0**	**0**	**2.882.000**	**2.882.000**	**2.882.000**
		Auszahlungen									
7	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	für Baumaßnahmen	13.296.013	15.843.000	29.541.000	53.062.000	90.830.000	92.500.000	58.731.000	60.720.000	65.560.000
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	19.955.119	38.571.284	39.008.540	34.792.963	34.401.325	32.369.000	27.848.323	27.863.643	25.858.928
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)**	**33.251.133**	**54.414.284**	**68.549.540**	**87.854.963**	**125.231.325**	**124.869.000**	**86.579.323**	**88.583.643**	**91.418.928**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-29.074.066**	**-51.950.284**	**-65.667.540**	**-84.972.963**	**-125.231.325**	**-124.869.000**	**-83.697.323**	**-85.701.643**	**-88.536.928**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									47.378.800	45.012.720	32.839.805
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									33.741.000	38.022.000	53.106.000

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

0201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	42.748	39.312	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.332	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.882.348	1.987.850	2.017.850	2.017.850	2.017.850	2.017.850	2.017.850
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	177.080	211.804	211.804	211.804	211.804	211.804	211.804
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	764.357	401.100	401.100	401.100	401.100	401.100	401.100
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.500.784	2.209.141	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**	**5.442.650**	**4.849.208**	**4.880.896**	**4.880.896**	**4.880.896**	**4.880.896**	**4.880.896**
11	-	Personalaufwendungen	31.837.660	31.274.663	34.051.739	35.188.531	35.692.995	36.205.839	36.727.748
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.767.059	8.335.117	13.407.509	14.434.717	15.612.656	16.930.348	18.379.778
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	558.745	732.406	664.602	654.900	652.191	652.191	652.191
15	-	Transferaufwendungen	42.748	39.312	41.000	41.000	41.000	41.000	41.000
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	7.381.191	4.684.183	9.363.267	9.687.161	9.005.816	9.272.678	9.138.471
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**52.587.403**	**45.065.682**	**57.528.117**	**60.006.309**	**61.004.659**	**63.102.055**	**64.939.188**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-47.144.754**	**-40.216.474**	**-52.647.221**	**-55.125.413**	**-56.123.763**	**-58.221.159**	**-60.058.292**
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)**	**-47.144.754**	**-40.216.474**	**-52.647.221**	**-55.125.413**	**-56.123.763**	**-58.221.159**	**-60.058.292**
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)**	**-47.144.754**	**-40.216.474**	**-52.647.221**	**-55.125.413**	**-56.123.763**	**-58.221.159**	**-60.058.292**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.372	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.674.001	2.215.496	2.301.512	2.307.699	2.314.160	2.314.160	2.314.160
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-48.814.383**	**-42.431.971**	**-54.948.733**	**-57.433.112**	**-58.437.922**	**-60.535.319**	**-62.372.452**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	Einzahlungen										
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	2.466	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 Beiträgen 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)**	**2.466**	**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	1.000	1.500.000	1.000	0	0	1.000	1.000	1.000
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	605.895	996.095	1.418.025	590.825	2.507.085	0	618.025	2.517.025	624.110
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)**	**605.895**	**997.095**	**2.918.025**	**591.825**	**2.507.085**	**0**	**619.025**	**2.518.025**	**625.110**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-603.429**	**-997.095**	**-2.918.025**	**-591.825**	**-2.507.085**	**0**	**-619.025**	**-2.518.025**	**-625.110**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									200.000	2.100.000	207.085
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
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	300.000	300.000
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-300.000	-300.000
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

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

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
0000-0201-0-0001	**Beschaffung beweglichen Anlagevermögens**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	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	98.769	327.160	316.025	338.825	0	0	316.025	316.025	316.025	1.901.387	3.504.312
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-98.769	-327.160	-316.025	-338.825	0	0	-316.025	-316.025	-316.025	-1.886.759	-3.489.684
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	2.466	0	0	0	0	0	0	0	0	50.881	50.881
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.824	3.824
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	506.610	482.935	1.000.000	150.000	2.507.085	0	200.000	2.100.000	207.085	4.280.747	7.937.832
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-504.144	-482.935	-1.000.000	-150.000	-2.507.085	0	-200.000	-2.100.000	-207.085	-4.035.787	-7.692.872
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								200.000	2.100.000	207.085		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
3200-0201-0-0300	**Ladeinfrastruktur**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.000	1.500.000	1.000	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.505.000
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	1.000	1.000	1.000	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000	6.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-2.000	-1.501.000	-2.000	0	0	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-1.511.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be-reitgestellt	Summe
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
3200-0201-0-0400 Softwarebeschaffungen												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	40.000	100.000	100.000	0	0	100.000	100.000	100.000	140.000	640.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-40.000	-100.000	-100.000	0	0	-100.000	-100.000	-100.000	-140.000	-640.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
3200-0201-0-0500 Beschaffung mobile Überfahrsperren												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	1.000	1.000	0	0	1.000	0	0	2.200.000	2.203.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-1.000	-1.000	0	0	-1.000	0	0	-2.200.000	-2.203.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
3400-0201-0-0001 Beschaffung bewegli. Anlagevermögens												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	517	145.000	0	0	0	0	0	0	0	501.753	501.753
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-517	-145.000	0	0	0	0	0	0	0	-501.753	-501.753
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 Zeile 15 abgebildet.

Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)
Im Jahr 2025 konnten nicht geplante Erträge aus der Auflösung von Sonderposten realisiert 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.

Darüber hinaus werden seit dem Jahr 2021 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 im Jahr 2025 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.

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

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Die gegenüber dem Jahr 2025 ausgewiesenen höheren Aufwendungen ergeben sich insbesondere für Sicherheitsmaßnahmen bei Großveranstaltungen (wie z. B. 11.11. und Straßenkarneval). Insbesondere aufgrund des steigenden Einsatzes von Überfahrsperren, dem Anstieg des Lohnes der eingesetzten Sicherheitskräfte sowie der immer höher werdenden Anforderungen steigen die Aufwendungen Im Bereich der sonstigen Dienstleistungen in den kommenden Jahren sukzessive.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)
Gegenüber dem Jahr 2025 ergeben sich insbesondere aufgrund von erforderlichen KFZ-Beschaffungen für den Ordnungsdienst höhere Aufwendungen.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Hier sind folgende Zuschüsse und Umlagen enthalten (Angaben in Euro):

	Ergebnis 2025	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
Weiterleitung Fischereiabgabe an das Land	42.748	39.312	41.000	41.000

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Im Bereich der Büroraummieten ergeben sich gegenüber dem Ist-Wert 2025 sowie dem Plan-Wert 2026 deutliche Steigerungen.

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

Teilfinanzplan

Vermerk
Abweichend von der Regelung in § 8 Ziffer 2 der Haushaltssatzung werden die investiven Ansätze des Teilfinanzplanes des Amtes für öffentliche Ordnung produktgruppenübergreifend zu einem Budget verbunden.

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 3200-0201-0-0300 Ladeinfrastruktur
Im Jahr 2027 soll die Ladeinfrastruktur im Dienstgebäude des Ordnungsdienstes in Junkersdorf ausgebaut werden.

Finanzstelle 3200-0201-0-0400 Softwarebeschaffungen
Zur Sicherstellung des Dienstbetriebes ist die Beschaffung erforderlicher Softwaremodule erforderlich.

Finanzstelle 3400-0201-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens
Hier werden bis einschließlich 2026 die Mittel für die Neu- und Ersatzbeschaffungen der IT- und Büroausstattung des Außen- und Ermittlungsdienstes abgebildet. Ab dem Jahr 2027 erfolgt die Veranschlagung bei der Finanzstelle 0000-0201-0-0001, da der Außen- und Ermittlungsdienst inzwischen organisatorisch beim Amt für öffentliche Sicherheit und Ordnung angebunden ist.

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

0202 Gewerbewesen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0202 Gewerbewesen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.625.916	3.187.000	3.187.000	3.187.000	3.187.000	3.187.000	3.187.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.266	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	41.381	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	52.691	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**	**2.730.275**	**3.272.591**	**3.272.591**	**3.272.591**	**3.272.591**	**3.272.591**	**3.272.591**
11	-	Personalaufwendungen	5.403.657	5.508.599	5.519.966	5.739.814	5.817.221	5.895.254	5.974.597
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.170	51.696	67.793	66.458	65.895	65.895	65.895
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	50.202	17.398	77.398	77.398	77.398	77.398	77.398
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	715.358	445.340	586.843	612.583	563.904	583.328	573.559
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**6.222.387**	**6.023.033**	**6.252.000**	**6.496.253**	**6.524.417**	**6.621.874**	**6.691.449**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-3.492.112**	**-2.750.442**	**-2.979.409**	**-3.223.662**	**-3.251.826**	**-3.349.283**	**-3.418.857**
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)**	**-3.492.112**	**-2.750.442**	**-2.979.409**	**-3.223.662**	**-3.251.826**	**-3.349.283**	**-3.418.857**
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)**	**-3.492.112**	**-2.750.442**	**-2.979.409**	**-3.223.662**	**-3.251.826**	**-3.349.283**	**-3.418.857**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.088	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	192.698	191.677	308.489	308.940	309.410	309.410	309.410
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-3.681.722**	**-2.942.119**	**-3.287.897**	**-3.532.601**	**-3.561.236**	**-3.658.693**	**-3.728.267**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0202 Gewerbewesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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 Beiträgen 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	16.345	38.600	41.230	41.230	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)**	**16.345**	**38.600**	**41.230**	**41.230**	**0**	**0**	**41.230**	**41.230**	**41.230**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-16.345**	**-38.600**	**-41.230**	**-41.230**	**0**	**0**	**-41.230**	**-41.230**	**-41.230**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.506	9.506
Summe investive Auszahlungen	3.010	38.600	41.230	41.230	0	0	41.230	41.230	41.230	243.149	449.299
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-3.010	-38.600	-41.230	-41.230	0	0	-41.230	-41.230	-41.230	-233.643	-439.793
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0202 Gewerbewesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be-reitgestellt	Summe
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
3200-0202-0-0200 Softwarebeschaffungen												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	13.335	0	0	0	0	0	0	0	0	502.000	502.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-13.335	0	0	0	0	0	0	0	0	-502.000	-502.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe:	**0202**	**Gewerbewesen**

Teilergebnisplan

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.

Im Jahr 2025 gab es aufgrund der gesamtwirtschaftlichen Situation weniger Gewerbeanmeldungen als geplant. Dies hat zu geringeren Erträgen geführt. Für die nächsten Jahre wird wieder mit höheren Erträgen gerechnet.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Umlagen)
Bei den ausgewiesenen Erträgen handelt es sich im Wesentlichen um Erstattungen des Sozialversicherungsträgers.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)
Aufgrund der Einführung eines neuen Gewerbefachverfahrens ist in Folge des Austauschs der eingesetzten Software von steigenden Aufwendungen im Bereich der Abschreibungen auszugehen.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Die ausgewiesene Veränderung gegenüber den Vorjahren resultiert im Wesentlichen aus der Abweichung bei den Veranschlagungen für die Büroraummieten.

Teilfinanzplan

Vermerk
Abweichend von der Regelung in § 8 Ziffer 2 der Haushaltssatzung werden die investiven Ansätze des Teilfinanzplanes des Amtes für öffentliche Ordnung produktgruppenübergreifend zu einem Budget verbunden.

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

0203 Märkte

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0203 Märkte

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	48.374	71.205	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.235.864	1.547.391	1.545.277	1.545.277	1.545.277	1.545.277	1.545.277
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.721.906	2.468.000	169.650	169.650	169.650	169.650	169.650
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	54.981	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.036	62.881	13.591	13.591	13.591	13.591	13.591
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**3.069.162**	**4.149.477**	**1.728.518**	**1.728.518**	**1.728.518**	**1.728.518**	**1.728.518**
11	-	Personalaufwendungen	2.031.230	2.470.373	1.522.702	1.573.475	1.596.410	1.620.104	1.644.299
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.958.476	1.450.558	150.437	146.704	108.451	108.451	108.451
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	406.775	74.712	9.197	9.197	9.197	9.197	9.197
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	2.864.866	475.996	354.652	345.561	277.738	277.738	277.738
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**8.261.347**	**4.471.639**	**2.036.988**	**2.074.938**	**1.991.797**	**2.015.490**	**2.039.686**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-5.192.185**	**-322.163**	**-308.470**	**-346.420**	**-263.279**	**-286.972**	**-311.168**
19	+	Finanzerträge	0	220.000	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**0**	**220.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-5.192.185**	**-102.163**	**-308.470**	**-346.420**	**-263.279**	**-286.972**	**-311.168**
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)**	**-5.192.185**	**-102.163**	**-308.470**	**-346.420**	**-263.279**	**-286.972**	**-311.168**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	148.244	158.333	193.810	214.134	215.086	215.086	215.086
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-5.340.429**	**-260.496**	**-502.280**	**-560.554**	**-478.365**	**-502.058**	**-526.254**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0203 Märkte

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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 Beiträgen 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	1.288	110.000	40.000	40.000	0	0	40.000	40.000	40.000
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	15.241	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)**	**16.529**	**130.000**	**60.000**	**60.000**	**0**	**0**	**60.000**	**60.000**	**60.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-16.529**	**-130.000**	**-60.000**	**-60.000**	**0**	**0**	**-60.000**	**-60.000**	**-60.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.838	4.838
Summe investive Auszahlungen	16.529	130.000	60.000	60.000	0	0	60.000	60.000	60.000	335.319	635.319
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-16.529	-130.000	-60.000	-60.000	0	0	-60.000	-60.000	-60.000	-330.480	-630.480
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich:	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe:	**0203**	**Märkte**

Teilergebnisplan

Allgemeiner Hinweis:
Die Reduzierung der Erträge und Aufwendungen ab 2027 ist maßgeblich von der Schließung des Großmarktes zum 01.01.2026 beeinflusst.

Zeile 4 (öffentlich -rechtliche Leistungsentgelte)
Bei den hier abgebildeten Erträgen handelt es sich neben den Verwaltungsgebühren, die von den Marktteilnehmenden zu entrichten sind, um die Standgebühren der Händlerinnen und Händler der Wochenmärkte.

Zeile 5 (privatrechtliche Leistungsentgelte)
Der Betrieb des Großmarktes wurde zum 31.12. 2025 eingestellt. Das Jahresergebnis 2025 umfasst die bisherigen Mieterträge im aus der Vermietung der Flächen des Großmarktes.
Bei den für die Jahre 2027 bis 2031 veranschlagten Erträgen handelt es sich um die Stromentgelte der Händlerinnen und Händler der Wochenmärkte.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Umlagen)
Die Stadt Köln übernahm bis 31.12.2025 teilweise die Niederlegungen am Großmarkt, zu denen die Markttreibenden ursprünglich verpflichtet waren. Die entstandenen Aufwendungen mussten von den Händerinnen und Händlern erstattet werden.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Im Haushaltsjahr 2025 wurden notwendige statische Instandsetzungen an der Großmarkthalle vorgenommen. Zusätzlich sind Kosten für Rückbauverpflichtungen der Stadt Köln an Erbbaugebäuden angefallen und es mussten die Reinigungsintervalle und die Reinigungsintensität am Großmarkt erhöht werden. Ab 2027 sind hier Aufwendungen für Energie, Reinigung und die Unterhaltung von Gebäuden und Grundstücken für die Wochenmärkte veranschlagt.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Im Jahr 2025 mussten rund 2,2 Mio. € an Körperschafts- und Kapitalertragssteuer gezahlt werden. In den Jahren 2027-2031 sind vor allem Gebühren für die Wochenmarktflächen, Miete für mobile Toiletten und die Mittel für Öffentlichkeitsarbeit veranschlagt.

Produktbereich:	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe:	**0203**	**Märkte**

Zeile 19 (Finanzerträge)
Die Erträge kamen aus dem Bereich Schrankenanlage, die durch KGAB betrieben wird. Mit der Schließung des Großmarktes wurde auch die Schrankenanlage außer Betrieb gesetzt.

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

0204 Verkehrs- u. Kfz.-Wesen

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.064.705	21.442.162	22.673.637	23.673.637	24.673.637	24.673.637	24.673.637
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	161.105	249.374	249.374	249.374	249.374	249.374	249.374
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.907	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	150.966	54.559	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**	**19.437.732**	**21.746.095**	**22.977.570**	**23.977.570**	**24.977.570**	**24.977.570**	**24.977.570**
11	-	Personalaufwendungen	12.067.312	13.136.459	12.146.616	12.542.800	12.713.916	12.887.746	13.064.736
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	248.014	324.375	319.759	310.008	293.333	293.434	293.434
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	309.672	293.831	381.443	378.813	330.959	330.959	330.959
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	3.516.807	4.083.022	3.684.397	3.753.295	3.485.227	3.572.806	3.528.762
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**16.141.804**	**17.837.686**	**16.532.215**	**16.984.916**	**16.823.436**	**17.084.946**	**17.217.891**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**3.295.928**	**3.908.409**	**6.445.355**	**6.992.654**	**8.154.134**	**7.892.625**	**7.759.679**
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)**	**3.295.928**	**3.908.409**	**6.445.355**	**6.992.654**	**8.154.134**	**7.892.625**	**7.759.679**
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)**	**3.295.928**	**3.908.409**	**6.445.355**	**6.992.654**	**8.154.134**	**7.892.625**	**7.759.679**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.178	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	981.230	1.049.451	961.767	967.324	973.126	973.126	973.126
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**2.315.876**	**2.858.958**	**5.483.587**	**6.025.330**	**7.181.008**	**6.919.498**	**6.786.553**

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

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
		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 Beiträgen 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	10.953	71.255	115.290	121.890	0	0	55.290	55.290	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)**	**10.953**	**71.255**	**115.290**	**121.890**	**0**	**0**	**55.290**	**55.290**	**55.290**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-10.953**	**-71.255**	**-115.290**	**-121.890**	**0**	**0**	**-55.290**	**-55.290**	**-55.290**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
0000-0204-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.413	37.505	115.290	121.890	0	0	55.290	55.290	55.290	497.643	900.693
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.413	-37.505	-115.290	-121.890	0	0	-55.290	-55.290	-55.290	-497.643	-900.693
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	9.539	33.750	0	0	0	0	0	0	0	622.855	622.855
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-9.539	-33.750	0	0	0	0	0	0	0	-622.855	-622.855
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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. Darüber hinaus werden hier auch die Verwaltungsgebühren berücksichtigt, die durch die städtische Bewohnerparkausweisgebührenordnung erzielt werden können, sowie die Erträge aus dem Pflichtumtausch von Führerscheinen. Der Anstieg der Erträge ist auf die steigenden Verwaltungsgebühren im Bereich der Bewohnerparkausweise zurückzuführen.

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)
Hier sind unter anderem die Konzessionsabgaben eingeplant, die aus der Aufstellung der Self-Service-Terminals in den Kundenzentren resultieren.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Vor allem die Unterhaltungsaufwendungen im Bereich der immateriellen Betriebs- und Geschäftsausstattung sind hier berücksichtigt.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)
Hier ist insbesondere der zu erwartende Forderungsverlust für verschiedene Leistungen berücksichtigt.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Berücksichtigt sind hier insbesondere die Büroraummieten, die Einstellung in Einzelwertberichtigungen sowie die Druckkosten der Zulassungsstelle sowie die Druckkosten für Führerscheine.

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

Teilfinanzplan

Vermerk
Abweichend von der Regelung in § 8 Ziffer 2 der Haushaltssatzung werden die investiven Ansätze des Teilfinanzplanes des Amtes für öffentliche Ordnung produktgruppenübergreifend zu einem Budget verbunden.

Finanzstelle 0000-0204-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens
Ab dem Jahr 2027 werden hier zusätzlich zu den bisherigen Veranschlagungen auch die Mittel der Kfz-Zulassungsstelle abgebildet (s. a. Erläuterung zu Finanzstelle 3400-0204-0-0002). Es sind insbesondere die Mittel für die Ersatzbeschaffung von Hardware berücksichtigt. Der Bedarf hierfür ist im Jahr 2028 deutlich höher als in den anderen Jahren. Darüber hinaus sind im Jahr 2027 für den Umbau des Empfangsbereichs der Kfz-Zulassungsstelle 60.000 € berücksichtigt.

Finanzstelle 3400-0204-0-0002 Besch. bewegl. Anlageverm. Zulassungsstelle
Hier werden bis einschließlich 2026 die Mittel für die Kfz-Zulassungsstelle abgebildet. Ab dem Jahr 2027 erfolgt die Veranschlagung bei der Finanzstelle 0000-0204-0-0001, da die Zulassungsstelle inzwischen organisatorisch beim Amt für öffentliche Sicherheit und Ordnung angebunden ist.

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

0205 Verkehrsüberwachung

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0205 Verkehrsüberwachung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.035	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.053.145	1.186.000	1.186.000	1.186.000	1.186.000	1.186.000	1.186.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-332	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	63.154	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	52.215.698	45.564.000	52.064.000	52.064.000	52.064.000	52.064.000	52.064.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**53.369.700**	**46.790.000**	**53.290.000**	**53.290.000**	**53.290.000**	**53.290.000**	**53.290.000**
11	-	Personalaufwendungen	32.022.139	31.471.403	32.409.464	33.434.043	33.939.180	34.457.480	34.985.879
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.357.482	2.675.271	2.362.017	2.290.760	2.260.677	2.260.677	2.260.677
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.859.128	1.981.713	2.016.713	2.016.713	2.016.713	2.016.713	2.016.713
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	4.518.320	3.549.301	3.953.180	3.990.455	3.852.163	3.904.483	3.879.129
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**40.757.070**	**39.677.688**	**40.741.374**	**41.731.971**	**42.068.733**	**42.639.353**	**43.142.398**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**12.612.631**	**7.112.312**	**12.548.626**	**11.558.029**	**11.221.267**	**10.650.647**	**10.147.602**
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)**	**12.612.631**	**7.112.312**	**12.548.626**	**11.558.029**	**11.221.267**	**10.650.647**	**10.147.602**
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)**	**12.612.631**	**7.112.312**	**12.548.626**	**11.558.029**	**11.221.267**	**10.650.647**	**10.147.602**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.928	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.255.130	3.991.010	4.027.513	4.028.770	4.030.082	4.030.082	4.030.082
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**9.369.429**	**3.121.302**	**8.521.113**	**7.529.260**	**7.191.185**	**6.620.565**	**6.117.520**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0205 Verkehrsüberwachung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	Einzahlungen										
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.377	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 Beiträgen 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)**	**8.377**	**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	132.979	402.000	471.000	471.000	180.000	0	470.000	409.000	349.000
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	401.197	858.178	1.032.778	1.526.618	1.894.240	1.944.000	2.965.178	1.414.098	1.378.098
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)**	**534.176**	**1.260.178**	**1.503.778**	**1.997.618**	**2.074.240**	**1.944.000**	**3.435.178**	**1.823.098**	**1.727.098**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-525.799**	**-1.260.178**	**-1.503.778**	**-1.997.618**	**-2.074.240**	**-1.944.000**	**-3.435.178**	**-1.823.098**	**-1.727.098**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									1.628.800	312.720	132.720
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									816.000	522.000	606.000

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	70.940	2.000	2.000	2.000	0	0	2.000	0	0	160.222	166.222
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-70.940	-2.000	-2.000	-2.000	0	0	-2.000	0	0	-160.222	-166.222
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0205 Verkehrsüberwachung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
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	14.995	14.995
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.749	1.749
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	132.979	200.000	200.000	200.000	0	0	200.000	200.000	200.000	994.350	1.994.350
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	13.352	142.608	138.378	138.378	0	0	138.378	138.378	138.378	2.168.400	2.860.290
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-146.332	-342.608	-338.378	-338.378	0	0	-338.378	-338.378	-338.378	-3.144.922	-4.836.812
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
0000-0205-0-0100	**Beschaffung KFZ Verkehrsdienst**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80.920	80.920
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.377	0	0	0	0	0	0	0	0	58.573	58.573
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	46.558	65.570	151.400	325.240	1.534.240	0	1.268.800	132.720	132.720	2.472.821	4.483.701
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-38.182	-65.570	-151.400	-325.240	-1.534.240	0	-1.268.800	-132.720	-132.720	-2.333.329	-4.344.209
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								1.268.800	132.720	132.720		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
3200-0205-0-0200	**Beschaffung Semistationäre Anlagen**											
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	320.000	0	1.440.000	480.000	480.000	480.000	2.778.270	4.538.270
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	-320.000	0	-1.440.000	-480.000	-480.000	-480.000	-2.778.270	-4.538.270
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								480.000	480.000	480.000		

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0205 Verkehrsüberwachung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
3200-0205-0-0300 Beschaffungen für Geschwindigkeitsmesste												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	270.346	200.000	200.000	200.000	0	504.000	536.000	242.000	326.000	1.014.188	2.518.188
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-270.346	-200.000	-200.000	-200.000	0	-504.000	-536.000	-242.000	-326.000	-1.014.188	-2.518.188
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								336.000	42.000	126.000		
3200-0205-0-0400 Maßnahmen Unfallkommission												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	83.000	83.000	83.000	0	0	83.000	83.000	83.000	83.000	498.000
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	167.000	167.000	167.000	0	0	167.000	167.000	167.000	167.000	1.002.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-250.000	-250.000	-250.000	0	0	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000	-1.500.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
3200-0205-0-0500 Neueinrichtung von stationären Anlagen												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	66.000	186.000	186.000	180.000	0	186.000	126.000	66.000	66.000	816.000
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	134.000	374.000	374.000	360.000	0	374.000	254.000	134.000	134.000	1.644.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-200.000	-560.000	-560.000	-540.000	0	-560.000	-380.000	-200.000	-200.000	-2.460.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								360.000	180.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
3200-0205-0-3100 Geschwindigkeitsü. Zoobrücke												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	52.000	1.000	1.000	0	0	0	0	0	302.000	304.000
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	148.000	1.000	1.000	0	0	0	0	0	296.000	298.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-200.000	-2.000	-2.000	0	0	0	0	0	-598.000	-602.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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. Unter Berücksichtigung des Ist-Ergebnisses 2025 und der aktuellen Entwicklungen erfolgt ab dem Jahr 2027 insbesondere im Bereich des ruhenden Verkehrs eine Erhöhung der Veranschlagung.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)
Aufgrund der Beschaffung weiterer Geschwindigkeitsmessanlagen sowie der (Ersatz-) Beschaffung von Fahrzeugen ist mit höheren Abschreibungen ab dem Jahr 2027 zu rechnen. Darüber hinaus führt eine höhere Anzahl an geahndeten Verstößen Bescheiden zu höheren Forderungsverlusten.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Hierin enthalten sind die Aufwendungen für einen Vertrag zur Nutzung des Funknetzes sowie die Mieten für Sondernutzungsflächen, Stellplätze und Büroräume. Ab dem Hj. 2027 sind in der Planung darüber hinaus Mieten für Geschwindigkeitsmessanlagen am Grenztunnel, auf der Bundesautobahn BAB 4 und der Zoobrücke berücksichtigt. Die Aufwendungen hierfür werden jedoch überkompensiert durch geringere Aufwendungen im Bereich der Büroraummieten.

Produktbereich:	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe:	**0205**	**Verkehrsüberwachung**

Teilfinanzplan

Vermerk
Abweichend von der Regelung in §8 Ziffer 2 der Haushaltssatzung werden die investiven Ansätze des Teilfinanzplanes des Amtes für öffentliche Ordnung produktgruppenübergreifend zu einem Budget verbunden.

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 Geschwindigkeitsmessanlagen 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.

Finanzstelle 3200-0205-0-0200 Beschaffung Semistationäre Anlagen
Aufgrund ihres Alters ist ein sukzessiver Austausch der vorhandenen Anlagen erforderlich.

Finanzstelle 3200-0205-0-0300 Beschaffungen für Geschwindigkeitsmesstechnik
Im Rahmen der Umrüstung der Geschwindigkeitsmessanlagen 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.

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

0206 Verbraucherschutz und Veterinäraufsicht

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	881	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.336.856	3.380.000	3.439.805	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	23.962	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	166.932	121.900	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**	**3.528.631**	**3.502.300**	**3.562.105**	**3.502.300**	**3.502.300**	**3.502.300**	**3.502.300**
11	-	Personalaufwendungen	8.328.633	8.184.379	7.302.943	7.567.935	7.680.765	7.794.101	7.909.067
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.027.289	4.121.621	3.747.418	3.744.834	3.743.961	3.743.961	3.743.961
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	15.807	3.520	3.520	3.520	3.520	3.520	3.520
15	-	Transferaufwendungen	23.893	70.000	55.000	55.000	55.000	55.000	55.000
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	785.880	368.176	279.653	228.415	419.613	421.746	420.673
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**13.181.502**	**12.747.696**	**11.388.533**	**11.599.704**	**11.902.858**	**12.018.328**	**12.132.221**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-9.652.872**	**-9.245.396**	**-7.826.428**	**-8.097.404**	**-8.400.558**	**-8.516.028**	**-8.629.921**
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)**	**-9.652.872**	**-9.245.396**	**-7.826.428**	**-8.097.404**	**-8.400.558**	**-8.516.028**	**-8.629.921**
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)**	**-9.652.872**	**-9.245.396**	**-7.826.428**	**-8.097.404**	**-8.400.558**	**-8.516.028**	**-8.629.921**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	264.105	299.952	361.585	361.585	361.585	361.585	361.585
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-9.916.976**	**-9.545.348**	**-8.188.013**	**-8.458.989**	**-8.762.143**	**-8.877.613**	**-8.991.506**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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 Beiträgen 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	20.000	20.000	20.000	0	0	20.000	20.000	20.000
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	118.367	135.000	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)**	**118.367**	**155.000**	**155.000**	**155.000**	**0**	**0**	**155.000**	**155.000**	**155.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-118.367**	**-155.000**	**-155.000**	**-155.000**	**0**	**0**	**-155.000**	**-155.000**	**-155.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	20.000	20.000	20.000	0	0	20.000	20.000	20.000	90.763	190.763
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	0	-20.000	-20.000	-20.000	-90.763	-190.763
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be-reitgestellt	Summe
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
5701-0206-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	118.367	135.000	135.000	135.000	0	0	135.000	135.000	135.000	415.290	1.090.290
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-118.367	-135.000	-135.000	-135.000	0	0	-135.000	-135.000	-135.000	-415.290	-1.090.290
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

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

Teilergebnisplan

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

Zeile 7 (sonstige ordentl. Erträge)
Im Rahmen der Überwachung von Betrieben, Erzeugnissen und dem Tierschutz werden ordnungsrechtliche Erträge (z.B. Bußgelder) erhoben. Diese sind im Vorfeld schwierig zu prognostizieren.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Im Wesentlichen werden die Leistungen an das Chemische Veterinäruntersuchungsamt Rheinland (CVUA Rheinland) in Höhe von rund 2,2 Mio. € abgebildet. Zudem wurden Aufwendungen für die Überwachung des Tierschutzes berücksichtigt. Dazu zählen u. a. die Unterbringung und Behandlung von Tieren in Kölner Tierheimen, die mit 1,4 Mio. € berücksichtigt sind.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Hier sind enthalten (Angaben in €):

Maßnahmen beim Umwelt- und Verbraucherschutzamt:	**Ergebnis 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
Überwachung Tierschutz	0	20.000	5.000	5.000
Taubenhaus Hansaring	23.893	50.000	50.000	50.000

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

Zeile 16 (sonstige ordentl. 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. Das vergleichsweise hohe Ergebnis 2025 ist im Wesentlichen auf gestiegene Mietaufwendungen und Reisekosten im Bereich der Lebensmittelüberwachung zurückzuführen.

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

0207 Einwohnerangelegenheiten

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0207 Einwohnerangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	104.962	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.681.576	10.981.738	12.281.738	12.281.738	12.281.738	12.281.738	12.281.738
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.681	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	119.074	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	291.028	297.000	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**	**11.200.321**	**11.278.738**	**12.578.738**	**12.578.738**	**12.578.738**	**12.578.738**	**12.578.738**
11	-	Personalaufwendungen	12.085.367	11.858.703	12.854.942	13.292.080	13.469.921	13.649.579	13.832.361
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	379.608	445.624	244.047	227.781	238.727	238.727	238.727
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	274.646	557.006	488.868	427.520	285.069	285.069	285.069
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	10.057.405	8.549.958	10.311.681	10.260.679	10.351.896	10.441.606	10.570.501
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**22.797.027**	**21.411.291**	**23.899.538**	**24.208.060**	**24.345.614**	**24.614.981**	**24.926.658**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-11.596.706**	**-10.132.554**	**-11.320.800**	**-11.629.322**	**-11.766.876**	**-12.036.243**	**-12.347.920**
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)**	**-11.596.706**	**-10.132.554**	**-11.320.800**	**-11.629.322**	**-11.766.876**	**-12.036.243**	**-12.347.920**
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)**	**-11.596.706**	**-10.132.554**	**-11.320.800**	**-11.629.322**	**-11.766.876**	**-12.036.243**	**-12.347.920**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	858.449	954.321	1.579.743	1.590.859	1.602.466	1.602.466	1.602.466
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-12.455.155**	**-11.086.875**	**-12.900.543**	**-13.220.181**	**-13.369.342**	**-13.638.708**	**-13.950.386**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0207 Einwohnerangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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 Beiträgen 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	526.685	517.000	462.000	359.400	0	425.000	542.000	117.000	241.200
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)**	**526.685**	**517.000**	**462.000**	**359.400**	**0**	**425.000**	**542.000**	**117.000**	**241.200**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-526.685**	**-517.000**	**-462.000**	**-359.400**	**0**	**-425.000**	**-542.000**	**-117.000**	**-241.200**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									425.000	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0207 Einwohnerangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
3400-0207-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	205.031	347.000	222.000	313.000	0	425.000	522.000	97.000	208.000	1.649.497	3.011.497
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-205.031	-347.000	-222.000	-313.000	0	-425.000	-522.000	-97.000	-208.000	-1.649.497	-3.011.497
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								425.000	0	0		
3400-0207-0-0003 Beschaffung bewegl. Anlagevermögens Einw												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	321.653	170.000	240.000	46.400	0	0	20.000	20.000	33.200	568.230	927.830
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-321.653	-170.000	-240.000	-46.400	0	0	-20.000	-20.000	-33.200	-568.230	-927.830
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 eingenommenen Verwaltungsgebühren für die Fertigung von Bundespersonalausweisen, Reisepässen und Meldeauskünften in den Kundenzentren abgebildet. Ab dem Jahr 2027 ist zusätzlich die bundesweite Gebührenerhöhung bei Personalausweisen berücksichtigt.

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)
Hier sind die Konzessionsabgaben eingeplant, die aus der Aufstellung der Self-Service-Terminals in den Kundenzentren resultieren.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Ein Teil der in den Vorjahren in dieser Zeile veranschlagten Aufwendungen wird ab dem Jahr 2027 nunmehr sachgerecht in Zeile 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen) ausgewiesen.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)
In den Jahren 2027 und 2028 sind u.a. 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 neben den Büroraummieten insbesondere die Aufwendungen für höhere Druck- und Vervielfältigungskosten der Bundesdruckerei für Bundespersonalausweise und Reisepässe berücksichtigt.

Produktbereich:	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe:	**0207**	**Einwohnerangelegenheiten**

Teilfinanzplan

Vermerk
Abweichend von der Regelung in § 8 Ziffer 2 der Haushaltssatzung werden die investiven Ansätze des Teilfinanzplanes der Bürgerdienste produktgruppenübergreifend zu einem Budget verbunden.

Finanzstelle 3400-0207-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens
In den Jahren 2027 und 2028 sind Mittel für den Umbau der Kundenzentren Porz und Kalk veranschlagt. Neben diversen Beschaffungen für die Neugestaltung von Räumlichkeiten werden auch die Wartebereiche ansprechender und die Arbeitsplätze ergonomischer gestaltet. Zusätzlich soll ein Kundenleitsystem mit digitaler Beschriftung eine bessere Besucherführung gewährleisten.
Für die Kundenzentren Rodenkirchen und Porz sind in den vorgenannten Jahren Mittel für die Aufstellung von Ausweisausgabeterminals berücksichtigt, sodass Bürger*innen zukünftig unabhängig von den Öffnungszeiten der Kundenzentren ihre Ausweisdokumente abholen können.

Finanzstelle 3400-0207-0-0003 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens Einw.
Zur weiteren Modernisierung im Sinne des Onlinezugangsgesetzes (OZG) ist für 2027 die Anschaffung und Implementierung weiterer Module des IT-Verfahrens VOIS/MESO für Online-Services geplant, um zukunftssichere Lösungen wie z.B. den Antrag auf Übermittlungssperre, die elektronische Identitätskarte (eID) oder die Online-Melderegisterauskunft sicherzustellen.
Zusätzlich sind im Jahr 2027 weitere Mittel für Cybersicherheit und die Beschaffung und Aufbewahrung von Kobrafestplatten (externe verschlüsselte Festplatten mit BSI-Zertifizierung) berücksichtigt.

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

0208 Personenstandswesen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0208 Personenstandswesen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
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	2.034.614	2.329.533	2.429.533	2.429.533	2.429.533	2.429.533	2.429.533
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.637	137.880	137.880	137.880	137.880	137.880	137.880
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.188	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	178	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**	**2.166.940**	**2.477.814**	**2.577.814**	**2.577.814**	**2.577.814**	**2.577.814**	**2.577.814**
11	-	Personalaufwendungen	7.503.738	6.041.040	6.878.740	7.074.407	7.163.110	7.252.165	7.342.856
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.491	74.088	74.107	58.813	89.726	89.784	89.784
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	81.121	45.871	36.867	31.193	20.697	20.697	20.697
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.839.056	1.586.725	1.893.426	1.970.107	1.847.511	1.900.900	1.874.050
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**9.563.407**	**7.747.723**	**8.883.140**	**9.134.519**	**9.121.045**	**9.263.546**	**9.327.387**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-7.396.467**	**-5.269.910**	**-6.305.327**	**-6.556.706**	**-6.543.231**	**-6.685.732**	**-6.749.574**
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)**	**-7.396.467**	**-5.269.910**	**-6.305.327**	**-6.556.706**	**-6.543.231**	**-6.685.732**	**-6.749.574**
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)**	**-7.396.467**	**-5.269.910**	**-6.305.327**	**-6.556.706**	**-6.543.231**	**-6.685.732**	**-6.749.574**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	511.762	520.962	1.001.381	1.004.955	1.008.687	1.008.687	1.008.687
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-7.908.229**	**-5.790.872**	**-7.306.707**	**-7.561.660**	**-7.551.918**	**-7.694.419**	**-7.758.260**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0208 Personenstandswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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 Beiträgen 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	19.391	156.600	199.000	199.000	0	0	191.600	99.000	99.000
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)**	**19.391**	**156.600**	**199.000**	**199.000**	**0**	**0**	**191.600**	**99.000**	**99.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-19.391**	**-156.600**	**-199.000**	**-199.000**	**0**	**0**	**-191.600**	**-99.000**	**-99.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0208 Personenstandswesen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be-reitgestellt	Summe
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
3400-0208-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	19.391	156.600	199.000	199.000	0	0	191.600	99.000	99.000	689.099	1.476.699
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-19.391	-156.600	-199.000	-199.000	0	0	-191.600	-99.000	-99.000	-689.099	-1.476.699
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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. Ab 2027 ergeben sich Mehrerträge durch die Anpassung der Gebühren für Trauungen außerhalb der Öffnungszeiten.

Zeile 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen)
Hier sind insbesondere die Büroraummieten für die Räumlichkeiten des Standesamtes eingeplant.

Teilfinanzplan

Vermerk
Abweichend von der Regelung in § 8 Ziffer 2 der Haushaltssatzung werden die investiven Ansätze des Teilfinanzplanes der Bürgerdienste produktgruppenübergreifend zu einem Budget verbunden.

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

0209 Ausländerangelegenheiten

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0209 Ausländerangelegenheiten

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.034.823	115.500	115.500	115.500	115.500	115.500	115.500
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.352.769	5.042.100	5.042.100	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	12.633.520	10.299.103	13.562.328	13.601.153	13.601.153	13.601.153	13.601.153
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	44.667	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**	**18.065.779**	**15.467.103**	**18.730.328**	**18.769.153**	**18.769.153**	**18.769.153**	**18.769.153**
11	-	Personalaufwendungen	38.200.834	34.926.902	39.974.367	41.293.500	41.851.626	42.417.285	42.993.240
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.909.286	1.467.641	1.344.169	1.309.982	1.295.429	1.295.429	1.295.429
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	380.644	303.116	303.116	303.116	303.116	303.116	303.116
15	-	Transferaufwendungen	476.043	490.032	320.032	320.032	320.032	320.032	320.032
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	7.655.914	7.421.395	7.798.197	8.047.168	7.438.658	7.640.645	7.539.064
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**48.622.721**	**44.609.085**	**49.739.880**	**51.273.798**	**51.208.861**	**51.976.508**	**52.450.882**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-30.556.942**	**-29.141.982**	**-31.009.552**	**-32.504.645**	**-32.439.708**	**-33.207.355**	**-33.681.729**
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)**	**-30.556.942**	**-29.141.982**	**-31.009.552**	**-32.504.645**	**-32.439.708**	**-33.207.355**	**-33.681.729**
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)**	**-30.556.942**	**-29.141.982**	**-31.009.552**	**-32.504.645**	**-32.439.708**	**-33.207.355**	**-33.681.729**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.934.539	2.148.513	2.788.261	2.791.711	2.795.314	2.795.314	2.795.314
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-32.491.481**	**-31.290.496**	**-33.797.813**	**-35.296.356**	**-35.235.022**	**-36.002.669**	**-36.477.043**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0209 Ausländerangelegenheiten

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungsermächtigung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	776.500	500.000	500.000	500.000	0	0	500.000	500.000	500.000
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.417	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 Beiträgen 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)**	**781.917**	**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	0	0	0	0	0	0	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.236.189	1.417.000	1.211.217	870.000	0	0	765.000	965.000	765.000
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)**	**1.236.189**	**1.417.000**	**1.211.217**	**870.000**	**0**	**0**	**765.000**	**965.000**	**765.000**
14	**= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-454.272**	**-917.000**	**-711.217**	**-370.000**	**0**	**0**	**-265.000**	**-465.000**	**-265.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungsermächtigung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:					0	0	0				
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:					0	0	0				

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0209 Ausländerangelegenheiten

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
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	459.217	917.000	711.217	370.000	0	0	265.000	465.000	265.000	3.879.514	5.955.732
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-459.217	-917.000	-711.217	-370.000	0	0	-265.000	-465.000	-265.000	-3.875.293	-5.951.511
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

0000-0209-0-0100	**Beschaffung bewegl. Anlageverm. ZAB**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	776.500	500.000	500.000	500.000	0	0	500.000	500.000	500.000	2.088.186	4.588.186
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	5.417	0	0	0	0	0	0	0	0	5.417	5.417
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	776.972	500.000	500.000	500.000	0	0	500.000	500.000	500.000	1.838.726	4.338.726
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	4.945	0	0	0	0	0	0	0	0	254.876	254.876
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe:	**0209**	**Ausländerangelegenheiten**

Allgemeiner Hinweis

Im Teilplan 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)
Bei den im Plan ausgewiesenen Beträgen handelt sich um die planmäßige Auflösung von Sonderposten im Zusammenhang mit der Förderung von Vermögensgegenständen der ZAB durch das Land NRW.

Aufgrund einer einmaligen Landeszuweisung zur Finanzierung der Kosten der Digitalisierung der Ausländerbehörden fällt das Ergebnis 2025 höher aus als die Planansätze der Folgejahre.

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.

Das Ergebnis 2025 blieb aufgrund von Stellenvakanzen in der kommunalen Ausländerbehörde hinter den erwarteten Erträgen zurück, da die erhöhte Anzahl an Anträgen nicht im vorgesehenen Umfang bearbeitet werden konnte. Nach Besetzung der vakanten Stellen wird von einem höheren Gebührenaufkommen ausgegangen. Dies spiegelt sich in den gegenüber dem Ergebnis 2025 höheren Planansätzen der Folgejahre wider.

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.

Produktbereich:	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe:	**0209**	**Ausländerangelegenheiten**

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Der im Vergleich zu den Planansätzen höhere Aufwand im Ergebnis 2025 resultiert im Wesentlichen aus höheren Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen. Hierüber werden insbesondere die Aufwendungen für den Einsatz von Dolmetscher*innen im Bereich der kommunalen Ausländerangelegenheiten abgebildet. Die Planung der Folgejahre berücksichtigt aufgrund rückläufiger Flüchtlingszahlen sowie einer Optimierung des Ressourceneinsatzes eine Reduzierung des Dolmetschereinsatzes.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Es sind folgende Zuschüsse enthalten (Angaben in €):

Maßnahmen	**Ergebnis 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
Büro Kölner Flüchtlingsrat e.V. Dillenburger Str.	80.031	80.032	80.032	80.032
Programm „Bleiberechtsperspektiven in Köln“	396.011	410.000	240.000	240.000

Zeile 16 (Sonstige ordentl. Aufwendungen)
Die im Vergleich zum Ergebnis 2025 höheren Planwerte resultieren hauptsächlich aus höheren Aufwendungen für die zentral bewirtschafteten Büroraummieten im Bereich der ZAB.

Demgegenüber wurden in der Planung der Folgejahre im Bereich der kommunalen Ausländerangelegenheiten geringere Aufwendungen für Druck- und Vervielfältigung berücksichtigt.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 0000-0209-0-0001 (Beschaffung beweglichen Anlagevermögens)
Neben dem Austausch von Hardware ist im Jahr 2027 die Ablösung des aktuell eingesetzten ausländerrechtlichen Fachverfahrens „OK.Visa“ vorgesehen. Darüber hinaus sind in den Jahren 2028 und 2030 Beschaffungen von Fahrzeugen für den Außendienst der kommunalen Ausländerbehörde berücksichtigt.

Finanzstelle 0000-0209-0-0100 (Beschaffung bewegl. Anlageverm. ZAB)
Für die ZAB sind insbesondere Ersatzbeschaffungen bei den eingesetzten Fahrzeugen geplant, welche vollständig durch das Land NRW erstattet werden.

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

0210 Statistik und Informationsmanagement

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

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
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	0	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	300	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**	**300**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	1.901.371	2.317.389	2.212.304	2.288.106	2.321.171	2.354.795	2.389.029
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	155.427	634.360	145.239	154.660	205.260	205.260	205.260
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3	12.330	12.330	12.330	12.330	12.330	12.330
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	183.303	205.887	227.298	238.748	218.289	226.819	222.727
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.240.103**	**3.169.966**	**2.597.172**	**2.693.844**	**2.757.051**	**2.799.204**	**2.829.347**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-2.239.803**	**-3.169.966**	**-2.597.172**	**-2.693.844**	**-2.757.051**	**-2.799.204**	**-2.829.347**
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)**	**-2.239.803**	**-3.169.966**	**-2.597.172**	**-2.693.844**	**-2.757.051**	**-2.799.204**	**-2.829.347**
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)**	**-2.239.803**	**-3.169.966**	**-2.597.172**	**-2.693.844**	**-2.757.051**	**-2.799.204**	**-2.829.347**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	60.931	79.884	88.511	88.770	89.040	89.040	89.040
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-2.300.735**	**-3.249.850**	**-2.685.683**	**-2.782.614**	**-2.846.090**	**-2.888.243**	**-2.918.386**

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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 Beiträgen 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	20.503	125.000	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)**	**20.503**	**125.000**	**60.000**	**60.000**	**0**	**0**	**60.000**	**60.000**	**60.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-20.503**	**-125.000**	**-60.000**	**-60.000**	**0**	**0**	**-60.000**	**-60.000**	**-60.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

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

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be-reitgestellt	Summe
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
0000-0210-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	20.503	125.000	60.000	60.000	0	0	60.000	60.000	60.000	298.495	598.495
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-20.503	-125.000	-60.000	-60.000	0	0	-60.000	-60.000	-60.000	-298.495	-598.495
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

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

Teilergebnisplan

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Die Mittelansätze für die Jahre 2027 und 2028 wurden bedarfsgerecht angepasst. Entsprechend wurden die Mittel für die Strukturdatenerhebung im Jahr 2028 gestrichen und die Ansätze für Lizenzen reduziert.

Für die Jahre 2027 ff sind Mittel für Softwarelizenzen im Bereich Data Warehouse sowie für Raumbezugssysteme vorgesehen.

Zeile 16 (Sonstige ordentl. Aufwendungen)
Hier werden überwiegend die Mietaufwendungen für die genutzten Büroraumflächen abgebildet.

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

0211 Wahlen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0211 Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
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	1.496.421	0	1.900.000	0	2.900.000	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	410.817	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**	**1.907.238**	**0**	**1.900.000**	**0**	**2.900.000**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	5.637.571	1.603.313	3.658.580	2.197.824	5.247.505	4.744.048	1.446.727
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.998.222	177.500	1.723.278	97.524	3.199.040	2.617.212	206.000
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	16.440	103.588	63.742	77.556	82.079	82.079	82.079
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	5.976.037	1.087.380	1.879.607	455.653	3.626.964	3.641.850	718.742
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**14.628.271**	**2.971.781**	**7.325.207**	**2.828.556**	**12.155.588**	**11.085.189**	**2.453.549**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-12.721.033**	**-2.971.781**	**-5.425.207**	**-2.828.556**	**-9.255.588**	**-11.085.189**	**-2.453.549**
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)**	**-12.721.033**	**-2.971.781**	**-5.425.207**	**-2.828.556**	**-9.255.588**	**-11.085.189**	**-2.453.549**
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)**	**-12.721.033**	**-2.971.781**	**-5.425.207**	**-2.828.556**	**-9.255.588**	**-11.085.189**	**-2.453.549**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.099.267	749.291	780.313	780.542	780.781	780.781	780.781
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-13.820.301**	**-3.721.072**	**-6.205.520**	**-3.609.098**	**-10.036.369**	**-11.865.970**	**-3.234.330**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0211 Wahlen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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 Beiträgen 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	104.349	105.000	140.000	260.000	0	0	105.000	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)**	**104.349**	**105.000**	**140.000**	**260.000**	**0**	**0**	**105.000**	**90.000**	**90.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-104.349**	**-105.000**	**-140.000**	**-260.000**	**0**	**0**	**-105.000**	**-90.000**	**-90.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0211 Wahlen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be-reitgestellt	Summe
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
3400-0211-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	104.349	105.000	140.000	260.000	0	0	105.000	90.000	90.000	317.941	1.002.941
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-104.349	-105.000	-140.000	-260.000	0	0	-105.000	-90.000	-90.000	-317.941	-1.002.941
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 2027 (Landtagswahl), 2029 (Europa- und Bundestagswahl) und 2030 (Kommunalwahl) abgebildet.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleitungen)
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.

Teilfinanzplan

Vermerk
Abweichend von der Regelung in § 8 Ziffer 2 der Haushaltssatzung werden die investiven Ansätze des Teilfinanzplanes der Bürgerdienste produktgruppenübergreifend zu einem Budget verbunden.

Finanzstelle 3400-0211-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens
In den Jahren 2027 und 2028 sind für die Aktualisierung der im Einsatz befindlichen Software zur Verwaltung von Wahlhelfenden und Wahlergebnissen Mittel vorgesehen.
Zusätzlich ist für 2028 die Anschaffung eines Scanners geplant, mit dem die wahlrelevanten Angaben beim Rücklauf der Wahlbriefe automatisiert erfasst werden können.

Produktbereich

02 Sicherheit und Ordnung

Produktgruppe

0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.782.697	2.483.000	3.154.166	3.129.000	3.172.000	3.172.000	3.172.000
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100.744.994	124.773.615	131.294.835	138.341.801	143.478.802	143.478.802	143.478.802
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.375	215.000	216.000	216.000	216.000	216.000	216.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	825.265	0	369.000	369.000	369.000	369.000	369.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	756.915	0	433.000	433.000	433.000	433.000	433.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**105.196.246**	**127.471.615**	**135.467.001**	**142.488.801**	**147.668.802**	**147.668.802**	**147.668.802**
11	-	Personalaufwendungen	187.663.729	155.746.667	181.014.828	184.099.450	186.272.104	188.484.823	190.752.277
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.095.557	73.715.481	73.389.430	79.933.644	81.449.700	81.463.036	81.476.906
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	17.228.599	16.783.000	17.457.000	19.253.000	24.179.000	24.179.000	24.179.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	15.640.153	15.471.351	16.263.054	16.560.775	16.839.344	16.851.564	16.845.419
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**290.628.038**	**261.716.499**	**288.124.312**	**299.846.869**	**308.740.148**	**310.978.423**	**313.253.602**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-185.431.792**	**-134.244.884**	**-152.657.311**	**-157.358.068**	**-161.071.346**	**-163.309.621**	**-165.584.800**
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)**	**-185.431.792**	**-134.244.884**	**-152.657.311**	**-157.358.068**	**-161.071.346**	**-163.309.621**	**-165.584.800**
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)**	**-185.431.792**	**-134.244.884**	**-152.657.311**	**-157.358.068**	**-161.071.346**	**-163.309.621**	**-165.584.800**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.256.484	3.419.557	4.529.780	4.560.644	4.592.872	4.592.872	4.592.872
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-188.688.275**	**-137.664.441**	**-157.187.091**	**-161.918.712**	**-165.664.218**	**-167.902.493**	**-170.177.672**

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
		Einzahlungen									
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.201.246	1.849.000	2.187.000	2.187.000	0	0	2.187.000	2.187.000	2.187.000
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	680.110	115.000	195.000	195.000	0	0	195.000	195.000	195.000
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+	aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	502.950	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)**	**3.384.306**	**1.964.000**	**2.382.000**	**2.382.000**	**0**	**0**	**2.382.000**	**2.382.000**	**2.382.000**
		Auszahlungen									
7	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	für Baumaßnahmen	13.161.746	15.310.000	27.510.000	52.530.000	90.650.000	92.500.000	58.200.000	60.250.000	65.150.000
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	16.880.004	34.131.556	34.174.000	30.609.000	30.000.000	30.000.000	22.350.000	22.350.000	22.350.000
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)**	**30.041.751**	**49.441.556**	**61.684.000**	**83.139.000**	**120.650.000**	**122.500.000**	**80.550.000**	**82.600.000**	**87.500.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-26.657.445**	**-47.477.556**	**-59.302.000**	**-80.757.000**	**-120.650.000**	**-122.500.000**	**-78.168.000**	**-80.218.000**	**-85.118.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									45.550.000	42.600.000	32.500.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									32.500.000	37.500.000	52.500.000

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	2.866.926	1.964.000	2.382.000	2.382.000	0	0	2.382.000	2.382.000	2.382.000	20.753.287	32.663.287
Summe investive Auszahlungen	12.438	10.000	50.000	50.000	0	0	50.000	50.000	50.000	232.924	482.924
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	2.854.489	1.954.000	2.332.000	2.332.000	0	0	2.332.000	2.332.000	2.332.000	20.520.363	32.180.363
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:				0	0	0				
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:				0	0	0				

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
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	113.607	450.000	200.000	200.000	0	0	200.000	200.000	200.000	2.513.357	3.513.357
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-113.607	-450.000	-200.000	-200.000	0	0	-200.000	-200.000	-200.000	-2.472.626	-3.472.626
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
3701-0212-0-0100	**Kraftfahrzeuge**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	14.430	0	0	0	0	0	0	0	0	237.898	237.898
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	7.553.644	15.744.000	19.424.000	16.949.000	19.500.000	19.500.000	13.000.000	13.000.000	13.000.000	52.989.596	128.362.596
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-7.539.214	-15.744.000	-19.424.000	-16.949.000	-19.500.000	-19.500.000	-13.000.000	-13.000.000	-13.000.000	-52.751.698	-128.124.698
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								6.500.000	6.500.000	6.500.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								6.500.000	6.500.000	6.500.000		
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.800	-3.800
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	555.855	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	6.326.362	11.326.362
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-555.855	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-6.301.903	-11.301.903
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
3701-0212-0-0300 Technische Geräte												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	560.575	200.000	200.000	200.000	0	0	200.000	200.000	200.000	3.472.382	4.472.382
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-560.575	-200.000	-200.000	-200.000	0	0	-200.000	-200.000	-200.000	-3.472.382	-4.472.382
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	0	1.000.000	1.150.000	0	0	0	0	0	0	2.150.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-1.000.000	-1.150.000	0	0	0	0	0	0	-2.150.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
3701-0212-0-0700 Leitstellenrechner												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.087.684	0	0	0	0	0	0	0	0	13.836.711	13.836.711
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.087.684	0	0	0	0	0	0	0	0	-13.836.711	-13.836.711
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
3701-0212-0-0800 Lehrmaterial												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	130.621	200.000	200.000	200.000	0	0	200.000	200.000	200.000	1.612.592	2.612.592
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-130.621	-200.000	-200.000	-200.000	0	0	-200.000	-200.000	-200.000	-1.612.592	-2.612.592
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
3701-0212-0-0900	**Informationssysteme für Einsatzfahrzeuge**											
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	1.000.000	860.000	0	0	0	0	0	0	1.860.000
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-1.000.000	-860.000	0	0	0	0	0	0	-1.860.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
3701-0212-0-1000	**Baumaßnahmen Freiwillige Feuerwehren**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	207.611	600.000	600.000	400.000	0	0	0	0	0	1.400.000	2.400.000
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-207.611	-600.000	-600.000	-400.000	0	0	0	0	0	-1.400.000	-2.400.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	200.000	800.000	0	0	0	0	0	0	400.000	1.200.000
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-200.000	-800.000	0	0	0	0	0	0	-400.000	-1.200.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
3701-0212-0-1800	**IT-Plattform FNI**											
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	500.000	500.000	500.000	0	0	0	0	0	500.000	1.500.000
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-500.000	-500.000	-500.000	0	0	0	0	0	-500.000	-1.500.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
3701-0212-0-1900 Resilienzerhöhung krit. IT-Infrastruktur												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0	0	1.000.000	3.000.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0	0	0	0	0	-1.000.000	-3.000.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
3701-0212-0-4900 Kabelleitungen für das Feuerlöschwesen												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	485	100.000	100.000	100.000	0	0	100.000	100.000	100.000	509.003	1.009.003
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-485	-100.000	-100.000	-100.000	0	0	-100.000	-100.000	-100.000	-509.003	-1.009.003
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
3701-0212-0-6000 Kl. Umbaumaßnahmen auf Feuerwachen												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	105.286	10.000	50.000	50.000	0	0	50.000	50.000	50.000	539.488	789.488
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-105.286	-10.000	-50.000	-50.000	0	0	-50.000	-50.000	-50.000	-539.488	-789.488
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
3701-0212-0-6100 Pauschale für Baumaßnahmen der Feuerwehr												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.000.000	5.000.000	5.000.000	7.500.000	7.500.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	3.396.304	28.396.304
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-1.000.000	-5.000.000	-5.000.000	-7.500.000	-7.500.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000	-3.396.304	-28.396.304
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								2.500.000	2.500.000	2.500.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								2.500.000	2.500.000	2.500.000		

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
3701-0212-0-6200	**Gerätehäuser der Freiwilligen Feuerwehr**											
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
3701-0212-1-5200	**Neubau FW 10**											
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.950	0	0	0	0	0	0	0	0	27.642	27.642
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	278.590	0	0	0	0	0	0	0	0	28.958.691	28.958.691
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-275.640	0	0	0	0	0	0	0	0	-28.931.049	-28.931.049
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
3701-0212-1-5550	**Neubau FW 1**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.000.000	3.000.000	5.000.000	30.000.000	80.000.000	0	30.000.000	30.000.000	20.000.000	12.500.000	127.500.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-3.000.000	-3.000.000	-5.000.000	-30.000.000	-80.000.000	0	-30.000.000	-30.000.000	-20.000.000	-12.500.000	-127.500.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								30.000.000	30.000.000	20.000.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
3701-0212-1-5551	**Interimsstandort Neubau Feuerwache 1**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	640.000	100.000	6.260.000	6.980.000	3.150.000	0	3.050.000	100.000	0	4.230.000	20.620.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-640.000	-100.000	-6.260.000	-6.980.000	-3.150.000	0	-3.050.000	-100.000	0	-4.230.000	-20.620.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								3.050.000	100.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
3701-0212-2-6300 Neubau Feuerwehrgerätehaus Rodenkirchen												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.000.000	6.500.000	0	0	0	0	0	0	0	16.005.121	16.005.121
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-5.000.000	-6.500.000	0	0	0	0	0	0	0	-16.005.121	-16.005.121
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
3701-0212-3-6201 Gerätehaus Lövenich												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	500.000	1.250.000	0	11.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000	300.000	13.300.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-500.000	-1.250.000	0	-11.250.000	-2.500.000	-3.750.000	-5.000.000	-300.000	-13.300.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								2.500.000	3.750.000	5.000.000		
3701-0212-5-5400 Generalsanierung FW 5												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.059.765	0	0	0	0	0	0	0	0	57.297.646	57.297.646
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-2.059.765	0	0	0	0	0	0	0	0	-57.297.646	-57.297.646
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
3701-0212-6-5545 Neubau Halle FW 6												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	56.819	0	0	0	0	0	0	0	0	1.395.384	1.395.384
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-56.819	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.395.384	-1.395.384
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
3701-0212-7-6203	**Gerätehaus Urbach**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	500.000	1.250.000	0	11.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000	300.000	13.300.000
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-500.000	-1.250.000	0	-11.250.000	-2.500.000	-3.750.000	-5.000.000	-300.000	-13.300.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								2.500.000	3.750.000	5.000.000		
3701-0212-7-6204	**Gerätehaus Porz-Langel**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	500.000	1.250.000	0	11.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000	300.000	13.300.000
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-500.000	-1.250.000	0	-11.250.000	-2.500.000	-3.750.000	-5.000.000	-300.000	-13.300.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								2.500.000	3.750.000	5.000.000		
3701-0212-7-8200	**Neubau Feuer- und Rettungswache 7**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	750.000	2.000.000	5.000.000	5.000.000	0	40.000.000	10.000.000	10.000.000	20.000.000	2.750.000	52.750.000
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-750.000	-2.000.000	-5.000.000	-5.000.000	0	-40.000.000	-10.000.000	-10.000.000	-20.000.000	-2.750.000	-52.750.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								10.000.000	10.000.000	20.000.000		
3701-0212-9-5500	**Erweiterung FW 9**											
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	500.000	500.000
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	500.000	500.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
3701-0212-9-6202	**Gerätehaus Flittard**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	500.000	1.250.000	0	11.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000	300.000	13.300.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-500.000	-1.250.000	0	-11.250.000	-2.500.000	-3.750.000	-5.000.000	-300.000	-13.300.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								2.500.000	3.750.000	5.000.000		
3702-0212-0-0300	**Sirenenanlage**											
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	3.332	0	0	0	0	0	0	0	0	1.406.582	1.406.582
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-3.332	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.406.582	-1.406.582
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
3702-0212-0-0400	**Ausstattung Bevölkerungsschutz**											
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	1.600.000	1.300.000	0	0	500.000	500.000	500.000	100.000	4.500.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-1.600.000	-1.300.000	0	0	-500.000	-500.000	-500.000	-100.000	-4.500.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
3702-0212-6-1000	**Logistikzentrum Bevölkerungsschutz**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	62.003	0	2.000.000	0	0	0	0	0	0	3.979.027	5.979.027
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-62.003	0	-2.000.000	0	0	0	0	0	0	-3.979.027	-5.979.027
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
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	5.688.540	13.059.556	7.000.000	7.000.000	10.500.000	10.500.000	7.000.000	7.000.000	7.000.000	43.766.922	78.766.922
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300.000	300.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-5.688.540	-13.059.556	-7.000.000	-7.000.000	-10.500.000	-10.500.000	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000	-43.766.922	-78.766.922
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								3.500.000	3.500.000	3.500.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								3.500.000	3.500.000	3.500.000		
3703-0212-0-0300	**Technische Geräte**											
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	779.498	1.768.000	200.000	200.000	0	0	200.000	200.000	200.000	4.341.779	5.341.779
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.706	-2.706
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-779.498	-1.768.000	-200.000	-200.000	0	0	-200.000	-200.000	-200.000	-4.339.074	-5.339.074
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
3703-0212-0-0400	**Mobidat**											
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	394.211	0	0	0	0	0	0	0	0	1.191.968	1.191.968
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-394.211	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.191.968	-1.191.968
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 0212 Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be-reitgestellt	Summe
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
3703-0212-8-1000 Neubau RTH-Station												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.188	0	1.500.000	0	0	0	0	0	0	929.999	2.429.999
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.516.194	1.516.194
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.188	0	-1.500.000	0	0	0	0	0	0	-2.446.192	-3.946.192
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

3703-0212-8-2000 NKTW-Stützpunkt rechtsrheinisch												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-2.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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. 0,50 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 Aus- und Fortbildung von externen Teilnehmenden (z.B. Einsatzkräfte anderer Gebietskörperschaften) am Kursangebot der Feuerwehr- und Rettungsdienstschule.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Umlagen)
Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)
Auf Basis der durchschnittlichen Ist-Ergebnisse aus Vorjahren ohne Berücksichtigung einmaliger angefallener Erträge erfolgte eine entsprechende Veranschlagung der Ertragspositionen.

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 Leistungserbringer sowie Aufwendungen für die Notärzt*innen und das medizinische Verbrauchsmaterial. 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 2025 gestiegene Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden, Fahrzeugen, Maschinen, technischen Anlagen sowie für Energiekosten. Zudem wurden mit den Leistungserbringern für den Rettungsdienst

zuletzt in 2021 neue Verträge geschlossen. Diese Verträge sehen eine jährliche Anpassung der Zahlungen aufgrund von Tariferhöhungen 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). Im Oktober 2026 sollen mit den Leistungserbringern für den Rettungsdienst neue Verträge abgeschlossen werden (voraussichtlich erneut für 5 Jahre).

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 2027 – 2031:

- 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. 240,8 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. 39,8 Mio. € veranschlagt.
- Mit den im Rettungsdienst für die Feuerwehr tätigen freiberuflichen Notärzt*innen bestehen einzelne Honorarverträge mit veranschlagten Mittel i.H.v. rd. 11,0 Mio. € im gesamten Planungszeitraum.
- 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.
- Für die Ausstattung des Rettungsdienstes mit medizinischem Verbrauchsmaterial bestehen mehrere Rahmenverträge mit veranschlagten Mitteln i.H.v. rd. 13,5 Mio. € im Planungszeitraum.
- Für die Energiekosten bestehen diverse Verträge mit Energieversorgern; für die Betankung der Fahrzeuge besteht ein Rahmenvertrag. Im Planungszeitraum sind hierfür Mittel i.H.v. insgesamt rd. 16,0 Mio. € veranschlagt.
- Darüber hinaus bestehen zahlreiche Wartungsverträge und Prüfpflichten bei technischen Anlagen, technischen Geräten sowie Softwareprodukten.

Produktbereich:	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe:	**0212**	**Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst**

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.

Ansätze für Aufwendungen zur Erfüllung von Verträgen mit erheblichen Zahlungsverpflichtungen im Planungszeitraum 2027 – 2031
- Zur Erfüllung von Zahlungsverpflichtungen aus Mietverträgen für die von der Feuerwehr genutzten Gebäude sind im Planungszeitraum Mittel i.H.v. rd. 18,6 Mio. € veranschlagt.
- Im Bereich Aus- und Fortbildung sind für Verträge mit externen Kooperationspartnern im Planungszeitraum Mittel i.H.v. 16,3 Mio. € veranschlagt

Teilfinanzplan

Zeile 1 (Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen)
Abgebildet ist der pauschale Landeszuschuss für den Feuerschutz mit einem Betrag von rd. 2,2 Mio. € p.a. für die Haushaltsjahre 2027 – 2031.

Zeile 8 (Auszahlungen für Baumaßnahmen)
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.

Produktbereich:	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe:	**0212**	**Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst**

3701-0212-1-5550 – Neubau FW 1
Der Baubeschluss ist für das 4. Quartal 2026 vorgesehen. Die komplexe Baumaßnahme wird in Zusammenarbeit mit der Gebäudewirtschaft durchgeführt.

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 interimsweise Verlagerung erfolgen muss. Zur transparenten Darstellung im Haushalt wurde für den Interimsstandort eine eigene Finanzstelle (3701-0212-1-5551) eingerichtet. Im September 2025 wurde ein erweiterter Grundsatz, Planungs- und Baubeschluss gefasst. Der Umzug der Feuerwache 1 an den Interimsstandort ist für Mitte 2028 vorgesehen. Die Baumaßnahme wird in Kooperation mit der Gebäudewirtschaft durchgeführt.

3701-0212-3-6201 - Gerätehaus Lövenich
3701-0212-7-6203 - Gerätehaus Urbach
3701-0212-7-6204 - Gerätehaus Porz-Langel
3701-0212-9-6202 – Gerätehaus Flittard
Im Juli 2025 wurde der Planungsbeschluss zum Neubau der 4 Gerätehäuser gefasst. Ein entsprechender Baubeschluss ist für das 4. Quartal 2027 geplant. Die Baumaßnahme wird in Kooperation mit der Gebäudewirtschaft durchgeführt.

3701-0212-7-8200 – Neubau Feuer- und Rettungswache 7
Im November 2024 wurde der Planungsbeschluss zum Neubau der Feuer- Rettungswache 7 und dem Feuerwehrgerätehaus der Löschgruppe Eil gefasst. Ein entsprechender Baubeschluss ist für das 4. Quartal 2027 geplant. Die Baumaßnahme wird in Kooperation mit der Gebäudewirtschaft durchgeführt.

3702-0212-6-1000 – Logistikzentrum Bevölkerungsschutz
Der Baubeschluss zur Umsetzung des Logistikzentrums Bevölkerungsschutz wurde im November 2024 gefasst. Die Maßnahme wird voraussichtlich in 2027 abgeschlossen.

Produktbereich:	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe:	**0212**	**Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst**

Zeile 9 (Auszahlungen für d. Erwerb v. bewegl. Anlagevermögen)
3701-0212-0-0100 Kraftfahrzeuge (Brandschutz)
3703-0212-0-0100 Kraftfahrzeuge (Rettungsdienst)
Die Veranschlagung der Mittel in den einzelnen Haushaltsjahren zur Ersatzbeschaffung von Fahrzeugen des Feuerschutzes erfolgte auf Basis aktueller Fahrzeugzustandsberichte.

3701-0212-0-0601 – Erweiterung Visualisierungssystem
Es sind Maßnahmen zur Modernisierung und Erweiterung des bestehenden Visualisierungssystems der Leitstelle geplant. Nach einer Vorstudie werden die Kosten auf rd. 2.150.000 € geschätzt. Das Projekt startet voraussichtlich 2027. Eine Ratsvorlage zur Beschussfassung ist in Vorbereitung.

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.

3701-0212-0-1750 – Elektronisches Stabführungsmittel
Für die Visualisierung der Entscheidungsgrundlagen, die Dokumentation von Entscheidung und den Informationsaustausch in der Stabsarbeit im Krisenmanagement wird eine Spezialsoftware genutzt. Gemäß Mitteilung der Bezirksregierung wurde die Nutzung der aktuellen Software zu Ende 2026 aufgekündigt, womit die Beschaffung einer neuen Software kurzfristig erforderlich wird.

Produktbereich:	**02**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe:	**0212**	**Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst**

3701-0212-0-1800 – IT-Plattform FNI

Das Projekt IT-Plattform Feuerwehrnetzwerkinfrastruktur (FNI) ist eine Maßnahme, die darauf abzielt, die technologische Grundlage für eine effiziente und moderne Informationsverarbeitung im Feuerwehrnetzwerk zu schaffen. Im Wesentlichen geht es darum, die Modernisierung der vorhandenen Feuerwehrnetzwerkinfrastruktur 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. Die Gesamtkosten werden auf 3 Mio. € geschätzt. Mit Beschluss 0173/2025 wurde durch den Finanzausschuss ein Betrag in Höhe von 925.000 € für das erste Teilprojekt (Tetra-Gleichwelle) freigegeben. Weitere Teilprojekte befinden sich in Vorbereitung.

3702-0212-0-0400 – Ausstattung Bevölkerungsschutz

Die Veranschlagung erfolgt zur Beschaffung für die Ausstattung im Bereich Bevölkerungsschutz. Hierunter fallen unter anderem „Leuchttürme“ mit Trinkwasseraufbereitung, Zelte und Netzersatzanlagen.

Produktbereich 03

Schulträgeraufgaben

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.771.119	141.427.193	137.854.834	141.282.096	144.476.639	147.413.122	150.047.776
3	+	Sonstige Transfererträge	24.541	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.253.524	28.031.574	29.926.890	30.433.410	31.738.340	31.738.340	31.738.340
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.337.287	1.547.227	1.576.038	1.608.551	1.608.551	1.608.551	1.608.551
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	236.655	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	16.043.557	7.829.706	7.829.706	7.829.707	7.829.706	7.829.706	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**	**175.666.682**	**178.850.700**	**177.202.468**	**181.168.763**	**185.668.236**	**188.604.719**	**191.239.373**
11	-	Personalaufwendungen	66.595.684	68.735.055	67.887.492	70.498.304	71.504.998	72.513.678	73.536.245
12	-	Versorgungsaufwendungen	-6.052	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193.032.352	212.945.523	219.621.101	230.790.192	238.272.621	238.123.191	237.960.316
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	18.797.015	13.889.172	19.147.952	19.173.242	18.791.862	18.791.862	18.791.862
15	-	Transferaufwendungen	119.897	174.822	65.193	62.757	61.728	61.728	61.728
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	389.704.894	390.560.640	427.743.103	485.270.173	537.931.296	539.181.417	539.655.893
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**668.243.790**	**686.305.213**	**734.464.842**	**805.794.668**	**866.562.505**	**868.671.877**	**870.006.045**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-492.577.108**	**-507.454.513**	**-557.262.374**	**-624.625.905**	**-680.894.269**	**-680.067.158**	**-678.766.672**
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	324.835	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**-324.835**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-492.901.943**	**-507.454.513**	**-557.262.374**	**-624.625.905**	**-680.894.269**	**-680.067.158**	**-678.766.672**
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)**	**-492.901.943**	**-507.454.513**	**-557.262.374**	**-624.625.905**	**-680.894.269**	**-680.067.158**	**-678.766.672**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.903	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.898.011	36.497.809	48.390.467	50.195.685	52.080.681	52.080.681	52.080.681
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-536.794.051**	**-543.952.322**	**-605.652.841**	**-674.821.590**	**-732.974.950**	**-732.147.839**	**-730.847.353**

Produktbereich: **03 Schulträgeraufgaben**

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungsermächtigung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
		Einzahlungen									
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.950.136	40.000	3.843.576	3.756.755	0	0	3.111.259	3.570.530	3.570.530
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	135	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 Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.095	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)**	**11.952.366**	**40.000**	**3.843.576**	**3.756.755**	**0**	**0**	**3.111.259**	**3.570.530**	**3.570.530**
		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	20.732.570	33.863.704	49.040.625	37.921.394	0	0	37.259.196	34.140.931	32.219.432
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen	93.626.993	0	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	4.704	1.000	1.000	1.000	0	0	1.000	1.000	0
13	**=**	**Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)**	**114.364.267**	**33.864.704**	**49.041.625**	**37.922.394**	**0**	**0**	**37.260.196**	**34.141.931**	**32.219.432**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-102.411.900**	**-33.824.704**	**-45.198.049**	**-34.165.640**	**0**	**0**	**-34.148.937**	**-30.571.402**	**-28.648.902**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Produktbereich

03 Schulträgeraufgaben

Produktgruppe

0301 Schulträgeraufgaben

Haushaltsplan 2027/2028

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	131.771.119	141.427.193	137.854.834	141.282.096	144.476.639	147.413.122	150.047.776
3	+	Sonstige Transfererträge	24.541	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.253.524	28.031.574	29.926.890	30.433.410	31.738.340	31.738.340	31.738.340
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.337.287	1.547.227	1.576.038	1.608.551	1.608.551	1.608.551	1.608.551
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	236.655	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	16.043.557	7.829.706	7.829.706	7.829.707	7.829.706	7.829.706	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**	**175.666.682**	**178.850.700**	**177.202.468**	**181.168.763**	**185.668.236**	**188.604.719**	**191.239.373**
11	-	Personalaufwendungen	66.595.684	68.735.055	67.887.492	70.498.304	71.504.998	72.513.678	73.536.245
12	-	Versorgungsaufwendungen	-6.052	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	193.032.352	212.945.523	219.621.101	230.790.192	238.272.621	238.123.191	237.960.316
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	18.797.015	13.889.172	19.147.952	19.173.242	18.791.862	18.791.862	18.791.862
15	-	Transferaufwendungen	119.897	174.822	65.193	62.757	61.728	61.728	61.728
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	389.704.894	390.560.640	427.743.103	485.270.173	537.931.296	539.181.417	539.655.893
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**668.243.790**	**686.305.213**	**734.464.842**	**805.794.668**	**866.562.505**	**868.671.877**	**870.006.045**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-492.577.108**	**-507.454.513**	**-557.262.374**	**-624.625.905**	**-680.894.269**	**-680.067.158**	**-678.766.672**
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	324.835	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**-324.835**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-492.901.943**	**-507.454.513**	**-557.262.374**	**-624.625.905**	**-680.894.269**	**-680.067.158**	**-678.766.672**
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)**	**-492.901.943**	**-507.454.513**	**-557.262.374**	**-624.625.905**	**-680.894.269**	**-680.067.158**	**-678.766.672**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.903	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	43.898.011	36.497.809	48.390.467	50.195.685	52.080.681	52.080.681	52.080.681
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-536.794.051**	**-543.952.322**	**-605.652.841**	**-674.821.590**	**-732.974.950**	**-732.147.839**	**-730.847.353**

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	Einzahlungen										
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.950.136	40.000	3.843.576	3.756.755	0	0	3.111.259	3.570.530	3.570.530
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	135	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 Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.095	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)**	**11.952.366**	**40.000**	**3.843.576**	**3.756.755**	**0**	**0**	**3.111.259**	**3.570.530**	**3.570.530**
	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	20.732.570	33.863.704	49.040.625	37.921.394	0	0	37.259.196	34.140.931	32.219.432
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen	93.626.993	0	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	4.704	1.000	1.000	1.000	0	0	1.000	1.000	0
13	**=**	**Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)**	**114.364.267**	**33.864.704**	**49.041.625**	**37.922.394**	**0**	**0**	**37.260.196**	**34.141.931**	**32.219.432**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-102.411.900**	**-33.824.704**	**-45.198.049**	**-34.165.640**	**0**	**0**	**-34.148.937**	**-30.571.402**	**-28.648.902**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	75.601	75.601	0	0	75.601	75.601	75.601	1.715	379.719
Summe investive Auszahlungen	1.341.935	820.836	5.251.445	1.691.114	0	0	851.980	595.828	602.224	8.638.512	17.631.103
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.341.935	-820.836	-5.175.844	-1.615.514	0	0	-776.379	-520.227	-526.623	-8.636.797	-17.251.384
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
4010-0301-0-0001	**Ausstattung und Geräte**											
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	552.809	1.540.524	1.349.202	1.408.046	0	0	1.469.905	1.475.527	1.516.392	6.994.647	14.213.718
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-552.809	-1.540.524	-1.349.202	-1.408.046	0	0	-1.469.905	-1.475.527	-1.516.392	-6.994.647	-14.213.718
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	2.102.826	4.521.853	2.442.421	2.534.214	0	0	2.623.686	2.539.805	2.556.123	14.830.135	27.526.384
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-2.102.826	-4.521.853	-2.442.421	-2.534.214	0	0	-2.623.686	-2.539.805	-2.556.123	-14.826.347	-27.522.595
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4010-0301-0-4500	**Einrichtung**											
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	11.906	171.635	163.909	168.826	0	0	173.891	179.108	184.481	540.833	1.411.049
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-11.906	-171.635	-163.909	-168.826	0	0	-173.891	-179.108	-184.481	-540.833	-1.411.049
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4010-0301-2-2765	**GGS Gaedestr. 31 - Neubau inkl. Turnhall**											
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	321.000	0	0	321.000	0	0	256.993	898.993
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	-321.000	0	0	-321.000	0	0	-256.993	-898.993
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
4010-0301-4-2822 GGS Görlinger Zentrum - Einricht. Neub.												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	1.500.000	0	0	0	0	0	0	0	1.500.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-1.500.000	0	0	0	0	0	0	0	-1.500.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	300.000	200.000	0	0	0	0	0	0	500.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-300.000	-200.000	0	0	0	0	0	0	-500.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4010-0301-8-2780 KGS Zehnthofstr. - Einricht. Modulbau												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	220.000	0	0	0	0	0	0	440.000	660.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-220.000	0	0	0	0	0	0	-440.000	-660.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	0	0	500.000	0	500.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	-500.000	0	-500.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
4010-0301-9-0001	**Ausstattung und Geräte**											
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	54.916	35.715	35.715	35.715	0	0	35.715	35.715	35.715	596.708	775.283
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-54.916	-35.715	-35.715	-35.715	0	0	-35.715	-35.715	-35.715	-596.708	-775.283
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	80.960	94.561	468.967	495.638	0	0	523.897	494.412	498.580	782.252	3.263.746
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-80.960	-94.561	-468.967	-495.638	0	0	-523.897	-494.412	-498.580	-782.252	-3.263.746
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
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	344.515	764.544	1.976.376	2.054.107	0	0	2.129.088	2.030.273	2.031.202	2.100.366	12.321.411
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-344.515	-764.544	-1.976.376	-2.054.107	0	0	-2.129.088	-2.030.273	-2.031.202	-2.100.146	-12.321.191
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4011-0301-0-4500	**Einrichtung**											
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	2.222	31.827	32.782	33.765	0	0	34.778	35.822	36.896	540.460	714.503
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-2.222	-31.827	-32.782	-33.765	0	0	-34.778	-35.822	-36.896	-540.460	-714.503
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
4011-0301-6-2201	**HS Volkhovener Weg - Einricht. b.Erweit.**											
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	576.000	0	0	0	0	0	0	576.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	-576.000	0	0	0	0	0	0	-576.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	500.000	0	0	0	0	0	0	500.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	-500.000	0	0	0	0	0	0	-500.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
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	132.402	185.044	454.631	481.521	0	0	510.058	480.916	485.496	903.699	3.316.321
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-132.402	-185.044	-454.631	-481.521	0	0	-510.058	-480.916	-485.496	-903.491	-3.316.113
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4012-0301-0-0972	**Computertechnologie**											
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	275.195	1.543.464	1.992.951	2.071.188	0	0	2.146.691	2.048.415	2.049.900	3.096.921	13.406.067
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-275.195	-1.543.464	-1.992.951	-2.071.188	0	0	-2.146.691	-2.048.415	-2.049.900	-3.096.921	-13.406.067
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
4012-0301-0-4500 Einrichtung												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	23.778	38.718	21.855	22.510	0	0	24.059	24.808	25.553	484.128	602.913
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-23.778	-38.718	-21.855	-22.510	0	0	-24.059	-24.808	-25.553	-484.128	-602.913
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	1.000.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	-1.000.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4012-0301-5-3015 RS Niehler Kirchweg - Einr. n. Gl/Neubau												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	1.090.000	1.090.000	1.090.000	0	0	1.090.000	0	0	1.090.000	4.360.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-1.090.000	-1.090.000	-1.090.000	0	0	-1.090.000	0	0	-1.090.000	-4.360.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	590.000	0	0	0	0	0	0	0	590.000	590.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-590.000	0	0	0	0	0	0	0	-590.000	-590.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
4012-0301-8-2790 RS Petersenstr. - Einricht. Modulbau												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	273.000	0	0	0	0	0	0	251.607	524.607
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-273.000	0	0	0	0	0	0	-251.607	-524.607
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4012-0301-9-5040 RS Lassallestr. 59 -Instandsetzung ÖPP-												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.179.012	0	0	0	0	0	0	0	0	1.180.202	1.180.202
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.179.012	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.180.202	-1.180.202
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	515.417	681.866	875.347	922.108	0	0	971.705	964.893	993.165	3.606.601	8.333.819
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-515.417	-681.866	-875.347	-922.108	0	0	-971.705	-964.893	-993.165	-3.606.601	-8.333.819
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4013-0301-0-0972 Computertechnologie												
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.179	5.179
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.369.588	3.619.711	2.443.068	2.534.913	0	0	2.624.441	2.540.620	2.557.004	9.682.107	22.382.154
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.369.588	-3.619.711	-2.443.068	-2.534.913	0	0	-2.624.441	-2.540.620	-2.557.004	-9.676.928	-22.376.975
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
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	580.442	197.308	131.127	135.061	0	0	19.113	19.686	20.277	3.540.780	3.866.045
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-580.442	-197.308	-131.127	-135.061	0	0	-19.113	-19.686	-20.277	-3.540.231	-3.865.495
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	0	0	288.299	0	0	0	288.299	288.299	288.299	539.475	1.692.669
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-288.299	0	0	0	-288.299	-288.299	-288.299	-539.475	-1.692.669
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	913.070	0	0	0	0	0	0	0	0	1.607.389	1.607.389
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-913.070	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.607.389	-1.607.389
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	750.000	772.500	0	0	795.675	0	0	0	2.318.175
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-750.000	-772.500	0	0	-795.675	0	0	0	-2.318.175
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
4013-0301-6-3041 GYM Fühlinger Weg-Einricht. Erw. Modulb.												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	402.000	414.000	0	0	0	0	0	0	402.000	816.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-402.000	-414.000	0	0	0	0	0	0	-402.000	-816.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	798.718	655.156	904.866	947.285	0	0	991.980	979.655	1.001.746	3.283.668	8.109.200
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-798.718	-655.156	-904.866	-947.285	0	0	-991.980	-979.655	-1.001.746	-3.283.112	-8.108.644
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4014-0301-0-0972 Computertechnologie												
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.095	0	0	0	0	0	0	0	0	2.095	2.095
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.248.414	1.789.397	2.332.271	2.420.716	0	0	2.506.736	2.419.294	2.431.942	4.938.599	17.049.557
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.246.319	-1.789.397	-2.332.271	-2.420.716	0	0	-2.506.736	-2.419.294	-2.431.942	-4.936.504	-17.047.462
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	138.592	127.308	131.127	135.061	0	0	19.113	19.686	20.277	1.950.477	2.275.741
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-138.592	-127.308	-131.127	-135.061	0	0	-19.113	-19.686	-20.277	-1.950.419	-2.275.683
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4014-0301-2-2006 GE Raderthalgürtel-Einrich. n. Gl + Erw.												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	350.000	0	0	0	0	600.000	0	0	950.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-350.000	0	0	0	0	-600.000	0	0	-950.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4014-0301-4-1126 GE Am Wassermann 40 Interimsl. Fertigbau												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	11.808	0	0	0	0	0	0	0	0	1.014.027	1.014.027
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-11.808	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.014.027	-1.014.027
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	989.849	0	0	0	0	0	0	930.000	1.919.849
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-930.000	-989.849	0	0	0	0	0	0	-930.000	-1.919.849
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
4014-0301-4-2002 GE Fitzmauricestr. - Neubau												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	2.702.440	2.783.513	0	0	0	0	0	0	2.702.440	5.485.953
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-2.702.440	-2.783.513	0	0	0	0	0	0	-2.702.440	-5.485.953
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	1.500.000	1.545.000	0	0	1.590.000	1.635.000	0	0	6.270.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-1.500.000	-1.545.000	0	0	-1.590.000	-1.635.000	0	0	-6.270.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	850.000	0	0	0	0	0	0	0	850.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-850.000	0	0	0	0	0	0	0	-850.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4014-0301-9-0001 Ausstattung und Geräte												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	94.044	56.612	56.612	56.612	0	0	56.612	56.612	56.612	306.527	589.587
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-94.044	-56.612	-56.612	-56.612	0	0	-56.612	-56.612	-56.612	-306.527	-589.587
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
4014-0301-9-1123 Ges.Schule Im Weidenbruch -Neubau-												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	998.954	998.954
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-998.954	-998.954
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4015-0301-0-0001 Ausstattung und Geräte												
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	519	519
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	179.903	249.717	584.827	615.502	0	0	647.923	622.765	631.431	1.288.655	4.391.103
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-179.903	-249.717	-584.827	-615.502	0	0	-647.923	-622.765	-631.431	-1.288.136	-4.390.584
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4015-0301-0-0972 Computertechnologie												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	350.515	584.847	2.113.096	2.194.934	0	0	2.274.147	2.179.691	2.185.111	2.368.201	13.315.182
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-350.515	-584.847	-2.113.096	-2.194.934	0	0	-2.274.147	-2.179.691	-2.185.111	-2.368.201	-13.315.182
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
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	255.209	556.218	842.221	874.552	0	0	908.924	886.042	897.340	2.457.972	6.867.051
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-255.209	-556.218	-842.221	-874.552	0	0	-908.924	-886.042	-897.340	-2.446.796	-6.855.875
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	886.135	7.347.791	3.242.180	3.319.990	0	0	3.395.058	3.296.336	3.297.367	15.250.188	31.801.119
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-886.135	-7.347.791	-3.242.180	-3.319.990	0	0	-3.395.058	-3.296.336	-3.297.367	-15.243.140	-31.794.071
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	5.753	5.753
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	424.322	879.168	866.555	869.013	0	0	871.546	874.154	876.841	4.269.299	8.627.407
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-424.322	-879.168	-866.555	-869.013	0	0	-871.546	-874.154	-876.841	-4.263.546	-8.621.654
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
4016-0301-1-5001 BK 11, Ulrichgasse -Gen.-Instands.-												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	230.000	0	0	0	0	596.500	409.600	0	890.000	1.896.100
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-230.000	0	0	0	0	-596.500	-409.600	0	-890.000	-1.896.100
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4016-0301-5-1221 BK Niehler Kirchweg -Erw. Ganztag u FR-												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	260.000	0	0	0	0	0	326.104	586.104
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	-260.000	0	0	0	0	0	-326.104	-586.104
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
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	1.300.000	2.600.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-1.300.000	0	0	0	0	0	0	-1.300.000	-2.600.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4031-0301-0-0001 Ausst. u Geräte OGTS												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	4.819	0	0	0	0	0	0	0	0	1.103.459	1.103.459
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-4.819	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.103.459	-1.103.459
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
4031-0301-0-7000 Offene Ganztagsschule												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	765	765
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.350	9.350
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	541.460	636.540	655.636	675.305	0	0	695.565	716.432	737.925	2.554.356	6.035.218
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.513.846	3.513.846
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-541.460	-636.540	-655.636	-675.305	0	0	-695.565	-716.432	-737.925	-6.058.087	-9.538.950
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
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
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	135	0	0	0	0	0	0	0	0	760	760
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	522.223	233.444	504.079	523.411	0	0	556.306	519.432	528.187	3.951.935	6.583.350
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-522.088	-233.444	-504.079	-523.411	0	0	-556.306	-519.432	-528.187	-3.643.131	-6.274.545
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4050-0301-0-0972 Computertechnologie												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	742.292	104.033	101.667	101.800	0	0	101.944	102.100	102.267	3.702.180	4.211.958
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-742.292	-104.033	-101.667	-101.800	0	0	-101.944	-102.100	-102.267	-3.702.180	-4.211.958
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
4050-0301-0-6010	**Einrichtung Ganztag Sek I**											
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	56.931	329.600	0	0	0	0	0	0	0	788.795	788.795
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	616.664	616.664
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-56.931	-329.600	0	0	0	0	0	0	0	-1.405.459	-1.405.459
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4050-0301-0-6012	**Einrichtung Inklusion**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.162	40.000	20.000	20.000	0	0	20.000	20.000	20.000	374.701	474.701
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	83	83
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	65.147	121.827	102.782	103.765	0	0	104.778	105.822	106.896	934.099	1.458.142
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	4.704	1.000	1.000	1.000	0	0	1.000	1.000	0	112.836	116.836
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-50.689	-82.827	-83.782	-84.765	0	0	-85.778	-86.822	-86.896	-672.152	-1.100.195
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4050-0301-0-6015	**WLAN - DigitalPakt**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	169.101	0	0	0	0	0	0	0	0	3.444.132	3.444.132
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	32.877	0	0	0	0	0	0	0	0	3.599.266	3.599.266
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	136.224	0	0	0	0	0	0	0	0	-155.134	-155.134
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
4050-0301-0-6017	**Präsent.-/Anzeigetechnik - DigitalPakt**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.273.094	0	0	0	0	0	0	0	0	15.058.218	15.058.218
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	444.794	0	0	0	0	0	0	0	0	16.858.501	16.858.501
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	3.828.300	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.800.284	-1.800.284
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4050-0301-0-6019	**Fachraumausstattung - DigitalPakt**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.068.852	0	0	0	0	0	0	0	0	3.461.944	3.461.944
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	3.126.199	0	0	0	0	0	0	0	0	3.877.255	3.877.255
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-57.348	0	0	0	0	0	0	0	0	-415.311	-415.311
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4050-0301-0-6020	**Modernis. Informatikräume - DigitalPakt**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.419.927	0	0	0	0	0	0	0	0	4.419.927	4.419.927
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.327.175	0	0	0	0	0	0	0	0	4.984.347	4.984.347
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	3.092.752	0	0	0	0	0	0	0	0	-564.420	-564.420
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 0301 Schulträgeraufgaben

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
4050-0301-0-6040	**Startchancenprogramm Fördersäule I**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	3.747.975	3.661.154	0	0	3.015.658	3.474.929	3.474.929	0	17.374.646
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	5.354.250	5.230.220	0	0	4.308.083	4.964.184	4.964.184	0	24.820.922
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-1.606.275	-1.569.066	0	0	-1.292.425	-1.489.255	-1.489.255	0	-7.446.277
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

4050-0301-0-AZ01	**aRAP pRAP -Bildungspauschale f. Gebäudew**											
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	93.626.993	0	0	0	0	0	0	0	0	215.843.625	215.843.625
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-93.626.993	0	0	0	0	0	0	0	0	-215.843.625	-215.843.625
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Landeszuweisung Digitalpakt Schulische Infrastruktur	6.081.377	0	0	0
Landeszuweisung Förderung Regionales Bildungsbüro	85.593	0	0	0
Landeszuweisung Kommunale Koordinierung Schule und Beruf	250.485	0	190.000	0
Landeszuweisung für die Offene Ganztagsschule	55.191.162	67.585.340	61.129.834	64.404.058
Bildungspauschale des Landes NRW	50.208.438	50.961.565	54.079.817	54.891.015
Landeszuweisung für die Ganztagsbetreuung – Sekundarstufe I	7.369.037	7.719.800	8.105.000	8.105.000
Landeszuweisung nach dem Belastungsausgleichsgesetz G9	9.477.547	11.490.112	1.968.023	1.968.023
Landeszuweisung Kultur und Schule	86.850	199.000	199.000	199.000
Landeszuweisung Startchancen-Programm Säule II	672.886	0	1.748.318	1.748.318
Landeszuweisung Startchancen-Programm Säule I	0	0	6.963.465	6.495.305
Erträge aus der Auflösung Sonderposten f. erhaltene Zuwendungen	657.920	3.365.919	3.365.919	3.365.919
Erträge aus der Auflösung Sonderposten der Investitionspauschale	1.167.723	85.173	85.173	85.173

Ab 2027 ist ein Ertragsrückgang zu verzeichnen, der im Wesentlichen auf Wenigererträge bei den Landeszuweisungen für den Offenen Ganztag zurückzuführen ist. Gleichwohl ab dem Schuljahr 2026/2027 der Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung für die Kinder der Primarstufe besteht, lehnt das Land NRW weiterhin eine auskömmliche Beteiligung an den Kosten für die Umsetzung des Rechtsanspruches ab. Im Hinblick auf die Fortsetzung des Klageverfahrens gegen das Land NRW bedarf es verwaltungsinterner Abstimmungen und Entscheidungen. Die weitere Entwicklung ist deshalb offen. Die Haushaltsansätze wurden daher an die aktuelle Situation angepasst. Gleiches gilt für die Landesmittel nach dem Belastungsausgleichsgesetz G9; hier sind aktuell keine deutlichen Haushaltsverbesserungen zu erwarten.

Diesen Verschlechterungen stehen u. a. Mehrerträge aus dem neuen Förderprogramm Startchancen Säule I (sog. Investitionsbudget für lernförderliche Ausstattung und Infrastruktur) und Säule II (sog. Chancenbudget zur Verbesserung der Schul- und Unterrichtsentwicklung) sowie der Bildungspauschale des Landes NRW gegenüber.

Zeile 3 (sonstige Transfererträge)
In 2025 erfolgten Rückzahlungen von Zuschüssen im Zusammenhang mit dem Förderprogramm Kultur und Schule.

Zeile 4 (öffentl. – rechtliche Leistungsentgelte)
Es werden die Elternbeiträge für die Betreuung in der Offenen Ganztagsschule abgebildet. Mit Blick auf den Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung für die Kinder der Primarstufe ab dem Schuljahr 2026/2027 wurden finanzwirtschaftlich Mehrerträge aufgrund des sukzessiven Platzausbaus eingeplant.

Zeile 5 (privatrechtliche Leistungsentgelte)
Die Veranschlagung berücksichtigt u. a. Erträge aus der Vermietung von Dienstwohnungen der Schulhausmeister*innen.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)
In 2025 ist es verstärkt zu Anmietungen von Wasserflächen aufgrund höherer Klassenzahl sowie Schulneugründungen bei nicht städtischen Trägern gekommen; dies hat zu Mehrerträgen bei dieser Zeile geführt.

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)
Die Veranschlagung berücksichtigt im Wesentlichen Erträge aus der Auflösung von PRAP (Passiver Rechnungsabgrenzungsposten) aus erhaltenen Bildungspauschalmitteln für Schulbaumaßnahmen. Eine nachträgliche Verbuchung von aufgelösten PRAP für die Jahre 2019 bis 2021 begründet das hohe Ergebnis 2025.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
In dieser Zeile werden u. a. die Aufwendungen für Schülerbeförderung, Lernmittelfreiheit, konsumtive bauliche Änderungen und Planungsmittel, Schülerbeköstigung, Teile der schulischen Digitalisierung sowie der Betreuungsaufwand im Ganztagsbereich der Primarstufe und Sekundarstufe I berücksichtigt. Diese Schülerbetreuungsaufwendungen stellen insgesamt die größte Aufwandsposition bei dieser Zeile dar (2027: rd. 143,0 Mio. €, 2028: rd. 151,2 Mio. €, 2029: rd. 160,7 Mio. €, 2030: rd. 160,6 Mio. €, 2031: rd. 160,4 Mio. €).

Produktbereich:	**03**	**Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe:	**0301**	**Schulträgeraufgaben**

Ab dem Schuljahr 2026/2027 gilt der Rechtsanspruch auf Ganztagsbetreuung in der Offenen Ganztagsschule (OGS). Er gilt zunächst für Kinder der ersten Klassen und wird jährlich um eine Klassenstufe erweitert. Mit Blick auf diesen Rechtsanspruch ab 01.08.2026 wurde finanzwirtschaftlich unter Beachtung der aktuellen Schülerzahlenentwicklung ein sukzessiver Platzausbau von 35.200 Plätzen zum Schuljahr 2026/2027 auf bis zu 36.000 Plätze ab dem Schuljahr 2029/2030 eingeplant (siehe hierzu auch Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) und Zeile 4 (öffentl. - rechtliche Leistungsentgelte)).

Weiter haben ab 2027 insbesondere steigende Schülerzahlen im Bereich des Schülerspezialverkehrs, wie auch allgemeine Kostensteigerungen bei der Beförderung durch Schulbusse, den Schulbusbegleiter*innen sowie den bezirklichen Schülerfahrkosten zu Aufwandssteigerungen geführt. Ebenfalls wurden steigende Bedarfe im Zusammenhang mit der schulischen IT-Infrastruktur sowie dem Schulsport berücksichtigt. Für die Sicherstellung des lernplanmäßigen Sport- und Schwimmunterrichts ist die Anmietung von externen Sportstätten sowie zusätzlichen Wasserflächen in verschiedenen Schwimmbädern erforderlich.

Ansätze für Aufwendungen zur Erfüllung von Verträgen mit erheblichen Zahlungsverpflichtungen im Planungszeitraum 2027 bis 2028:
Für die Beförderung von Schüler*innen mit Schulbussen sind für die Geschäftsjahre 2027 und 2028 jeweils 9,97 Mio. eingeplant. Hinzu kommt die Beförderung von Personenkraftwagen (Taxen) mit einem Planwert von jeweils 1,9 Mio. € für 2027 und 2028. Grund für die Erhöhung sind gestiegene Sach- und Personalkosten. Für das Schülerticket sind aufgrund steigender Schülerzahlen und gestiegenen Ticketpreisen Mittel in Höhe von rd. 20,8 Mio. € in 2027 und rd. 20,8 Mio. € in 2028 eingeplant. Für den Support der IT-Infrastruktur in den Schulen durch NetCologne sind im Jahr 2027 rd. 16,8 Mio. € und in 2028 ebenfalls 16,8 Mio. € vorgesehen.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)
Es werden die Abschreibungen für investive Beschaffungen u. a. von schulischen Einrichtungsgegenständen bedarfsgerecht abgebildet. Im Zusammenhang mit der Erhebung von Elternbeiträgen für die Betreuung in der Offenen Ganztagsschule werden weiterhin Aufwendungen aufgrund von Forderungsverlusten veranschlagt; siehe Zeile 4 (öffentl.- rechtliche Leistungsentgelte).

Produktbereich:	**03**	**Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe:	**0301**	**Schulträgeraufgaben**

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Hierunter sind enthalten (Angaben in €):

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss an mittendrin e.V.	75.000	75.000	65.193	62.75
Bezirksbezogene Mittel gem. § 37 Abs. 3 GO NRW	44.897	99.822	0	

Zeile 16 (sonstige ordentl. Aufwendungen)
In dieser Zeile werden schwerpunktmäßig die Mietaufwendungen einschl. der Nebenkostenvorauszahlungen für Schulgebäude an die Gebäudewirtschaft abgebildet (2027: rd. 394,7 Mio. €. 2028: rd. 451,5 Mio. €, 2029ff.: rd. 504,6 Mio. € p.a.). Weiterhin werden auch Aufwendungen für die Schülerunfallversicherung, die an die aktuelle Schülerzahlentwicklung sowie der durchschnittlichen Hebesatzentwicklung der Unfallkasse NRW angepasst worden sind, veranschlagt. Ebenfalls sind Aufwendungen aus der Auflösung ARAP (Aktiver Rechnungsabgrenzungsposten) für geleistete Zuwendungen (Auflösung Passiver Rechnungsabgrenzungsposten siehe Zeile 7) sowie Aufwandsteile für die schulische Digitalisierung in dieser Zeile berücksichtigt.

Teilfinanzplan

Zeile 1 (Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen)
Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Fördermittel im Zusammenhang mit dem Startchancen-Programm Säule I (sog. Investitionsbudget für lernförderliche Ausstattung und Infrastruktur) und Säule II (sog. Chancenbudget zur Verbesserung der Schul- und Unterrichtsentwicklung) des Landes NRW. Die für diesen Zweck geplanten konsumtiven Fördermittel werden im Teilergebnisplan bei Zeile 2, Zuwendungen und allgemeine Umlagen abgebildet.

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 fertiggestellt werden und einzurichten sowie mit Computern auszustatten sind.

Produktbereich:	**03**	**Schulträgeraufgaben**
Produktgruppe:	**0301**	**Schulträgeraufgaben**

Finanzstellen 4010-0301-X-0001 – 4050-0301-X-0001 Ausstattung und Geräte
Bei den veranschlagten Mitteln handelt es sich um das Programmbudget Ausstattung und Geräte i. S. v. § 8 der Haushaltssatzung 2027/2028. Aus diesem werden insbesondere die für den lehrplanmäßigen Unterricht notwendigen Einrichtungsgegenstände, technischen Geräte, Schulsportgeräte sowie sonstige investive Lehr- u. Unterrichtsmittel mit Anschaffungs- und Herstellungskosten ab 800 € (netto) finanziert. Die im Programmbudget veranschlagten Mittel können unterjährig für Einzelmaßnahmen auf entsprechende Finanzstellen konkretisiert werden.

Finanzstellen 4010-0301-0-0972 – 4016-0301-0-0972 Computertechnologie
Bei den veranschlagten Mitteln handelt es sich um das Programmbudget Computertechnologie i. S. v. § 8 der Haushaltssatzung 2027/2028. Die Mittel dienen insbesondere der notwendigen Erneuerung bzw. Modernisierung von PC, Monitoren, Druckern, Beamern inkl. Verkabelung in den Klassen- und Computerräumen der städtischen Schulen. Die im Programmbudget veranschlagten Mittel können unterjährig für Einzelmaßnahmen auf entsprechende Finanzstellen konkretisiert werden.

Finanzstellen 4010-0301-0-4500 – 4016-0301-0-4500 Einrichtung
Bei den veranschlagten Mitteln handelt es sich um das Programmbudget Einrichtung i. S. v. § 8 der Haushaltssatzung 2027/2028. Die Mittel dienen insbesondere der Finanzierung von (Fach-)Raumeinrichtungen in städtischen Schulen zur Anpassung an sicherheitstechnische Vorschriften und lehrplanmäßige Erfordernisse. Die im Programmbudget veranschlagten Mittel können unterjährig für Einzelmaßnahmen auf entsprechende Finanzstellen konkretisiert werden.

Zeile 11 (Auszahlungen 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 wurden in 2025 als Zuwendung zur Gegenfinanzierung für investive Schulneu- und erweiterungsbauten bei der Gebäudewirtschaft verbucht.

Produktbereich 04

Kultur und Wissenschaft

Produktbereich: **04 Kultur und Wissenschaft**

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.704.935	9.955.780	7.662.700	7.470.300	7.405.069	7.320.069	7.235.069
3	+	Sonstige Transfererträge	117.517	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.475.868	4.548.771	4.548.771	4.666.166	4.666.166	4.666.166	4.666.166
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.026.507	17.054.937	26.750.015	26.991.537	26.934.008	26.934.008	26.934.008
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	327.222	159.138	159.138	159.138	159.138	159.138	159.138
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.011.456	204.016	213.376	194.035	187.588	187.588	187.588
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**33.663.505**	**31.924.643**	**39.336.000**	**39.483.176**	**39.353.969**	**39.268.969**	**39.183.969**
11	-	Personalaufwendungen	68.366.432	75.285.599	74.440.301	76.776.233	77.948.146	79.069.401	80.211.140
12	-	Versorgungsaufwendungen	-195	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.666.924	34.470.760	38.595.894	38.422.505	33.655.957	33.525.706	33.590.123
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	6.988.507	7.075.885	7.085.590	9.120.318	9.737.288	9.732.984	9.729.678
15	-	Transferaufwendungen	152.436.581	177.250.065	159.237.606	178.259.647	180.414.102	184.170.884	189.830.570
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	28.713.954	32.956.974	28.665.719	28.996.997	29.552.206	29.582.729	29.530.037
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**299.172.204**	**327.039.283**	**308.025.109**	**331.575.700**	**331.307.700**	**336.081.705**	**342.891.549**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-265.508.699**	**-295.114.640**	**-268.689.109**	**-292.092.524**	**-291.953.732**	**-296.812.736**	**-303.707.580**
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)**	**-265.508.699**	**-295.114.640**	**-268.689.109**	**-292.092.524**	**-291.953.732**	**-296.812.736**	**-303.707.580**
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)**	**-265.508.699**	**-295.114.640**	**-268.689.109**	**-292.092.524**	**-291.953.732**	**-296.812.736**	**-303.707.580**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	15.342	600	600	600	600	600	600
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.556.751	5.296.289	6.561.301	6.713.581	6.845.817	6.845.817	6.845.817
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-271.050.108**	**-300.410.329**	**-275.249.810**	**-298.805.505**	**-298.798.949**	**-303.657.953**	**-310.552.797**

Produktbereich: **04 Kultur und Wissenschaft**

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungsermächtigung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
		Einzahlungen									
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.066.153	2.273.774	1.500.000	1.500.000	0	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000
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 Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.539	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)**	**2.068.692**	**2.273.774**	**1.500.000**	**1.500.000**	**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	25.383.159	75.735.000	69.362.358	60.522.316	0	0	55.970.844	25.506.904	6.827.644
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	4.266.686	8.643.428	10.262.357	15.773.835	0	0	7.723.614	6.098.614	6.150.614
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen	819.843	3.381.000	95.000	95.000	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)**	**31.469.688**	**87.759.428**	**79.719.715**	**76.391.150**	**0**	**0**	**63.789.458**	**31.700.518**	**13.073.258**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-29.400.996**	**-85.485.654**	**-78.219.715**	**-74.891.150**	**0**	**0**	**-62.289.458**	**-30.200.518**	**-11.573.258**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0401 Museumsreferat

Haushaltsplan 2027/2028

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0401 Museumsreferat

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
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	95.835	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.942	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**	**98.777**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	-	Personalaufwendungen	572.530	785.687	943.635	991.090	1.011.367	1.032.999	1.055.248
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	987.637	3.313.482	7.134.285	6.816.103	3.292.875	3.292.875	3.292.875
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	34.565	12.227	12.227	12.227	12.227	12.227	12.227
15	-	Transferaufwendungen	6.931.674	8.655.571	7.696.020	7.410.859	7.290.471	9.033.944	12.171.235
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.883.270	2.080.432	1.909.795	1.908.971	1.947.692	1.948.073	1.947.881
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**10.409.676**	**14.847.398**	**17.695.961**	**17.139.249**	**13.554.632**	**15.320.118**	**18.479.466**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-10.310.899**	**-14.847.398**	**-17.695.961**	**-17.139.249**	**-13.554.632**	**-15.320.118**	**-18.479.466**
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)**	**-10.310.899**	**-14.847.398**	**-17.695.961**	**-17.139.249**	**-13.554.632**	**-15.320.118**	**-18.479.466**
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)**	**-10.310.899**	**-14.847.398**	**-17.695.961**	**-17.139.249**	**-13.554.632**	**-15.320.118**	**-18.479.466**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.250	71.614	28.917	29.209	29.513	29.513	29.513
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-10.355.150**	**-14.919.013**	**-17.724.879**	**-17.168.458**	**-13.584.144**	**-15.349.630**	**-18.508.978**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0401 Museumsreferat

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	Einzahlungen										
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	90.000	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 Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.539	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)**	**92.539**	**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	92.356	0	407.644	407.644	0	0	407.644	407.644	407.644
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	727.616	2.979.200	2.851.200	2.826.200	0	0	2.830.200	2.830.200	2.832.200
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)**	**819.972**	**2.979.200**	**3.258.844**	**3.233.844**	**0**	**0**	**3.237.844**	**3.237.844**	**3.239.844**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-727.433**	**-1.979.200**	**-2.258.844**	**-2.233.844**	**0**	**0**	**-2.237.844**	**-2.237.844**	**-2.239.844**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0401 Museumsreferat

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
0000-0401-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	5.772	54.000	54.000	54.000	0	0	58.000	58.000	60.000	410.620	694.620
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-5.772	-54.000	-54.000	-54.000	0	0	-58.000	-58.000	-60.000	-410.620	-694.620
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	91.877	223.000	20.000	20.000	0	0	20.000	20.000	20.000	400.847	500.847
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-91.877	-223.000	-20.000	-20.000	0	0	-20.000	-20.000	-20.000	-400.847	-500.847
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4500-0401-0-0002 Zentraldepot Museen												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	92.356	0	407.644	407.644	0	0	407.644	407.644	407.644	450.186	2.488.408
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	95.461	95.461
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-92.356	0	-407.644	-407.644	0	0	-407.644	-407.644	-407.644	-545.647	-2.583.869
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	181.621	202.200	277.200	252.200	0	0	252.200	252.200	252.200	409.171	1.695.171
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-181.621	-202.200	-277.200	-252.200	0	0	-252.200	-252.200	-252.200	-409.171	-1.695.171
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Haushaltsplan 2027/2028

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
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
4500-0401-0-1000 Ankaufsetat Museen												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	90.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	2.404.408	7.404.408
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.539	0	0	0	0	0	0	0	0	2.539	2.539
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	448.347	2.500.000	2.500.000	2.500.000	0	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000	11.295.505	23.795.505
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-355.808	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-8.888.559	-16.388.559
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)
Die Mehrerträge in 2025 begründen sich in einer Nebenkostenrückerstattung für das Interimsdepot.

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 14 (Bilanzielle Abschreibungen)
Die Mehraufwendungen in 2025 begründen sich im Wesentlichen in gestiegenen Beschaffungen u.a. für das Interimsdepot in den Vorjahren.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Folgende Zuschüsse sind berücksichtigt (in €):

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Betriebskostenzuschuss an die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Wallraf-Richartz-Museum/Fondation Corboud	6.865.674	8.589.571	7.630.020	7.344.859
Zuschuss an die Universität zu Köln zur Restaurierung der Historischen Stadtbibliothek	66.000	66.000	66.000	66.000

Produktbereich:	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe:	**0401**	**Museumsreferat**

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Für die Anmietung eines Interimsdepots für die Museen sowie für Büroräume sind Mittel bedarfsgerecht veranschlagt. Die Bewachungskosten variieren in Abhängigkeit von Anzahl und Umfang der Sonderausstellungen, wodurch die jeweils benötigten Mittel jährlich unterschiedlich hoch ausfallen.

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
In 2025 begründen Verlagerungen von Beschaffungen in die Folgejahre die Minderauszahlungen.

Finanzstelle 4500-0401-0-0002 Zentraldepot Museen
Im Wesentlichen begründen die bereits in 2024 beauftragten Screenings die Auszahlungen in 2025. Aufgrund von Verzögerungen im betrieblichen Ablauf dauern die Screenings weiterhin an und werden in den nächsten Jahren vertragsgemäß durchgeführt.

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

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0402 Museum Ludwig

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.408.893	1.550.765	1.466.811	1.360.012	1.336.956	1.336.956	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	2.938.525	3.189.592	3.189.592	3.189.592	3.189.592	3.189.592	3.189.592
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.788	5.113	5.113	5.113	5.113	5.113	5.113
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	75.605	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**	**5.463.811**	**4.745.470**	**4.661.516**	**4.554.717**	**4.531.661**	**4.531.661**	**4.531.661**
11	-	Personalaufwendungen	4.260.162	3.811.412	3.412.638	3.566.362	3.621.842	3.678.428	3.736.006
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.434.942	6.817.877	5.386.683	5.346.366	4.988.424	4.997.284	5.006.500
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.672.943	3.138.392	3.138.392	3.138.392	3.138.392	3.138.392	3.138.392
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.179.441	590.400	534.617	529.807	527.776	527.776	527.776
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**21.547.489**	**14.358.082**	**12.472.330**	**12.580.927**	**12.276.434**	**12.341.880**	**12.408.674**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-16.083.678**	**-9.612.612**	**-7.810.814**	**-8.026.210**	**-7.744.773**	**-7.810.220**	**-7.877.013**
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)**	**-16.083.678**	**-9.612.612**	**-7.810.814**	**-8.026.210**	**-7.744.773**	**-7.810.220**	**-7.877.013**
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)**	**-16.083.678**	**-9.612.612**	**-7.810.814**	**-8.026.210**	**-7.744.773**	**-7.810.220**	**-7.877.013**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	737.597	671.606	813.540	836.018	859.490	859.490	859.490
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-16.821.275**	**-10.284.218**	**-8.624.354**	**-8.862.228**	**-8.604.263**	**-8.669.710**	**-8.736.503**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0402 Museum Ludwig

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungsermächtigung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
		Einzahlungen									
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500.000	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 Beiträgen 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)**	**500.000**	**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	220.827	4.500.000	4.000.000	7.000.000	0	0	3.500.000	3.500.000	3.500.000
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.025.721	1.095.000	1.118.000	1.085.000	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)**	**1.246.548**	**5.595.000**	**5.118.000**	**8.085.000**	**0**	**0**	**4.525.000**	**4.525.000**	**4.525.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-746.548**	**-5.095.000**	**-4.618.000**	**-7.585.000**	**0**	**0**	**-4.025.000**	**-4.025.000**	**-4.025.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungsermächtigung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:					0	0	0				
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:					0	0	0				

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0402 Museum Ludwig

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
0000-0402-0-0001	**Beschaffung beweglichen Anlagevermögens**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	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	74.542	95.000	118.000	85.000	0	0	25.000	25.000	25.000	943.479	1.221.479
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-74.542	-95.000	-118.000	-85.000	0	0	-25.000	-25.000	-25.000	-933.283	-1.211.283
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4511-0402-0-0060	**Erneuerung RLT-Anlagen**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	155.998	2.000.000	2.500.000	5.500.000	0	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	3.724.585	17.724.585
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-155.998	-2.000.000	-2.500.000	-5.500.000	0	0	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-3.724.585	-17.724.585
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4511-0402-0-0090	**Einbau Wärmepumpe**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.100.000	1.100.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.100.000	-1.100.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4511-0402-0-1000	**Sanierung Museum Ludwig/Philharmonie**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	64.829	1.500.000	1.500.000	1.500.000	0	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	1.564.829	9.064.829
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-64.829	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.564.829	-9.064.829
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0402 Museum Ludwig

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
4511-0402-0-1100 Sanierung Hallen Kalk												
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4511-0402-0-2000 Ankaufsetat Museum Ludwig												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	500.000	500.000	500.000	500.000	0	0	500.000	500.000	500.000	8.308.432	10.808.432
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.163	15.163
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	951.179	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	14.001.586	19.001.586
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-100.000	-100.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-451.179	-500.000	-500.000	-500.000	0	0	-500.000	-500.000	-500.000	-5.577.991	-8.077.991
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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)
Die Mehrerträge in 2025 begründen sich in Zuschüssen für diverse Sonderausstellungen und Projekte, u.a. für „Francis Alys“, „5 Freunde“, „Photoszene oder das „Restaurierungsprojekt Paik“.

Zeile 5 (privatrechtliche Leistungsentgelte)
Die Erträge aus Eintritten und Verkäufen waren zu hoch geplant und konnten in 2025 nicht erreicht werden.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)
Die Erträge in 2025 resultieren aus Erstattungen der gesetzlichen Sozialversicherungen und Erstattungen von verbundenen Unternehmen.

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)
Die Auflösung von Rückstellungen sowie eine Schadensregulierung begründen die Mehrerträge in 2025.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Notwendige Maßnahmen am Gebäude und an Betriebsanlagen (u.a. gestiegene laufende Unterhaltung, Wartung, Instandhaltung und Reparatur) führten zu höheren Aufwendungen in 2025. Die übrigen Mehraufwendungen resultierten aus Sonderausstellungen (vgl. Zeile 2).

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)
Die Mehraufwendungen in 2025 resultieren aus höheren Abschreibungen für Gebäude und Aufbauten.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Die hohen Aufwendungen resultierten in 2025 vorrangig aus gestiegenen Werbekosten und Präsentation u.a, für die Sonderausstellungen (vgl. Zeile 2).

Produktbereich:	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe:	**0402**	**Museum Ludwig**

Teilfinanzplan

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
Die Maßnahme wird durch die Gebäudewirtschaft umgesetzt. Die Planwerte wurden an die Mittelabflussprognose der Gebäudewirtschaft angepasst.

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
Aufgrund der geplanten Veräußerung des Areals sind keine weiteren investiven Mittel veranschlagt.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0403 Römisch-Germanisches Museum

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0403 Römisch-Germanisches Museum

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	199.409	193.411	193.411	193.411	2.953	2.953	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	437.774	30.238	109.438	109.438	109.438	109.438	109.438
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.535	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**	**649.717**	**223.649**	**302.849**	**302.849**	**112.391**	**112.391**	**112.391**
11	-	Personalaufwendungen	2.094.051	2.086.027	1.922.214	1.992.990	2.024.340	2.056.281	2.088.772
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.378.622	1.706.707	1.086.459	1.041.389	1.024.389	1.026.260	1.028.207
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	372.968	275.031	275.031	275.031	275.031	275.031	275.031
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	708.128	324.803	734.638	644.037	676.867	676.867	676.867
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.553.769**	**4.392.568**	**4.018.342**	**3.953.447**	**4.000.627**	**4.034.439**	**4.068.876**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-3.904.052**	**-4.168.920**	**-3.715.493**	**-3.650.598**	**-3.888.236**	**-3.922.049**	**-3.956.485**
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)**	**-3.904.052**	**-4.168.920**	**-3.715.493**	**-3.650.598**	**-3.888.236**	**-3.922.049**	**-3.956.485**
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)**	**-3.904.052**	**-4.168.920**	**-3.715.493**	**-3.650.598**	**-3.888.236**	**-3.922.049**	**-3.956.485**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	546.808	411.322	705.479	737.326	750.196	750.196	750.196
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-4.450.860**	**-4.580.242**	**-4.420.972**	**-4.387.925**	**-4.638.432**	**-4.672.245**	**-4.706.682**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0403 Römisch-Germanisches Museum

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungsermächtigung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
	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 Beiträgen 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	6.922.647	32.100.000	33.000.000	34.000.000	0	0	40.000.000	16.785.560	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.392	1.512.000	1.512.000	1.512.000	0	0	1.512.000	12.000	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)**	**6.924.039**	**33.612.000**	**34.512.000**	**35.512.000**	**0**	**0**	**41.512.000**	**16.797.560**	**12.000**
14	**= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-6.924.039**	**-33.612.000**	**-34.512.000**	**-35.512.000**	**0**	**0**	**-41.512.000**	**-16.797.560**	**-12.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungsermächtigung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	1.392	12.000	12.000	12.000	0	0	12.000	12.000	12.000	86.476	146.476
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.392	-12.000	-12.000	-12.000	0	0	-12.000	-12.000	-12.000	-86.476	-146.476
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0403 Römisch-Germanisches Museum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be-reitgestellt	Summe
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
4512-0403-0-1000 Sanierung Römisch-Germanisches Museum												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.922.647	32.100.000	33.000.000	34.000.000	0	0	40.000.000	16.785.560	0	55.147.963	178.933.523
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	0	0	1.500.000	0	0	1.500.000	6.000.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-6.922.647	-33.600.000	-34.500.000	-35.500.000	0	0	-41.500.000	-16.785.560	0	-56.647.963	-184.933.523
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 2025 aus der weiterhin hohen Besuchernachfrage im Interim.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)
In 2025 ist es zu einer Erstattung für die Instandsetzung der Heizungsanlage durch die Gebäudewirtschaft gekommen.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
In 2025 begründen sich die Minderaufwendungen in Verzögerungen bei der Abrechnung der Energiekosten. Die geringeren Planwerte ab 2027 begründen sich im Wesentlichen in Umschichtungen zur Deckung der Mietaufwendungen in Zeile 16.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)
Investive Beschaffungen in den Vorjahren begründen die gestiegenen Aufwendungen in 2025.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Mietaufwendungen begründen im Wesentlichen die erhöhten Planwerte (vgl. Zeile 13).

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

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0404 Rautenstrauch-Joest-Museum

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	994.111	879.605	879.605	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	808.126	197.000	197.000	197.000	207.000	207.000	207.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.883	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	63.303	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**	**1.877.422**	**1.076.705**	**1.076.705**	**1.076.705**	**1.086.705**	**1.086.705**	**1.086.705**
11	-	Personalaufwendungen	2.062.514	2.107.485	1.907.869	1.984.391	2.015.569	2.047.353	2.079.696
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.863.661	4.721.664	4.859.835	4.740.197	3.537.349	3.539.175	3.541.073
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.027.239	1.257.581	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	689.411	346.398	190.452	186.013	187.561	187.561	187.561
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**10.642.825**	**8.433.128**	**8.215.737**	**8.168.182**	**6.998.060**	**7.031.670**	**7.065.910**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-8.765.403**	**-7.356.424**	**-7.139.033**	**-7.091.477**	**-5.911.356**	**-5.944.965**	**-5.979.206**
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)**	**-8.765.403**	**-7.356.424**	**-7.139.033**	**-7.091.477**	**-5.911.356**	**-5.944.965**	**-5.979.206**
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)**	**-8.765.403**	**-7.356.424**	**-7.139.033**	**-7.091.477**	**-5.911.356**	**-5.944.965**	**-5.979.206**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	340.046	310.964	401.765	410.348	419.311	419.311	419.311
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-9.105.449**	**-7.667.388**	**-7.540.798**	**-7.501.826**	**-6.330.667**	**-6.364.276**	**-6.398.517**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0404 Rautenstrauch-Joest-Museum

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
		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 Beiträgen 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	290.810	4.100.000	0	0	0	0	0	0	0
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	8.697	115.000	115.000	115.000	0	0	115.000	115.000	115.000
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)**	**299.507**	**4.215.000**	**115.000**	**115.000**	**0**	**0**	**115.000**	**115.000**	**115.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-299.507**	**-4.215.000**	**-115.000**	**-115.000**	**0**	**0**	**-115.000**	**-115.000**	**-115.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30.000	30.000
Summe investive Auszahlungen	0	15.000	15.000	15.000	0	0	15.000	15.000	15.000	238.083	313.083
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-15.000	-15.000	-15.000	0	0	-15.000	-15.000	-15.000	-208.083	-283.083
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0404 Rautenstrauch-Joest-Museum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
4513-0404-0-1000 Erneuerung Ständige Sammlung												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	8.697	100.000	100.000	100.000	0	0	100.000	100.000	100.000	178.989	678.989
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-8.697	-100.000	-100.000	-100.000	0	0	-100.000	-100.000	-100.000	-178.989	-678.989
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4513-0404-0-1730 Neubau Kulturzentrum am Neumarkt												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	290.810	4.100.000	0	0	0	0	0	0	0	4.772.081	4.772.081
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)	-290.810	-4.100.000	0	0	0	0	0	0	0	-5.051.175	-5.051.175
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 Mehrerträge in 2025 ergaben sich aus Zuwendungen für die Sonderausstellung AMAZONIA.

Zeile 5 (privatrechtliche Leistungsentgelte)
Die Mehrerträge begründen sich im Wesentlichen im hohen Besucherinteresse an der Sonderausstellung AMAZONIA.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)
Erstattungen des Museumsgesellschaft aufgrund einer Restaurierung begründen die Mehrerträge in 2025.

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)
Die monatliche Ratenzahlung der ARGE KAN begründet die Erträge in 2025.

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 für weitere notwendige Unterhaltungsmaßnahmen am Gebäude und an Betriebsanlagen veranschlagt, die nicht von der Nachtragsvereinbarung abgedeckt sind.
In 2025 begründen sich die Mehraufwendungen im Wesentlichen in der Durchführung der Sonderausstellung AMAZONIA (vgl. Zeilen 2 und 5).

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Aufwendungen im Rahmen der Sonderausstellung AMAZONIA, beispielsweise die Mieten für das technische Equipment, begründen die Mehraufwendungen in 2025, die über die korrespondierenden Erträge werden konnten (vgl. Zeilen 2 und 5).

Produktbereich:	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe:	**0404**	**Rautenstrauch-Joest-Museum**

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

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0405 Museum für Angewandte Kunst

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	83.202	50.502	104.902	63.289	40.750	40.750	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	202.691	87.986	172.878	172.878	172.878	172.878	172.878
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	884	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.627	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**	**292.403**	**138.488**	**277.780**	**236.167**	**213.628**	**213.628**	**213.628**
11	-	Personalaufwendungen	1.842.807	2.125.730	1.984.631	2.023.102	2.040.876	2.072.844	2.105.374
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.371.730	2.421.214	1.811.218	1.776.249	1.702.024	1.707.124	1.712.429
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	374.567	46.314	46.314	46.314	46.314	46.314	46.314
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	205.837	6.032	4.329	4.209	4.158	4.158	4.158
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**5.794.941**	**4.599.291**	**3.846.491**	**3.849.874**	**3.793.373**	**3.830.442**	**3.868.276**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-5.502.538**	**-4.460.803**	**-3.568.712**	**-3.613.707**	**-3.579.745**	**-3.616.813**	**-3.654.647**
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)**	**-5.502.538**	**-4.460.803**	**-3.568.712**	**-3.613.707**	**-3.579.745**	**-3.616.813**	**-3.654.647**
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)**	**-5.502.538**	**-4.460.803**	**-3.568.712**	**-3.613.707**	**-3.579.745**	**-3.616.813**	**-3.654.647**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	289.189	262.283	317.324	326.845	336.787	336.787	336.787
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-5.791.727**	**-4.723.086**	**-3.886.036**	**-3.940.552**	**-3.916.532**	**-3.953.600**	**-3.991.434**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0405 Museum für Angewandte Kunst

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
		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 Beiträgen 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	7.803	3.680.000	3.680.000	920.000	0	0	920.000	920.000	920.000
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	106.873	4.000	4.000	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)**	**114.676**	**3.684.000**	**3.684.000**	**924.000**	**0**	**0**	**924.000**	**924.000**	**924.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-114.676**	**-3.684.000**	**-3.684.000**	**-924.000**	**0**	**0**	**-924.000**	**-924.000**	**-924.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	7.803	0	0	0	0	0	0	0	0	193.414	193.414
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-7.803	0	0	0	0	0	0	0	0	-193.414	-193.414
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0405 Museum für Angewandte Kunst

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
0000-0405-0-0001	**Beschaffung beweglichen Anlagevermögens**											
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	106.873	4.000	4.000	4.000	0	0	4.000	4.000	4.000	960.597	980.597
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)	-106.873	-4.000	-4.000	-4.000	0	0	-4.000	-4.000	-4.000	-1.060.597	-1.080.597
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4514-0405-0-1000	**Sanierung MAKK**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	3.680.000	3.680.000	920.000	0	0	920.000	920.000	920.000	3.680.000	11.040.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-3.680.000	-3.680.000	-920.000	0	0	-920.000	-920.000	-920.000	-3.680.000	-11.040.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen)
In 2027 sind zusätzliche Erträge aufgrund einer Förderung für die Provenienzforschung veranschlagt.

Zeile 5 (privatrechtliche Leistungsentgelte)
Gestiegenes Besucherinteresse erklärt die Mehrerträge in 2025. Entsprechend sind ab 2027 höhere Planwerte bei den Erträgen aus Eintritten sowie aus Vermietung veranschlagt.

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)
Eine Schadensregulierung der Versicherung begründet die Mehrerträge in 2025.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Notwendige Maßnahmen am Gebäude wie laufende Unterhaltung, Wartung, Instandhaltung, Reparatur oder Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Brandschutzkonzept begründen die Aufwendungen. In 2025 hat ein erhöhter Reparaturbedarf zu Mehraufwendungen geführt.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)
Die Aktivierung neuer Maßnahmen begründen die Mehraufwendungen in 2025.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Im Wesentlichen begründen sich die Mehraufwendungen in 2025 in Aufwendungen für Mieten und Werbekosten, die u.a. für die Sonderausstellung „Faszination Schmuck“ entstanden sind.

Produktbereich:	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe:	**0405**	**Museum für Angewandte Kunst**

Teilfinanzplan

Finanzstelle 0000-0405-0-0001 Beschaffung bewegliche Anlagevermögen
Notwendige Beschaffungen zur Umsetzung von Arbeitsschutzmaßnahmen sowie für die Museumspädagogik begründen die Mehrauszahlungen in 2025.

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 dringende Einzelmaßnahmen zur Weiterführung des Museumsbetriebs sowie die weitergehende Planung sind Mittel veranschlagt.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0406 Museum für Ostasiatische Kunst

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0406 Museum für Ostasiatische Kunst

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	308.602	237.579	237.579	237.579	212.700	212.700	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	280.779	248.075	249.500	249.500	249.500	249.500	249.500
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.448	100	100	100	100	100	100
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	113	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**	**597.942**	**485.754**	**487.179**	**487.179**	**462.300**	**462.300**	**462.300**
11	-	Personalaufwendungen	923.702	956.824	823.888	845.031	858.286	871.794	885.536
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.850.323	1.160.745	996.897	986.873	909.653	910.831	912.056
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	321.094	277.187	277.187	277.187	277.187	277.187	277.187
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	57.933	143.684	31.604	31.771	31.604	31.604	31.604
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.153.052**	**2.538.440**	**2.129.576**	**2.140.862**	**2.076.730**	**2.091.416**	**2.106.383**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-2.555.111**	**-2.052.686**	**-1.642.397**	**-1.653.683**	**-1.614.430**	**-1.629.116**	**-1.644.083**
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)**	**-2.555.111**	**-2.052.686**	**-1.642.397**	**-1.653.683**	**-1.614.430**	**-1.629.116**	**-1.644.083**
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)**	**-2.555.111**	**-2.052.686**	**-1.642.397**	**-1.653.683**	**-1.614.430**	**-1.629.116**	**-1.644.083**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	168.556	138.595	196.483	205.123	209.930	209.930	209.930
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-2.723.667**	**-2.191.281**	**-1.838.880**	**-1.858.806**	**-1.824.360**	**-1.839.045**	**-1.854.013**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0406 Museum für Ostasiatische Kunst

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
		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 Beiträgen 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	2.000.000	2.000.000	2.000.000	0	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	767	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)**	**767**	**2.006.000**	**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)	**-767**	**-2.006.000**	**-2.006.000**	**-2.006.000**	**0**	**0**	**-2.006.000**	**-2.006.000**	**-2.006.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27.500	27.500
Summe investive Auszahlungen	767	6.000	6.000	6.000	0	0	6.000	6.000	6.000	79.957	109.957
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-767	-6.000	-6.000	-6.000	0	0	-6.000	-6.000	-6.000	-52.457	-82.457
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0406 Museum für Ostasiatische Kunst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
4515-0406-0-1000 Sanierung Museum für Ostasiatische Kunst												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	0	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	1.990.000	11.990.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	0	0	-2.000.000	-2.000.000	-2.000.000	-1.990.000	-11.990.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen)
Die Mehrerträge resultierten aus Zuschüssen vom Konfuzius e.V., der Ludwig-Stiftung und der Sparkasse Köln/Bonn für in 2025 präsentierte Sonderausstellungen.

Zeile 5 (privatrechtliche Leistungsentgelte)
Die Sonderausstellungen in 2025 begründen im Wesentlichen die Mehrerträge.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)
Die Erträge in 2025 resultieren aus Erstattungen vom Bund und von Sozialversicherungsträgern im Rahmen von Personalkostenabrechnungen sowie eine Kostenerstattung vom Bewachungsdienst KGAB.

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) begründen die höheren Aufwendungen in 2025.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)
Die investiven Beschaffungen aus Vorjahren begründen die Mehraufwendungen in 2025.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Das Vorjahr betreffende Jahresabschlusskorrekturen führten zu einem geringeren Ist 2025. Der Plan 2026 berücksichtigt die Sonderausstellungsmittel, während diese ab 2027 in der unterjährigen Bewirtschaftung generiert werden, z.B. durch Drittmittelfinanzierung, Umschichtungen.

Produktbereich:	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe:	**0406**	**Museum für Ostasiatische Kunst**

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 sind entsprechende investive Auszahlungen veranschlagt.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0407 Museum Schnütgen

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0407 Museum Schnütgen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	218.760	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	52.461	109.500	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	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**	**271.221**	**163.543**	**114.043**	**114.043**	**114.043**	**114.043**	**114.043**
11	-	Personalaufwendungen	1.438.580	1.395.183	1.335.955	1.382.217	1.403.717	1.425.625	1.447.915
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	601.733	520.858	370.076	356.816	351.871	352.467	353.087
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	100.808	151.940	151.940	151.940	151.940	151.940	151.940
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	144.942	77.954	54.430	52.837	52.165	52.165	52.165
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.286.064**	**2.145.935**	**1.912.401**	**1.943.810**	**1.959.693**	**1.982.197**	**2.005.107**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-2.014.843**	**-1.982.392**	**-1.798.358**	**-1.829.766**	**-1.845.649**	**-1.868.153**	**-1.891.064**
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)**	**-2.014.843**	**-1.982.392**	**-1.798.358**	**-1.829.766**	**-1.845.649**	**-1.868.153**	**-1.891.064**
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)**	**-2.014.843**	**-1.982.392**	**-1.798.358**	**-1.829.766**	**-1.845.649**	**-1.868.153**	**-1.891.064**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	70.774	78.245	94.168	94.491	94.827	94.827	94.827
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-2.085.617**	**-2.060.637**	**-1.892.527**	**-1.924.257**	**-1.940.477**	**-1.962.981**	**-1.985.891**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0407 Museum Schnütgen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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 Beiträgen 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	3.201	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)**	**3.201**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**0**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-3.201**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**0**	**0**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.050	10.050
Summe investive Auszahlungen	3.201	15.000	15.000	15.000	0	0	15.000	15.000	15.000	160.108	235.108
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-3.201	-15.000	-15.000	-15.000	0	0	-15.000	-15.000	-15.000	-150.058	-225.058
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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.

Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)
In 2025 begründen Zuschüsse zu der Sonderausstellung „Glasmalereien aus Kiew“ die Mehrerträge.

Zeile 5 (privatrechtliche Leistungsentgelte)
Aufgrund der erhöhten Anzahl der nichtzahlenden Besuchenden ist es zu Mindererträgen gekommen, die auch zu verringerten Planwerten ab 2027 führen.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Die Sonderausstellung „Glaube mit Humor“ begründet im Wesentlichen die Mehraufwendungen in 2025.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Die Werbungskosten für Sonderausstellungen sowie Anschaffungen von nicht geplanten geringwertigen Wirtschaftsgütern (wie z.B. höhenverstellbare Schreibtische) begründen im Wesentlichen die Mehraufwendungen in 2025.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0408 Kölnisches Stadtmuseum

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0408 Kölnisches Stadtmuseum

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.875	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	131.469	132.600	137.600	142.600	147.600	147.600	147.600
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.850	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.153	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**	**283.347**	**229.337**	**234.337**	**239.337**	**244.337**	**244.337**	**244.337**
11	-	Personalaufwendungen	2.024.943	2.123.148	2.508.826	2.597.939	2.637.914	2.678.377	2.719.467
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.806.611	1.288.784	1.026.542	1.019.860	950.221	951.815	953.472
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	200.575	248.529	248.529	248.529	248.529	248.529	248.529
15	-	Transferaufwendungen	399.650	320.921	181.335	175.027	171.864	171.864	171.864
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.270.517	1.108.670	1.061.698	1.059.485	1.058.551	1.058.551	1.058.551
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**5.702.296**	**5.090.053**	**5.026.930**	**5.100.840**	**5.067.078**	**5.109.135**	**5.151.882**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-5.418.949**	**-4.860.715**	**-4.792.592**	**-4.861.502**	**-4.822.741**	**-4.864.798**	**-4.907.545**
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)**	**-5.418.949**	**-4.860.715**	**-4.792.592**	**-4.861.502**	**-4.822.741**	**-4.864.798**	**-4.907.545**
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)**	**-5.418.949**	**-4.860.715**	**-4.792.592**	**-4.861.502**	**-4.822.741**	**-4.864.798**	**-4.907.545**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	296.334	270.383	347.756	355.348	363.276	363.276	363.276
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-5.715.283**	**-5.131.098**	**-5.140.348**	**-5.216.851**	**-5.186.017**	**-5.228.074**	**-5.270.821**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0408 Kölnisches Stadtmuseum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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 Beiträgen 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	106.615	25.000	100.000	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)**	**106.615**	**25.000**	**100.000**	**25.000**	**0**	**0**	**25.000**	**25.000**	**25.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-106.615**	**-25.000**	**-100.000**	**-25.000**	**0**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0408 Kölnisches Stadtmuseum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
0000-0408-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	90.389	25.000	25.000	25.000	0	0	25.000	25.000	25.000	379.815	504.815
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-90.389	-25.000	-25.000	-25.000	0	0	-25.000	-25.000	-25.000	-379.815	-504.815
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4518-0408-0-1001 Neueinrichtung Schausammlung												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	16.226	0	75.000	0	0	0	0	0	0	1.612.236	1.687.236
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-16.226	0	-75.000	0	0	0	0	0	0	-1.612.236	-1.687.236
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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)
Zusätzliche Erträge aus der Auflösung von Sonderposten begründen im Wesentlichen die Mehrerträge in 2025.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)
Die Mehrerträge in 2025 resultieren aus Kostenerstattungen im Rahmen des Tages des offenen Denkmals sowie aus Erstattungen der gesetzlichen Sozialversicherungen und von verbundenen Unternehmen.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Die Mehraufwendungen in 2025 begründen sich im Wesentlichen in erhöhter Bewachungsnotwendigkeit im Depot, einer umfassenden Schädlingsbekämpfungsmaßnahme sowie diversen Instandsetzungsmaßnahmen.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Folgende Zuschüsse sind berücksichtigt (in €):

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Gemeinnützige Gesellschaft des Kölner Karnevals mbH	242.500	237.011	160.000	155.000
Ähzebär un Ko e.V. (Jeisterzoch en Kölle)	0	2.030	0	0
Freunde und Förderer des Kölnischen Brauchtums e.V.	57.150	81.880	21.335	20.027
Kölner Funken Artillerie blau-weiß von 1870 e.V.	50.000	0	0	0
Gemeinnütziger Bauverein Sachsenturm e.V.	50.000	0	0	0

Produktbereich:	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe:	**0408**	**Kölnisches Stadtmuseum**

Der Zuschuss an die Gemeinnützige Gesellschaft des Kölner Karnevals mbH sieht Mittel für den Rosenmontagszug in Höhe von 144.000 € (2027) bzw. 140.000 € (2028) und für Straßendekoration in Höhe von 16.000 € (2027) bzw. 15.500 € (2028) vor. Über die Verwendung der Mittel kann nur mit Zustimmung des Ausschusses für Kunst und Kultur und des Finanzausschusses entschieden werden.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Der Ansatz umfasst insbesondere die Mieten für das Interim „Modehaus Sauer“ und die musealen Depots.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 0000-0408-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens
Der Betrieb des Kölnischen Stadtmuseums am neuen Standort (Interim Haus Sauer) erforderte 2025 in höherem Umfang Beschaffungen.

Finanzstelle 4518-0408-0-1001 Neueinrichtung Schausammlung
In 2025 wurden weitere Auszahlungen für die Neueinrichtung der Schausammlung im Haus Sauer getätigt.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0409 Kunst- und Museumsbibliothek

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0409 Kunst- und Museumsbibliothek

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
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	2.996	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.544	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	360.544	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**	**365.085**	**3.500**	**3.500**	**3.500**	**3.500**	**3.500**	**3.500**
11	-	Personalaufwendungen	1.780.807	1.425.769	1.167.016	1.208.818	1.227.663	1.246.917	1.266.520
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	626.466	77.405	58.344	62.520	65.788	65.788	65.788
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	30.808	17.345	17.345	17.345	17.345	17.345	17.345
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.036.358	712.315	675.163	667.698	667.047	667.047	667.047
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.474.438**	**2.232.835**	**1.917.868**	**1.956.380**	**1.977.842**	**1.997.096**	**2.016.699**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-3.109.354**	**-2.229.335**	**-1.914.368**	**-1.952.880**	**-1.974.342**	**-1.993.596**	**-2.013.199**
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)**	**-3.109.354**	**-2.229.335**	**-1.914.368**	**-1.952.880**	**-1.974.342**	**-1.993.596**	**-2.013.199**
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)**	**-3.109.354**	**-2.229.335**	**-1.914.368**	**-1.952.880**	**-1.974.342**	**-1.993.596**	**-2.013.199**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	157.288	235.553	195.624	197.034	198.507	198.507	198.507
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-3.266.642**	**-2.464.888**	**-2.109.992**	**-2.149.915**	**-2.172.849**	**-2.192.103**	**-2.211.706**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0409 Kunst- und Museumsbibliothek

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
		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 Beiträgen 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	125.757	71.000	71.000	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)**	**125.757**	**71.000**	**71.000**	**71.000**	**0**	**0**	**71.000**	**71.000**	**71.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-125.757**	**-71.000**	**-71.000**	**-71.000**	**0**	**0**	**-71.000**	**-71.000**	**-71.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0409 Kunst- und Museumsbibliothek

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
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	98.557	21.000	21.000	21.000	0	0	21.000	21.000	21.000	2.356.199	2.461.199
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-98.557	-21.000	-21.000	-21.000	0	0	-21.000	-21.000	-21.000	-2.350.699	-2.455.699
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
0000-0409-0-0002 Bucherwerb												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	27.200	50.000	50.000	50.000	0	0	50.000	50.000	50.000	563.739	813.739
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-27.200	-50.000	-50.000	-50.000	0	0	-50.000	-50.000	-50.000	-563.739	-813.739
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 7 (sonstige ordentliche Erträge)
Die Mehrerträge in 2025 resultieren aus Erstattungen des Bundes und der Sozialversicherungen sowie einer Schadensersatzleistung.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Die Mehraufwendungen in 2025 ergeben sich im Wesentlichen aus dem Umzug und damit einhergehenden Herrichtungs- und Anpassungsmaßnahmen der Liegenschaft.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)
Beschaffungen in den Vorjahren begründen die Mehraufwendungen in 2025.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Die Mehraufwendungen in 2025 begründen sich im Wesentlichen in gestiegenen Mietaufwendungen aufgrund der Anmietung einer neuen Liegenschaft.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 0000-0409-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens
Für die Einrichtung neuer Räumlichkeiten (insbesondere mit Regalsystemen) im Rahmen der Neuunterbringung wurden Beschaffungen getätigt.

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

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0410 NS-Dokumentationszentrum

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	395.170	0	170.000	170.000	170.000	85.000	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	241.680	214.300	244.300	244.300	244.300	244.300	244.300
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.297	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	38.135	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**	**694.282**	**214.300**	**414.300**	**414.300**	**414.300**	**329.300**	**244.300**
11	-	Personalaufwendungen	1.892.146	2.078.699	1.979.085	1.883.435	1.910.726	1.853.511	1.796.760
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	689.530	614.790	479.809	473.895	474.310	478.613	481.920
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	69.228	94.155	71.288	66.836	26.122	21.819	18.512
15	-	Transferaufwendungen	50.625	50.625	50.625	50.625	50.625	50.625	50.625
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.290.757	1.200.339	1.196.716	1.226.135	1.279.460	1.279.460	1.279.460
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.992.286**	**4.038.608**	**3.777.523**	**3.700.925**	**3.741.244**	**3.684.028**	**3.627.277**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-3.298.004**	**-3.824.308**	**-3.363.223**	**-3.286.625**	**-3.326.944**	**-3.354.728**	**-3.382.977**
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)**	**-3.298.004**	**-3.824.308**	**-3.363.223**	**-3.286.625**	**-3.326.944**	**-3.354.728**	**-3.382.977**
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)**	**-3.298.004**	**-3.824.308**	**-3.363.223**	**-3.286.625**	**-3.326.944**	**-3.354.728**	**-3.382.977**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	174.439	161.893	229.096	230.424	231.811	231.811	231.811
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-3.472.443**	**-3.986.201**	**-3.592.319**	**-3.517.049**	**-3.558.755**	**-3.586.539**	**-3.614.789**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0410 NS-Dokumentationszentrum

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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 Beiträgen 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	3.000.000	1.500.000	2.800.000	0	0	2.548.000	0	0
9	- für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	3.916	19.300	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)**	**3.916**	**3.019.300**	**1.519.300**	**2.819.300**	**0**	**0**	**2.567.300**	**19.300**	**19.300**
14	**= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-3.916**	**-3.019.300**	**-1.519.300**	**-2.819.300**	**0**	**0**	**-2.567.300**	**-19.300**	**-19.300**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58.993	58.993
Summe investive Auszahlungen	3.916	19.300	19.300	19.300	0	0	19.300	19.300	19.300	352.719	449.219
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-3.916	-19.300	-19.300	-19.300	0	0	-19.300	-19.300	-19.300	-293.727	-390.227
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0410 NS-Dokumentationszentrum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be-reitgestellt	Summe
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
4520-0410-0-0011 Neugestaltung EL-DE-Haus												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	3.000.000	1.500.000	2.800.000	0	0	2.548.000	0	0	3.000.000	9.848.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-3.000.000	-1.500.000	-2.800.000	0	0	-2.548.000	0	0	-3.000.000	-9.848.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 2025 verschiedene Projekte (z.B. „Mobile Beratung gegen Rechtsextremismus im Regierungsbezirk Köln“). Ab 2027 sind zusätzliche Fördermittel im Rahmen der Gedenkstättenförderung veranschlagt.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)
Die Erträge in 2025 resultieren aus Erstattungen der gesetzlichen Sozialversicherungen und des Bundes.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Die Aufwendungen bilden den Betrieb und die konzeptionelle Weiterentwicklung der Bildungs- und Vermittlungsangebote im NS-Dokumentationszentrum ab. Aufgrund des Umbaus zur Neugestaltung des NS-DOK kommt es zu geringeren Veranschlagungen.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Folgende Zuschüsse sind berücksichtigt (in €):

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
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. Die Mehraufwendungen in 2025 resultieren aus öffentlichkeitswirksamen Aktivitäten zu 80 Jahren Kriegsende in Köln.

Produktbereich:	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe:	**0410**	**NS-Dokumentationszentrum**

Teilfinanzplan

Finanzstelle 4520-0410-0-0011 Neugestaltung EL-DE-Haus
Für die Neugestaltung der Ausstellungs- und Publikumsflächen sind investive Auszahlungen eingeplant.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0411 Museumsdienst

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0411 Museumsdienst

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.119	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	448.499	415.600	415.600	415.600	415.600	415.600	415.600
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.145	105.600	105.600	105.600	105.600	105.600	105.600
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	3.179	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**	**491.704**	**521.200**	**521.200**	**521.200**	**521.200**	**521.200**	**521.200**
11	-	Personalaufwendungen	3.083.071	4.167.216	3.794.490	3.980.085	4.042.021	4.105.226	4.169.545
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	581.020	417.716	303.848	297.599	296.046	296.046	296.046
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	51.787	9.859	9.859	9.859	9.859	9.859	9.859
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	312.920	562.576	148.720	144.905	139.571	140.871	140.217
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**4.028.798**	**5.157.368**	**4.256.918**	**4.432.449**	**4.487.498**	**4.552.002**	**4.615.668**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-3.537.094**	**-4.636.168**	**-3.735.718**	**-3.911.249**	**-3.966.298**	**-4.030.802**	**-4.094.468**
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)**	**-3.537.094**	**-4.636.168**	**-3.735.718**	**-3.911.249**	**-3.966.298**	**-4.030.802**	**-4.094.468**
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)**	**-3.537.094**	**-4.636.168**	**-3.735.718**	**-3.911.249**	**-3.966.298**	**-4.030.802**	**-4.094.468**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	142.680	147.141	175.766	175.766	175.766	175.766	175.766
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-3.679.774**	**-4.783.308**	**-3.911.484**	**-4.087.015**	**-4.142.063**	**-4.206.568**	**-4.270.233**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0411 Museumsdienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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 Beiträgen 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	49.838	30.000	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)**	**49.838**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**0**	**0**	**30.000**	**30.000**	**30.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-49.838**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**0**	**0**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	49.838	30.000	30.000	30.000	0	0	30.000	30.000	30.000	304.072	454.072
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-49.838	-30.000	-30.000	-30.000	0	0	-30.000	-30.000	-30.000	-304.072	-454.072
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 5 (privatrechtliche Leistungsentgelte)
Eine erhöhte Besuchernachfrage nach dem Vermittlungsprogramm im Rahmen des 60. Geburtstages des Museumsdienstes erklärt die Mehrerträge in 2025.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)
Die Erträge 2025 resultieren im Wesentlichen aus Erstattungen der gesetzlichen Sozialversicherungen.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Die Aufwendungen bilden die Honorare für freiberufliche Kräfte im Zusammenhang mit der museumspädagogischen Betreuung der Museen und deren Sonderausstellungen ab. In 2025 begründen sich die Mehraufwendungen im Wesentlichen in den Angeboten im Zusammenhang mit dem Jubiläum des Museumsdienstes (vgl. Zeile 5).

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)
Die digitale Neuausstattung der Arbeitsplätze des Museumsdienstes begründet im Wesentlichen die höheren Abschreibungen in 2025.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Der Ansatz beinhaltet insbesondere die Büroraummieten sowie Aufwendungen für die Öffentlichkeitsarbeit. Das gegenüber dem Plan 2026 geringere Ist 2025 begründet sich im Wesentlichen in der Abmietung des zweiten Bürostandorts sowie Umzug in das Kulturzentrum am Neumarkt, was sich auch in geringeren Aufwendungen 2027ff niederschlägt.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0412 Historisches Archiv mit Rheinischem Bildarchiv

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0412 Historisches Archiv mit Rheinischem Bildarchiv

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	452.818	74.673	324.673	324.673	324.673	324.673	324.673
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	44.059	139.150	139.150	139.150	139.150	139.150	139.150
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.156	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**	**507.034**	**213.823**	**463.823**	**463.823**	**463.823**	**463.823**	**463.823**
11	-	Personalaufwendungen	7.405.232	11.385.787	10.979.363	11.361.474	11.530.442	11.702.104	11.876.731
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.729.389	551.093	808.764	797.872	793.274	793.274	793.274
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.503	306.715	306.715	306.715	306.715	306.715	306.715
15	-	Transferaufwendungen	238.180	260.668	253.725	244.242	240.239	240.239	240.239
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	4.790.902	6.116.071	5.946.864	6.060.832	6.302.220	6.302.220	6.302.220
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**15.165.206**	**18.620.335**	**18.295.431**	**18.771.135**	**19.172.890**	**19.344.552**	**19.519.179**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-14.658.172**	**-18.406.512**	**-17.831.608**	**-18.307.312**	**-18.709.066**	**-18.880.728**	**-19.055.355**
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)**	**-14.658.172**	**-18.406.512**	**-17.831.608**	**-18.307.312**	**-18.709.066**	**-18.880.728**	**-19.055.355**
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)**	**-14.658.172**	**-18.406.512**	**-17.831.608**	**-18.307.312**	**-18.709.066**	**-18.880.728**	**-19.055.355**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.459	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	680.824	687.689	896.658	902.760	909.132	909.132	909.132
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-15.336.537**	**-19.094.201**	**-18.728.266**	**-19.210.072**	**-19.618.198**	**-19.789.861**	**-19.964.488**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0412 Historisches Archiv mit Rheinischem Bildarchiv

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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 Beiträgen 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	49.817	366.908	316.908	316.908	0	0	316.908	316.908	316.908
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)**	**49.817**	**366.908**	**316.908**	**316.908**	**0**	**0**	**316.908**	**316.908**	**316.908**
14	**= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-49.817**	**-366.908**	**-316.908**	**-316.908**	**0**	**0**	**-316.908**	**-316.908**	**-316.908**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	73.500	23.500	23.500	0	0	23.500	23.500	23.500	136.915	254.415
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-73.500	-23.500	-23.500	0	0	-23.500	-23.500	-23.500	-136.915	-254.415
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0412 Historisches Archiv mit Rheinischem Bildarchiv

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
0000-0412-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	49.817	201.408	201.408	201.408	0	0	201.408	201.408	201.408	838.570	1.845.608
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-49.817	-201.408	-201.408	-201.408	0	0	-201.408	-201.408	-201.408	-838.570	-1.845.608
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4103-0412-0-4000 Digitale Rekonstruktion Kölner Fragmente												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	92.000	92.000	92.000	0	0	92.000	92.000	92.000	433.852	893.852
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-92.000	-92.000	-92.000	0	0	-92.000	-92.000	-92.000	-433.852	-893.852
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 der Ergebnisse der letzten Jahre wurden die Planwerte ab dem Haushaltsjahr 2027 erhöht.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Die Mehraufwendungen in 2025 sind insbesondere auf die Erstellung von Gutachten zurückzuführen.

Zeile15 (Transferaufwendungen)
Die Transferaufwendungen teilen sich wie folgt auf (in €):

Zuschussbezeichnung und Empfänger	**Ergebnis 2025**	**Planwert 2026**	**Planwert 2027**	**Planwert 2028**
Betriebskostenzuschuss an Centrum Schwule Geschichte	47.905	46.042	44.817	43.142
Betriebskostenzuschuss an Kölner Frauen Geschichtsverein e.V.	188.275	168.136	163.602	157.413
Historische Gesellschaft Köln e.V.	0	44.490	43.306	41.687
FrauenMediaTurm (Zuschuss Archivarbeit)	2.000	2.000	2.000	2.000
Summe	**238.180**	**260.668**	**253.725**	**244.242**

Zeile 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen)
Im Wesentlichen handelt es sich bei dem Ansatz um die Miete des Historischen Archivs mit Rheinischem Bildarchiv.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 4103-0412-0-4000 Digitale Rekonstruktion Kölner Fragmente
Es handelt sich um die virtuelle Rekonstruktion und softwareunterstützte Formierung der beim Einsturz des Stadtarchives beschädigten Archivalien.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0413 Archäologische Zone und Jüdisches Museum

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0413 Archäologische Zone und Jüdisches Museum

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0	0	0	210.625	400.735	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	31.680	31.680	31.680
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	322	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**	**322**	**0**	**0**	**210.625**	**432.415**	**432.415**	**432.415**
11	-	Personalaufwendungen	1.284.319	1.755.840	1.309.818	1.353.204	1.374.552	1.396.332	1.418.504
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	352.640	641.456	588.421	1.310.214	1.926.984	1.926.984	1.926.984
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	14.656	25.027	25.027	1.431.277	2.063.000	2.063.000	2.063.000
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	380.258	634.594	551.521	531.736	531.705	531.705	531.705
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.031.874**	**3.056.917**	**2.474.788**	**4.626.431**	**5.896.240**	**5.918.021**	**5.940.192**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-2.031.552**	**-3.056.917**	**-2.474.788**	**-4.415.806**	**-5.463.825**	**-5.485.606**	**-5.507.777**
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)**	**-2.031.552**	**-3.056.917**	**-2.474.788**	**-4.415.806**	**-5.463.825**	**-5.485.606**	**-5.507.777**
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)**	**-2.031.552**	**-3.056.917**	**-2.474.788**	**-4.415.806**	**-5.463.825**	**-5.485.606**	**-5.507.777**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.694	52.371	26.832	26.832	26.832	26.832	26.832
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-2.072.246**	**-3.109.288**	**-2.501.620**	**-4.442.638**	**-5.490.657**	**-5.512.438**	**-5.534.609**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0413 Archäologische Zone und Jüdisches Museum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	Einzahlungen										
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.454.932	773.774	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 Beiträgen 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)**	**1.454.932**	**773.774**	**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	17.848.715	26.355.000	24.774.713	13.394.671	0	0	6.595.200	1.893.700	0
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.888	55.000	105.000	105.000	0	0	105.000	5.000	5.000
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen	116.000	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)**	**17.966.603**	**26.410.000**	**24.879.713**	**13.499.671**	**0**	**0**	**6.700.200**	**1.898.700**	**5.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-16.511.671**	**-25.636.226**	**-24.879.713**	**-13.499.671**	**0**	**0**	**-6.700.200**	**-1.898.700**	**-5.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	1.888	5.000	5.000	5.000	0	0	5.000	5.000	5.000	128.002	153.002
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.888	-5.000	-5.000	-5.000	0	0	-5.000	-5.000	-5.000	-128.002	-153.002
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0413 Archäologische Zone und Jüdisches Museum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
9073-0413-0-0001	**Archäologische Zone und Jüdisches Museum**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.454.932	773.774	0	0	0	0	0	0	0	30.235.100	30.235.100
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	392.119	392.119
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.848.715	26.355.000	24.774.713	13.394.671	0	0	6.595.200	1.893.700	0	135.189.208	181.847.493
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	50.000	100.000	100.000	0	0	100.000	0	0	206.888	506.888
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	116.000	0	0	0	0	0	0	0	0	208.000	208.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-16.509.783	-25.631.226	-24.874.713	-13.494.671	0	0	-6.695.200	-1.893.700	0	-104.976.878	-151.935.163
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe:	**0413**	**Archäologische Zone und Jüdisches Museum**

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen)
Mit Fertigstellung des Museumsbaus MiQua voraussichtlich Mitte 2028 ist der gebildete Sonderposten entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufzulösen (s. auch Zeile 14).

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 des MiQua entstehen Aufwendungen aus dem Nutzungsvertrag mit dem LVR, z. B. erhöhte Bewachungs- und Unterhaltungskosten.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)
Mit Fertigstellung des MiQua 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.
Aufgrund der verzögerten Fertigstellung des Museumgebäudes werden Aufwendungen im Haushaltsjahr 2028 zum Teil nur anteilig veranschlagt.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 9073-0413-0-0001 Archäologische Zone und Jüdisches Museum
Hier werden die investiven Kosten zur Erstellung des Museumsbaus abgebildet. Die Förderung läuft im Haushaltsjahr 2026 aus, weshalb ab 2027 keine investiven Einzahlungen mehr veranschlagt sind.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0414 Volkshochschule

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0414 Volkshochschule

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.289.877	6.202.893	3.430.035	3.293.553	3.300.000	3.300.000	3.300.000
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.210.332	8.914.102	18.000.000	18.000.000	18.000.000	18.000.000	18.000.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.313	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	168.454	9.500	35.288	15.947	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**	**12.698.976**	**15.129.495**	**21.468.323**	**21.312.500**	**21.312.500**	**21.312.500**	**21.312.500**
11	-	Personalaufwendungen	9.518.692	9.768.797	11.652.400	12.060.604	12.239.402	12.420.460	12.604.365
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.825.957	6.575.116	11.112.789	11.052.490	11.071.331	10.914.743	10.952.939
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	253.739	114.528	114.324	114.324	114.324	114.324	114.324
15	-	Transferaufwendungen	2.832.662	2.945.159	2.990.868	2.986.753	3.066.575	3.147.231	3.147.231
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	5.635.211	5.750.282	5.757.896	5.945.701	5.907.307	5.983.245	5.945.055
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**24.066.260**	**25.153.883**	**31.628.278**	**32.159.873**	**32.398.938**	**32.580.002**	**32.763.914**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-11.367.284**	**-10.024.388**	**-10.159.955**	**-10.847.373**	**-11.086.438**	**-11.267.502**	**-11.451.414**
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)**	**-11.367.284**	**-10.024.388**	**-10.159.955**	**-10.847.373**	**-11.086.438**	**-11.267.502**	**-11.451.414**
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)**	**-11.367.284**	**-10.024.388**	**-10.159.955**	**-10.847.373**	**-11.086.438**	**-11.267.502**	**-11.451.414**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	816.331	790.145	943.504	966.338	990.182	990.182	990.182
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-12.183.615**	**-10.814.532**	**-11.103.459**	**-11.813.711**	**-12.076.620**	**-12.257.684**	**-12.441.595**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0414 Volkshochschule

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungsermächtigung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
	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 Beiträgen 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	490.314	216.000	450.000	450.000	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)**	**490.314**	**216.000**	**450.000**	**450.000**	**0**	**0**	**176.000**	**176.000**	**176.000**
14	**= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-490.314**	**-216.000**	**-450.000**	**-450.000**	**0**	**0**	**-176.000**	**-176.000**	**-176.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungsermächtigung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	17.569	0	0	0	0	0	0	0	0	223.203	223.203
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-17.569	0	0	0	0	0	0	0	0	-223.203	-223.203
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0414 Volkshochschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be-reitgestellt	Summe
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
0000-0414-0-0001 Beschaffung bewegliches Anlagevermögen												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	472.745	216.000	450.000	450.000	0	0	176.000	176.000	176.000	1.896.145	3.324.145
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-472.745	-216.000	-450.000	-450.000	0	0	-176.000	-176.000	-176.000	-1.896.145	-3.324.145
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 weiterhin ein vielfältiges und bedarfsgerechtes Weiterbildungsprogramm an. Ein wesentlicher Teil der Angebote ist abhängig von Fördermitteln des Bundes, des Landes sowie der Europäischen Union. Die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen bleiben daher auch in den Haushaltsjahren 2027 und 2028 nur eingeschränkt planbar.
Insbesondere im Bereich der ESF-geförderten Projekte ist die Förderkulisse weiterhin von befristeten Förderaufrufen, konkreten Zielgruppenvorgaben, Bewilligungsverfahren und Kofinanzierungserfordernissen geprägt. Da sich die laufende ESF-Förderphase 2021–2027 ihrem Ende nähert und die Anschlussförderung ab 2028 noch nicht abschließend feststeht, können Umfang und Zeitpunkt entsprechender Projekte derzeit nur eingeschränkt verlässlich geplant werden.
Die Veranschlagung der Zuwendungen erfolgt daher vorsichtig und orientiert sich an den zum Planungszeitpunkt absehbaren Fördermöglichkeiten. Minder- oder Mehrerträge können sich insbesondere daraus ergeben, ob und in welchem Umfang förderfähige Projekte, beispielsweise in den Bereichen Grundbildung, berufliche Orientierung, Integration, Sprachförderung und lebensbegleitendes Lernen, bewilligt und durchgeführt werden können.

Zeile 5 (Privatrechtliche Leistungsentgelte)
Die Kölner VHS hat zum 01.01.2026 eine Erhöhung der Teilnehmendenentgelte vorgenommen. Die hieraus resultierenden Mehrerträge werden in der Planung der Folgejahre entsprechend berücksichtigt.
Zudem wurde im Rahmen der Haushaltsplanung 2027/2028 bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten ein deutlich erhöhter Ertragsansatz veranschlagt. Die Anpassung dient der ertragsorientierten Konsolidierung. Zusätzliche bzw. stabilisierte Kursangebote, insbesondere in entgeltfinanzierten und teilnehmerbezogenen Bereichen, führen zu entsprechend höheren Teilnehmerbeiträgen und Kursgebühren.
Die Erhöhung der Erträge ist dabei nicht isoliert zu betrachten, sondern steht in unmittelbarem Zusammenhang mit der geplanten Leistungserbringung der Volkshochschule. Die zusätzlichen Ertragspotenziale werden konsequent ausgeschöpft und in der Planung berücksichtigt.

Produktbereich:	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe:	**0414**	**Volkshochschule**

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen korrespondierend zu den höheren Ertragsansätzen in Zeile 5. Dies betrifft insbesondere Honoraraufwendungen für Kursleitungen und angebotsbezogene Sachaufwendungen. Die höheren Honoraraufwendungen ergeben sich dabei aus der vom Rat der Stadt Köln beschlossenen Erhöhung der Mindesthonorare auf 35 Euro für freiberufliche Lehrkräfte der Kölner VHS zum 01.01.2026. Die höheren Aufwendungen sind insoweit ertragsunterlegt und erforderlich, um die geplanten Mehrerträge tatsächlich realisieren zu können.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Es sind folgende Zuschüsse enthalten (Angaben in €):

Zuschussbezeichnung und Empfänger	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Stark in die Zukunft	110.471,00	111.475,00	81.725,00	0,00
Lernende Region (LR)	186.000,00	186.000,00	186.000,00	186.000,00
Verein zur Förderung Abschlussbezogener Jugend- und Erwachsenenbildung e.V. (VFJ e.V.)	2.574.316,45	2.647.684,47	2.723.143,48	2.800.753,00

Teilfinanzplan

Finanzstelle 0000-0414-0-0001 Beschaffung bewegliches Anlagevermögen
Die Erhöhung der Auszahlungen für bewegliches Anlagevermögen ist zur Umsetzung der Dienstvereinbarung zur flexiblen Arbeitsplatznutzung (Desksharing) erforderlich.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0415 Rheinische Musikschule

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0415 Rheinische Musikschule

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	430.087	255.588	253.723	135.591	134.734	134.734	134.734
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.475.868	4.547.771	4.547.771	4.665.166	4.665.166	4.665.166	4.665.166
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	122.515	86.700	86.700	86.700	86.700	86.700	86.700
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.932	32.976	32.976	32.976	32.976	32.976	32.976
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	8.987	8.703	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**	**5.066.389**	**4.931.738**	**4.929.873**	**4.929.136**	**4.928.279**	**4.928.279**	**4.928.279**
11	-	Personalaufwendungen	11.507.080	12.143.011	11.704.345	12.112.341	12.303.231	12.496.741	12.693.239
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.012	333.014	141.508	176.368	175.231	175.231	175.231
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	51.671	60.656	58.075	56.665	56.551	56.551	56.551
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.800.436	1.711.191	1.432.117	1.470.221	1.540.894	1.540.894	1.540.894
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**13.430.199**	**14.247.871**	**13.336.044**	**13.815.594**	**14.075.907**	**14.269.417**	**14.465.915**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-8.363.811**	**-9.316.133**	**-8.406.171**	**-8.886.458**	**-9.147.628**	**-9.341.138**	**-9.537.636**
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)**	**-8.363.811**	**-9.316.133**	**-8.406.171**	**-8.886.458**	**-9.147.628**	**-9.341.138**	**-9.537.636**
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)**	**-8.363.811**	**-9.316.133**	**-8.406.171**	**-8.886.458**	**-9.147.628**	**-9.341.138**	**-9.537.636**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	390	600	600	600	600	600	600
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	157.752	145.816	198.485	202.914	207.538	207.538	207.538
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-8.521.173**	**-9.461.349**	**-8.604.056**	**-9.088.772**	**-9.354.566**	**-9.548.076**	**-9.744.574**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0415 Rheinische Musikschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	Einzahlungen										
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	11.221	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 Beiträgen 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)**	**11.221**	**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	22.313	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)**	**22.313**	**33.000**	**33.000**	**33.000**	**0**	**0**	**33.000**	**33.000**	**33.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-11.092**	**-33.000**	**-33.000**	**-33.000**	**0**	**0**	**-33.000**	**-33.000**	**-33.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	375	0	0	0	0	0	0	0	0	116.675	116.675
Summe investive Auszahlungen	3.652	0	0	0	0	0	0	0	0	55.189	55.189
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-3.277	0	0	0	0	0	0	0	0	61.486	61.486
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0415 Rheinische Musikschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
4004-0415-0-0001 Beschaffungen bewegl. Anlagevermögen												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.846	0	0	0	0	0	0	0	0	62.477	62.477
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16.331	16.331
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	18.661	33.000	33.000	33.000	0	0	33.000	33.000	33.000	381.227	546.227
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-7.815	-33.000	-33.000	-33.000	0	0	-33.000	-33.000	-33.000	-302.420	-467.420
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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)
In dieser Zeile wird u.a. der allgemeine Landeszuschuss an die Rheinische Musikschule, die fachbezogene Pauschalen zum Bildungsprogramm „JeKits - Jedem Kind Instrument, Tanzen, Singen“ sowie 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.
Erhöhte Zuschüsse für das JeKits -Programm begründen, wie auch ein ungeplanter Zuschuss des Vereins der Freunde und Förderer der Rheinischen Musikschule e.V. sowie der Stiftung der Rheinischen Musikschule für die Konzertreise des Symphonischen Jugendblasorchesters nach Thailand, das hohe Ergebnis 2025.
Ab dem Hj. 2028 wird das Bildungsprogramm „JeKits – Jedem Kind Instrument, Tanz, Singen“ nicht mehr fortgeführt, so dass die Landesmittel entfallen und dies die Ertragsreduzierung ab 2028 begründet.

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. Durch die Einstellung des JeKits-Programms und die hierdurch freiwerdenden Kapazitäten können ab 2028 Mehrerträge bei einzelnen anderen Unterrichtsangeboten generiert werden.

Zeile 5 (privatrechtl. Leistungsentgelte)
Die Ertragsveranschlagung berücksichtigt u.a. die Teilnehmerentgelte der Orchestermitglieder für Konzertreisen und Probewochenenden sowie Entgelte für Auftritte, Konzerte und Aufführungen der Schüler*innen der Rheinischen Musikschule. Das hohe Ergebnis in 2025 ist durch die Teilnehmerentgelte für die Konzertreise nach Thailand begründet.

Produktbereich:	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe:	**0415**	**Rheinische Musikschule**

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen):
Es sind schwerpunktmäßig die Aufwendungen für die Instandsetzung bzw. die Unterhaltung des Betriebs- und Geschäftsvermögens der Rheinischen Musikschule sowie die konsumtiven Lehr- und Unterrichtsmittel veranschlagt. Für die Jahre 2025 und 2026 erfolgt einmalig die Veranschlagung von Aufwandsmitteln für die Entwicklung und Umsetzung des Musikschulentwicklungsplans.
In 2025 wurden die Arbeiten für den Musikschulentwicklungsplan sowie aufschiebbare Wartungs-, Reparatur- und Verschönerungsarbeiten an Gebäuden bzw. Musikschulinstrumenten zurückgestellt und begründen das positive Ergebnis 2025.
In 2027 wird der Ersatz- und Erneuerungszyklus bei Instrumenten, Mobiliar und technischer Ausstattung bei Beschaffungen im Wert bis zu 60 € netto nochmals einmalig verlängert und es wird damit auf vorgezogene Ersatzbeschaffungen verzichtet. Auch werden in 2027 anstehende und verschiebbare Renovierungsarbeiten, wie auch in 2025, zeitlich gestreckt.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)
Es werden die Abschreibungen für investive Beschaffungen u. a. von Musikinstrumenten und Einrichtungsgegenständen abgebildet.

Zeile 16 (sonstige ordentl. Aufwendungen)
In dieser Zeile sind schwerpunktmäßig die Mieten inkl. Nebenkosten (2027 rd. 1,2 Mio. €, 2028ff. rd. 1,3 Mio. € p.a.) 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 2027 ist die Aufwandsreduzierung durch die Abmietung einer Regionalschule, der Umstellung von Print auf digitale Medien sowie den Verzicht auf den Beitritt zu dem Rahmenvertrag des Verbandes deutscher Musikschulen hinsichtlich der Kopier- und Scanlizenz von Noten mit der GEMA bzw. ab 01.01.2026 mit der Verwertungsgesellschaft Musikedition zurückzuführen.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 4004-0415-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens
Es handelt sich um den Pauschalansatz der Rheinischen Musikschule.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0416 Kulturförderung

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0416 Kulturförderung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	348.915	268.178	359.375	359.375	359.375	359.375	359.375
3	+	Sonstige Transfererträge	117.517	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	544.617	629.746	857.174	987.174	987.174	987.174	987.174
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	867	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	235.124	151.913	135.485	135.485	135.485	135.485	135.485
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**1.247.041**	**1.050.838**	**1.353.034**	**1.483.034**	**1.483.034**	**1.483.034**	**1.483.034**
11	-	Personalaufwendungen	3.643.747	3.401.797	3.326.474	3.437.606	3.487.319	3.537.194	3.587.862
12	-	Versorgungsaufwendungen	-195	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.010.794	1.584.983	1.077.393	1.164.308	1.144.126	1.145.134	1.146.182
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	50.182	77.632	88.779	92.814	91.293	91.293	91.293
15	-	Transferaufwendungen	141.751.290	164.777.643	147.818.372	167.138.080	169.332.647	171.265.300	173.787.695
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.999.170	2.431.328	2.371.618	2.385.404	2.360.891	2.313.794	2.300.137
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**148.454.988**	**172.273.383**	**154.682.636**	**174.218.212**	**176.416.275**	**178.352.714**	**180.913.169**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-147.207.947**	**-171.222.546**	**-153.329.601**	**-172.735.178**	**-174.933.241**	**-176.869.680**	**-179.430.135**
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)**	**-147.207.947**	**-171.222.546**	**-153.329.601**	**-172.735.178**	**-174.933.241**	**-176.869.680**	**-179.430.135**
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)**	**-147.207.947**	**-171.222.546**	**-153.329.601**	**-172.735.178**	**-174.933.241**	**-176.869.680**	**-179.430.135**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	11.488	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	153.959	160.521	162.019	164.410	164.733	164.733	164.733
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-147.350.418**	**-171.383.067**	**-153.491.620**	**-172.899.588**	**-175.097.974**	**-177.034.412**	**-179.594.868**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0416 Kulturförderung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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 Beiträgen 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	99.581	164.000	64.000	64.000	0	0	64.000	64.000	64.000
10	- für den Erwerb von Finanzanlagen	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- von aktivierbaren Zuwendungen	703.843	3.381.000	95.000	95.000	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)**	**1.803.424**	**3.545.000**	**159.000**	**159.000**	**0**	**0**	**159.000**	**159.000**	**159.000**
14	**= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-1.803.424**	**-3.545.000**	**-159.000**	**-159.000**	**0**	**0**	**-159.000**	**-159.000**	**-159.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	205.293	133.000	33.000	33.000	0	0	33.000	33.000	33.000	1.987.700	2.152.700
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-205.293	-133.000	-33.000	-33.000	0	0	-33.000	-33.000	-33.000	-1.987.700	-2.152.700
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0416 Kulturförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
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	4.817	51.000	51.000	51.000	0	0	51.000	51.000	51.000	457.015	712.015
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-4.817	-51.000	-51.000	-51.000	0	0	-51.000	-51.000	-51.000	-456.480	-711.480
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	19.000.000	19.000.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	-19.000.000	-19.000.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
9075-0416-0-AZ01 aRAP pRAP-Ausbauzuschüsse Ateliers												
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	60.000	75.000	75.000	75.000	0	0	75.000	75.000	75.000	159.755	534.755
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-60.000	-75.000	-75.000	-75.000	0	0	-75.000	-75.000	-75.000	-159.755	-534.755
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
9075-0416-0-AZ03 aRAP Sanierung Orangerie												
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	486.000	36.000	0	0	0	0	0	0	0	1.836.000	1.836.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-486.000	-36.000	0	0	0	0	0	0	0	-1.836.000	-1.836.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0416 Kulturförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
9075-0416-0-AZ04 aRAP Delmenhorster Straße												
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	32.572	50.000	0	0	0	0	0	0	0	1.664.124	1.664.124
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-32.572	-50.000	0	0	0	0	0	0	0	-1.664.124	-1.664.124
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
9075-0416-0-AZ05 aRAP pRAP Atelierflächen/Proberäume												
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	200.000	0	0	0	0	0	0	0	540.500	540.500
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-200.000	0	0	0	0	0	0	0	-540.500	-540.500
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
9075-0416-0-AZ06 aRAP pRAP Brandschutz KKV												
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	14.742	0	0	0	0	0	0	0	0	500.000	500.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-14.742	0	0	0	0	0	0	0	0	-500.000	-500.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
9075-0416-1-AZ09 aRAP pRAP-Kölner Jazz Haus (Stadtgarten)												
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	3.000.000	0	0	0	0	0	0	0	3.000.000	3.000.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-3.000.000	0	0	0	0	0	0	0	-3.000.000	-3.000.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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)
Das Ministerium für Kultur und Wissenschaft des Landes Nordrhein-Westfalen bewilligte auch in 2026 für die Umsetzung der Landesförderprogramme „Kulturrucksack“ höhere Fördermittel als ursprünglich im städtischen Haushaltsplan veranschlagt wurden. Diese werden ab dem Haushaltsjahr 2027 ebenfalls im Plan berücksichtigt.

Zeile 5 (privatrechtliche Leistungsentgelte)
Die Mehrerträge ab 2027 resultieren ausschließlich aus Mieterhöhungen und Neugestaltung der Mietverträge für die städtischen Atelierhäuser "Flittard" und "Hagengelände".

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)
Das vergleichsweise hohe Ist 2025 resultiert aus einer Korrekturbuchung zur Bereinigung von Verbindlichkeiten im Rahmen des Jahresabschlusses im Bereich des Kulturamtes.
Des Weiteren ergibt sich die Ertragsminderung ab 2027 aus Änderungen der vertraglichen Rahmenbedingungen, wodurch bisherige Erträge über Instandhaltungspauschalen künftig entfallen und stattdessen Mieterträge anfallen.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Es werden die Mehrerträge aus den Mieten zur Instandsetzung der städtischen Gebäude verwendet, weshalb hier ab 2027 zusätzliche Aufwendungen entstehen.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Die Transferaufwendungen beinhalten im Wesentlichen den Betriebskostenzuschuss (BKZ) für die Bühnen der Stadt Köln (in €):

Zuschussbezeichnung und Empfänger	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Betriebskostenzuschuss für die Bühnen der Stadt Köln	101.955.633	125.620.000	110.756.146,00	129.440.000,00

Die Mittel sind gemäß den vorliegenden Wirtschaftsplänen veranschlagt worden.

Produktbereich:	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe:	**0416**	**Kulturförderung**

Darüber hinaus sind in den Transferaufwendungen folgende Zuschüsse berücksichtigt (in €):

Zuschussbezeichnung und Empfänger	**Ergebnis 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
Zuschuss Zoo AG	3.292.863	3.165.798	3.149.451	3.149.451
Betriebskostenzuschuss für das Gürzenich-Orchester	14.991.058	15.549.333	16.510.000	17.545.000
Betriebskostenzuschuss für die KölnMusik GmbH	5.929.400	5.929.400	5.929.400	5.929.400
Akademie der Künste der Welt *	80.000	0	0	0
Betriebskostenzuschuss für „Acht Brücken“ *	450.000	0	0	0

Die Mittel sind gemäß den vorliegenden Wirtschaftsplänen veranschlagt worden.

* Die Beteiligungen „Akademie der Künste der Welt“ sowie „Acht Brücken“ wurden im Rahmen der Einsparmaßnahmen aufgelöst.

Die übrigen Transferaufwendungen teilen sich wie folgt auf (in €):

Theater und Tanz

Zuschussbezeichnung und Empfänger (Theater und Tanz)	**Ergebnis 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
Zentrum für junge Bürgerinnen und Bürger in Köln und NRW - Comedia Theater (Comedia)	1.166.239	1.070.000	970.000	970.000
ANALOGTHEATER GbR	40.000	40.000	0	0
Angie Hiesl Produktion	90.000	90.000	0	0
afroTopia e.V./africologneFestival	90.000	90.000	60.000	60.000
Casamax-Theater e.V.	64.400	56.000	0	0
Freies Werkstatt Theater Köln e.V.	319.907	261.000	0	0
Freihandelszone - ensemblenetzwerk Köln e.V.	152.000	152.000	0	0
Impulsefestival	40.000	20.000	0	0
Junge Theatergemeinde	22.900	22.900	0	0
KKT Künstler:innen Theater	126.500	110.000	0	0
Orangerie	188.600	164.000	0	0

Produktbereich:	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe:	**0416**	**Kulturförderung**

studiobühneköln der Universität zu Köln	161.000	140.000	0	0
Theater der Keller	248.400	216.000	0	0
Theater im Bauturm	300.000	240.000	0	0
Neuvergabe Konzeptionsförderung Theater	0	0	1.327.000	1.327.000
Darstellende Kunst (inkl. Tanz) Freie Szene	0	150.000	0	0
Förderung von Theaterproduktionen inkl. Kinder- und Jugendtheater	781.389	771.386	530.025	479.533
Strukturförderung	93.671	81.750	81.750	81.750
Abspiel-, Gastspielförderung u. ä.	40.000	40.000	40.000	40.000
Zweckgebundener Landeszuschuss	73.333	73.333	73.333	73.333
Deutsches Tanzarchiv	130.000	195.000	195.000	195.000
Barnes Crossing	83.964	0	70.000	70.000
ehrenfeldstudios	106.250	0	85.000	85.000
Kompagnie Mouvoir	237.500	0	0	0
Emanuele Soavi Incompany GbR	0	0	0	0
TanzFaktur U.G.	0	0	190.000	190.000
Tanzbüro NW	20.000	20.000	20.000	20.000
Neuvergabe Konzeptionsförderung Tanz	0	345.000	0	0
Projektförderung Tanz	624.572	493.745	423.696	389.463
Summe	**5.200.625**	**4.842.114**	**4.065.804**	**3.981.079**

Bildende Kunst, Film, Literatur

Zuschussbezeichnung und Empfänger (Bildende Kunst, Film, Literatur)	**Ergebnis 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
Kölnischer Kunstverein	168.500	168.500	168.500	168.500
Kulturwerk des Bundesverband Bildender Künstler Köln e.V. *	44.000	44.000	44.000	44.000
Kunstraum Fuhrwerkswaage	35.000	35.000	35.000	35.000
Moltkerei	9.000	9.000	9.000	9.000
"Temporary Gallery e, V,	105.000	105.000	105.000	105.000

Produktbereich:	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe:	**0416**	**Kulturförderung**

Zentrum für zeitgenössische Kunst" **				
ZADIK-Zentralarchiv des Internat. Kunsthandels	131.200	65.000	0	0
Internationale Photoszene gUG (Institutionelle Förderung bildende Kunst, Photoszene)	110.000	110.000	110.000	70.000
Projektförderung Sonstige Kunstinitiativen	381.054	358.896	331.050	297.281
Sonstige Kunstinitiativen - Eigenveranstaltungen -	0	15.000	0	0
Stipendien	48.000	48.000	24.000	24.000
Künstler*innenförderung Bildende Kunst Stipendien ohne Altersbegrenzung	30.000	30.000	0	0
Weitere Kunsträume **	30.000	30.000	0	0
Zwischennutzung Ebertplatz	0	0	0	0
Filmhaus Köln	130.000	130.000	120.000	110.000
FilmInitiativ Köln e. V./Afrika Film Festival	100.000	100.000	100.000	100.000
Kurzfilmfreunde Köln e.V.	35.000	0	37.000	37.000
Internationales Frauenfilmfestival Dortmund/Köln e.V. ****	94.000	94.000	94.000	94.000
Televisor Troika GmbH	43.000	0	33.000	33.000
Köln im Film	32.000	0	40.000	40.000
Neuvergabe Konzeptionsförderung Filmkultur	0	110.000	0	0
Filmbüro	25.000	0	0	0
Edimotion	25.000	0	0	0
Soundtrack Cologne	35.000	0	0	0
Projektförderung Filmkultur	321.074	325.003	247.551	220.607
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	0	0
Projektförderung Literatur	192.269	215.420	141.536	134.558
Zuschuss Gemeinschaftsprojekt der Literaturszene Köln e.V. ehemals Literaturnacht	30.000	30.000	0	0
Zuschuss Crime Cologne	0	0	0	0

Produktbereich:	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe:	**0416**	**Kulturförderung**

Böll-Preis *****	30.000	0	0	0
Summe	**2.424.097**	**2.252.819**	**1.849.637**	**1.731.946**

* Bezeichnung wurde geändert, ehemals „Kulturwerk des BBK“.
** Bezeichnung wurde geändert, ehemals „Temporary Gallery“.
*** Die Mittel i.H.v. 30.000 Euro ab 2027 wurden in die Projektförderung „Sonstige Kunstinitiativen“ umgeschichtet.
**** Bezeichnung wurde geändert, ehemals „Internationales Frauen Film Fest“.
***** Der zweijährige Zuschuss für „Böll-Preis“ läuft ab 2027 über die Produktgruppe 0101.

Kulturelle Teilhabe

Zuschussbezeichnung und Empfänger (Kulturelle Teilhabe)	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Deutzer Zentralwerk der schönen Künste / Raum 13	50.000	50.000	0	0
Festival Sommerblut	75.600	70.000	0	0
Italienisches Kulturinstitut	10.200	10.200	10.200	10.200
Kölnische Ges. für Christl.-Jüd. Zusammenarbeit	19.690	17.900	17.900	17.900
KulturForum Türkei Deutschland e.V.	50.000	50.000	0	0
Art Asyl e.V. - Studio audience	40.000	40.000	0	0
mittendrin e.V. Inklusionsdienstleister Kultur	40.000	40.000	0	0
UN-Label Performing Arts e. V	40.000	40.000	0	0
Neuvergabe Konzeptionsförderung Kulturelle Teilhabe NN	0	0	220.000	220.000
Projektförderung Interkulturelle Kunstprojekte *	195.083	197.991	173.803	155.833
Weiterentwicklung Festivals	0	50.000	0	0
Neue innovative Kleinfestivals, Festivals und Sonst. Förderungen	50.701	37.623	0	0
Inklusion, Zuschüsse für Maßnahmen der Barrierefreiheit **	100.000	100.000	100.000	100.000
Förderung von Diversity-Projekten ***	153.675	172.501	0	0
Projektförderung Kulturelle Teilhabe	0	0	150.513	141.042

Produktbereich:	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe:	**0416**	**Kulturförderung**

Projektkostenzuschuss Reallabor (Haus am Maarweg) (KRM)	200.000	200.000	0	0
Summe	**1.024.949**	**1.076.215**	**672.416**	**644.975**

* Bezeichnung wurde geändert, ehemals „Förderung interkulturelle Kunstprojekte“.
** Bezeichnung wurde geändert, ehemals „Maßnahmen Barrierefreiheit“.
*** Die Mittel heißen ab 2027 „Projektförderung Kulturelle Teilhabe“.
**** Mittel ehemals über „Förderung von Diversity-Projekten“.

Infrastrukturförderung, spartenübergreifende Kunstprojekte

Zuschussbezeichnung und Empfänger (Infrastrukturförderung, spartenübergreifende Kunstprojekte)	**Ergebnis 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
Bau- und Infrastrukturbeihilfen (KRM	299.901	300.402	277.145	252.470
Breslauer Sammlung	2.488	5.000	0	0
Neuvergabe Interessensvertretungen	0	0	180.605	173.860
Literaturszene Köln e.V.	25.000	25.000	0	0
Art Initiative Cologne (AIC) Kunstinitiativen Köln e.V.	30.000	30.000	0	0
Verein für darstellende Künste Köln e.V.	50.000	50.000	0	0
KLubkomm e.V.	50.000	50.000	0	0
KINOAktiv e.V.	20.000	20.000	0	0
KulturnetzKöln e.V.	25.000	25.000	0	0
Skulpturenpark Köln	144.798	148.826	0	0
Kölner KulturPaten e.V.	20.400	20.400	20.400	20.400
Kölner Kulturrat	30.000	30.000	0	0
Liquiditätshilfen	50.000	0	0	0
Mietzuschüsse Ateliers (KRM)	64.076	200.000	70.000	50.000
Zuschüsse Unterhaltung Grundstücke u. ä. (KRM)	0	50.000	0	0
Lärmschutzfonds für freie Kulturinstitutionen / Musikclubs (KRM)	102.225	300.000	220.000	220.000
Summe	**913.888**	**1.254.628**	**768.150**	**716.730**

Produktbereich:	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe:	0416	Kulturförderung

Musik

Zuschussbezeichnung und Empfänger (Musik)	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
2nd FLOOR e. V./Loft	100.000	100.000	115.000	115.000
Ensemble Musikfabrik	320.000	320.000	320.000	320.000
Europäisches Zentrum f. aktuelle Musik (Initiative Kölner JazzHaus; Stadtgarten)	495.600	470.000	470.000	470.000
Kölner Gesellschaft für Neue Musik	13.700	13.700	0	0
ON Netzwerk Neue Musik e.V.	0	0	165.000	165.000
ON –Netzwerk Neue Musik e.V. Studio für elektronische Musik	144.000	280.000	0	0
SEM-Studio für Elektronische Musik			115.000	115.000
Stadtmusikverband	6.700	6.700	0	0
Kölner Gesellschaft für Alte Musik (KGAM) e. V. / zamus	500.000	530.000	741.355	741.355
ORBIT ehemals SPARK	100.000	100.000	0	0
Shalom-Musik	50.000	100.000	0	0
Oluzayo Festival	0	0	0	0
Fonds Festivals	0	0	0	0
Concerto Köln	100.000	100.000	0	0
German Conducting Award (ehemals Dirigentenpreis)	10.000	10.000	10.000	0
Projektförderung musikalischer Veranstaltungen	922.798	879.719	771.245	691.017
Fördermittel musikalische Veranstaltungen	0	0	0	0
Jazzstadt	250.000	250.000	0	0
Jazz-Festival	50.000	50.000	0	0
Initiative Freie Musik (IFM)	75.000	75.000	50.000	50.000
IFM Organisatorische Stärkung	0	0	0	0
c/o Pop GmbH	231.000	160.000	160.000	160.000
Popkultur Köln e. V.	60.000	60.000	60.000	60.000
Klubkomm e.V.	60.000	0	0	0

Produktbereich:	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe:	**0416**	**Kulturförderung**

The Week-End Organization UG (Week-End Festival)	30.000	30.000	50.000	50.000
c/o pop convention	0	0	0	0
Projektförderung Popkultur	294.866	309.955	258.158	232.551
Sonderförderung Open-Air (KRM)	79.391	100.000	100.000	90.000
Sonderförderung Open-Air (Kulturamt)	99.500	100.000	0	0
Summe	**3.992.555**	**4.045.074**	**3.385.758**	**3.259.923**

Die Transferaufwendungen beinhalten darüber hinaus Aufwendungen für die kulturelle Bildung, Offene Jazz Haus Schule, bezirksbezogene Kulturfördermittel, bezirksbezogene Mittel gem. § 37 Abs. 3 GO NRW sowie für den Kölner Karneval (in €):

Zuschussbezeichnung und Empfänger	**Ergebnis 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2027**
Kulturelle Bildung	385.224	268.520	255.228	249.097
Offene Jazz Haus Schule	524.871	508.476	397.595	382.736
Bezirksbezogene Kulturfördermittel *	37.322	44.651		
Bezirksbezogene Mittel gem. § 37 Abs. 3 GO NRW *	360.822	180.613		
Zuschuss Förderung Veedelszöch in den Bezirken *	87.523	90.000		

* Für die Haushaltsjahre 2027/2028 erfolgt die Erläuterung zu den BV-Mitteln im Haushaltsplanentwurf nur im Teilplan 1801.

Produktbereich:	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe:	**0416**	**Kulturförderung**

Teilfinanzplan

Vermerk
Abweichend von der Regelung in § 8 Ziffer 2 der Haushaltssatzung werden die investiven Ansätze des Teilfinanzplanes der Bürgerämter produktgruppenübergreifend zu einem Budget verbunden.

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.

9075-0416-0-AZ03 aRAP Sanierung Orangerie
Für die Sanierung der Orangerie sind insgesamt 1.800.000 € veranschlagt. Die Maßnahme verzögerte sich, wodurch sich die Mittelabflussplanung ebenfalls verschob. Daher wurden in 2024 1.098.000 €, in 2025 486.000 € und für Restarbeiten in 2026 36.000 € veranschlagt.

9075-0416-1-AZ09 aRAP pRAP-Kölner Jazz Haus e.V. (ehemals Stadtgarten)
Die Veranschlagung der Mittel „Bau/Umbau Kölner Jazz Haus e.V.“ in Höhe von 3 Mio. € in 2026 erfolgt aufgrund des Beschlusses (AN/0061/2025) des Finanzausschusses vom 17.01.2025. Es handelt sich hierbei um zweckgebundene Mittel für den Umbau Stadtgarten. Die Mittel stehen im Gesamten unter dem Freigabevorbehalt des Fach- und Finanzausschusses. Mit Ratsbeschluss vom 02.07.2026 wurde die Freigabe der Mittel endgültig beschlossen.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0417 Puppenspiele

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0417 Puppenspiele

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.687	44.493	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	1.164.529	1.265.268	1.248.883	1.355.405	1.251.196	1.251.196	1.251.196
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	327	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	9	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**	**1.188.552**	**1.309.761**	**1.293.376**	**1.399.898**	**1.295.689**	**1.295.689**	**1.295.689**
11	-	Personalaufwendungen	2.520.553	2.514.083	2.463.598	2.465.801	2.506.016	2.547.094	2.588.893
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	775.701	174.784	102.739	105.254	96.666	96.666	96.666
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	21.539	29.328	29.328	29.328	29.328	29.328	29.328
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	556.901	517.753	469.975	462.140	460.793	460.793	460.793
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**3.874.694**	**3.235.948**	**3.065.640**	**3.062.523**	**3.092.803**	**3.133.881**	**3.175.680**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-2.686.142**	**-1.926.188**	**-1.772.264**	**-1.662.625**	**-1.797.114**	**-1.838.192**	**-1.879.991**
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)**	**-2.686.142**	**-1.926.188**	**-1.772.264**	**-1.662.625**	**-1.797.114**	**-1.838.192**	**-1.879.991**
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)**	**-2.686.142**	**-1.926.188**	**-1.772.264**	**-1.662.625**	**-1.797.114**	**-1.838.192**	**-1.879.991**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.004	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	85.405	72.303	88.918	91.301	93.790	93.790	93.790
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-2.770.542**	**-1.998.490**	**-1.861.183**	**-1.753.927**	**-1.890.904**	**-1.931.982**	**-1.973.781**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0417 Puppenspiele

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungsermächtigung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
		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 Beiträgen 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	55.512	88.000	35.000	35.000	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)**	**55.512**	**88.000**	**35.000**	**35.000**	**0**	**0**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-45.512**	**-88.000**	**-35.000**	**-35.000**	**0**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungsermächtigung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0417 Puppenspiele

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be-reitgestellt	Summe
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
0000-0417-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	40.044	40.044
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	55.512	88.000	35.000	35.000	0	0	10.000	10.000	10.000	416.692	516.692
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-45.512	-88.000	-35.000	-35.000	0	0	-10.000	-10.000	-10.000	-376.647	-476.647
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 wurde die Oberbühne 2025 in Stand gesetzt, was zu einem Mehraufwand gegenüber der Folgejahre führte.

Zeile 16 (sonst. ordentliche Aufwendungen)
Die Planansätze der sonstigen ordentlichen Aufwendungen verändern sich je nach Sessionslänge des Kölner Karnevals analog den Erträgen in Zeile 5.

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. Die Bedarfe bestehen in 2027/2028 nicht fort.

Produktbereich

04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe

0418 Stadtbibliothek

Haushaltsplan 2027/2028

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0418 Stadtbibliothek

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	420.649	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	1.395.454	1.392.580	1.639.700	1.639.700	1.639.700	1.639.700	1.639.700
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.097	12.349	12.349	12.349	12.349	12.349	12.349
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	46.282	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**	**1.869.481**	**1.487.043**	**1.734.163**	**1.734.163**	**1.734.163**	**1.734.163**	**1.734.163**
11	-	Personalaufwendungen	10.511.495	11.253.102	11.224.056	11.529.745	11.712.865	11.900.121	12.090.709
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	709.155	1.549.073	1.250.285	898.133	855.397	855.397	855.397
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	338.635	933.438	957.649	1.587.953	1.615.549	1.615.549	1.615.549
15	-	Transferaufwendungen	232.501	239.476	246.660	254.060	261.682	261.682	261.682
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	4.771.563	8.642.152	5.593.565	5.685.096	5.875.946	5.875.946	5.875.946
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**16.563.349**	**22.617.241**	**19.272.215**	**19.954.987**	**20.321.438**	**20.508.695**	**20.699.282**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-14.693.868**	**-21.130.198**	**-17.538.052**	**-18.220.824**	**-18.587.275**	**-18.774.532**	**-18.965.119**
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)**	**-14.693.868**	**-21.130.198**	**-17.538.052**	**-18.220.824**	**-18.587.275**	**-18.774.532**	**-18.965.119**
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)**	**-14.693.868**	**-21.130.198**	**-17.538.052**	**-18.220.824**	**-18.587.275**	**-18.774.532**	**-18.965.119**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	653.824	627.844	738.967	761.093	784.197	784.197	784.197
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-15.347.691**	**-21.758.042**	**-18.277.018**	**-18.981.917**	**-19.371.472**	**-19.558.728**	**-19.749.316**

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0418 Stadtbibliothek

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungsermächtigung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
	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 Beiträgen 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	1.386.867	1.849.020	3.416.949	9.061.427	0	0	1.366.206	1.341.206	1.391.206
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)**	**1.386.867**	**1.849.020**	**3.416.949**	**9.061.427**	**0**	**0**	**1.366.206**	**1.341.206**	**1.391.206**
14	**= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-1.386.867**	**-1.849.020**	**-3.416.949**	**-9.061.427**	**0**	**0**	**-1.366.206**	**-1.341.206**	**-1.391.206**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungsermächtigung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	89.554	75.000	179.000	50.000	0	0	50.000	75.000	75.000	164.554	593.554
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-89.554	-75.000	-179.000	-50.000	0	0	-50.000	-75.000	-75.000	-164.554	-593.554
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0418 Stadtbibliothek

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
0000-0418-0-0001	**Beschaffung beweglichen Anlagevermögens**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	269.897	269.897
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14.670	14.670
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	306.504	349.000	226.000	116.000	0	0	116.000	116.000	116.000	3.043.686	3.733.686
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-306.504	-349.000	-226.000	-116.000	0	0	-116.000	-116.000	-116.000	-2.759.118	-3.449.118
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4300-0418-0-0200	**RFID-Verbuchungssystem**											
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.124	100.000	50.000	100.000	0	0	100.000	50.000	100.000	299.392	699.392
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.124	-100.000	-50.000	-100.000	0	0	-100.000	-50.000	-100.000	-299.392	-699.392
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
4300-0418-0-0300	**Generalsanierung**											
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	84.502	0	1.817.946	7.682.247	0	0	0	0	0	157.009	9.657.202
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-84.502	0	-1.817.946	-7.682.247	0	0	0	0	0	-157.009	-9.657.202
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 0418 Stadtbibliothek

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
4300-0418-0-0400 Festwert Medien												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	164.313	164.313
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	905.184	1.325.020	1.144.003	1.113.180	0	0	1.100.206	1.100.206	1.100.206	14.431.964	19.989.767
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-905.184	-1.325.020	-1.144.003	-1.113.180	0	0	-1.100.206	-1.100.206	-1.100.206	-14.267.651	-19.825.454
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe:	**0418**	**Stadtbibliothek**

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen)
Die generierten Erträge im Haushaltsjahr 2025 stehen insbesondere mit der Generalsanierung der Zentralbibliothek in Verbindung und können voraussichtlich ab dem Haushaltsjahr 2027 nicht mehr vollständig erwirtschaftet werden.

Zeile 5 (privatrechtl. Leistungsentgelte)
Zum 01.01.2026 wurde die Benutzungs- und Entgeltordnung der Stadtbibliothek angepasst.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Durch Verzögerungen bei der Generalsanierung der Zentralbibliothek verschieben sich 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 hat sich verzögert. Die bilanziellen Abschreibungen wurden entsprechend für alle Planjahre neu kalkuliert.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Die Transferaufwendungen teilen sich wie folgt auf (in €):

Zuschussbezeichnung und Empfänger	Ergebnis 2025	Planwert 2026	Planwert 2027	Planwert 2028
Betriebs- und Personalkostenzuschuss an die Germania Judaica	232.501	239.476	246.660	254.060

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Der Großteil der in dieser Zeile abgebildeten Aufwendungen entfällt auf Mietaufwendungen für Bibliotheksgebäude. Daneben sind in dieser Zeile die Aufwendungen für den Medienetat abgebildet.

Produktbereich:	**04**	**Kultur und Wissenschaft**
Produktgruppe:	**0418**	**Stadtbibliothek**

Teilfinanzplan

Finanzstelle 4300-0418-0-0300 Generalsanierung
Die Generalsanierung der Zentralbibliothek verzögert sich. Die Neuausstattung verschiebt sich entsprechend. Die Auftragsvergabe soll in 2026 begonnen werden, weshalb investive Auszahlungen von rd. 1,82 Mio. € (2027), sowie von rd. 7,68 Mio. € (2028) geplant sind.

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 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	39.944.038	43.000.000	43.000.000	43.000.000	43.000.000	43.000.000	43.000.000
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.117.544	20.833.122	26.781.792	25.955.179	25.732.020	25.632.020	25.632.020
3	+	Sonstige Transfererträge	24.676.770	25.149.158	25.617.482	26.074.223	26.555.960	26.555.960	26.555.960
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	196.709	106.000	114.000	114.000	114.000	114.000	114.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.286.425	915.049	1.112.317	1.112.317	1.112.317	1.112.317	1.112.317
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	685.987.289	670.554.014	704.853.345	725.246.063	746.273.496	752.826.684	759.523.256
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.757.963	172.088	171.491	171.491	171.491	171.491	171.491
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**783.966.738**	**760.729.431**	**801.650.427**	**821.673.273**	**842.959.284**	**849.412.472**	**856.109.043**
11	-	Personalaufwendungen	126.572.015	124.708.255	128.196.644	132.153.345	133.912.916	135.702.178	137.525.054
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.411.388	41.164.518	43.682.708	44.734.243	45.980.012	45.984.422	46.002.761
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	67.848.951	8.228.447	8.224.779	7.905.084	8.089.800	8.099.471	8.099.471
15	-	Transferaufwendungen	654.233.521	648.747.217	705.967.901	728.657.664	751.658.858	760.052.289	768.545.019
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	480.965.630	466.938.607	490.257.536	500.574.580	508.716.574	518.072.288	527.101.109
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.375.031.505**	**1.289.787.044**	**1.376.329.568**	**1.414.024.917**	**1.448.358.159**	**1.467.910.649**	**1.487.273.414**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-591.064.767**	**-529.057.613**	**-574.679.141**	**-592.351.644**	**-605.398.875**	**-618.498.177**	**-631.164.371**
19	+	Finanzerträge	193.037	281.600	281.600	281.600	281.600	281.600	281.600
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	3.201	3.116	3.000	2.951	2.951	2.951
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**193.037**	**278.399**	**278.484**	**278.601**	**278.650**	**278.650**	**278.650**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-590.871.731**	**-528.779.214**	**-574.400.657**	**-592.073.043**	**-605.120.225**	**-618.219.528**	**-630.885.721**
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)**	**-590.871.731**	**-528.779.214**	**-574.400.657**	**-592.073.043**	**-605.120.225**	**-618.219.528**	**-630.885.721**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.260	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.297.035	7.044.025	6.829.618	6.862.528	6.885.367	6.885.367	6.885.367
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-596.167.505**	**-535.823.239**	**-581.230.275**	**-598.935.571**	**-612.005.592**	**-625.104.895**	**-637.771.088**

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
		Einzahlungen									
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22.255	2.842.500	1.974.055	3.149.544	0	0	775.400	57.600	64.000
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 Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	36.197	100	38.948	17.131	0	0	100	100	100
6	**=**	**Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)**	**58.452**	**2.842.700**	**2.013.104**	**3.166.775**	**0**	**0**	**775.600**	**57.800**	**64.200**
		Auszahlungen									
7	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	für Baumaßnahmen	1.574.700	3.520.000	6.206.821	7.174.119	0	0	1.550.000	0	0
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	502.474	622.100	621.600	769.400	0	0	1.076.400	718.600	700.000
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)**	**2.077.174**	**4.142.100**	**6.828.421**	**7.943.519**	**0**	**0**	**2.626.400**	**718.600**	**700.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-2.018.722**	**-1.299.400**	**-4.815.317**	**-4.776.744**	**0**	**0**	**-1.850.800**	**-660.800**	**-635.800**
15		Aufnahme von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16		Rückflüsse von Darlehen	1.797.577	3.701.200	3.739.200	3.718.200	0	0	3.701.200	3.701.200	3.701.200
17		**Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (15 bis 16)**	**1.797.577**	**3.701.200**	**3.739.200**	**3.718.200**	**0**	**0**	**3.701.200**	**3.701.200**	**3.701.200**
18		Tilgung von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19		Gewährung von Darlehen	4.337.709	7.000.000	7.000.000	7.000.000	0	0	7.000.000	7.000.000	7.000.000
20		**Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (18 bis 19)**	**4.337.709**	**7.000.000**	**7.000.000**	**7.000.000**	**0**	**0**	**7.000.000**	**7.000.000**	**7.000.000**
21		**Saldo Finanzierungstätigkeit (Einz. - Ausz. / 17 minus 20) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)**	**-2.540.132**	**-3.298.800**	**-3.260.800**	**-3.281.800**	**0**	**0**	**-3.298.800**	**-3.298.800**	**-3.298.800**
22		**Saldo Gesamt (14 und 21)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-4.558.854**	**-4.598.200**	**-8.076.117**	**-8.058.544**	**0**	**0**	**-5.149.600**	**-3.959.600**	**-3.934.600**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Produktbereich

05 Soziale Hilfen

Produktgruppe

0501 Leistungen nach dem SGB XII

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 0501 Leistungen nach dem SGB XII

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	90.811	732	750	750	750	750	750
3	+	Sonstige Transfererträge	13.081.174	9.590.000	9.590.000	9.590.000	9.590.000	9.590.000	9.590.000
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	178.745	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	287.759.180	294.241.375	305.991.814	318.249.133	331.045.166	331.045.166	331.045.166
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	6.244.010	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**	**307.353.920**	**303.993.358**	**315.743.814**	**328.001.133**	**340.797.166**	**340.797.166**	**340.797.166**
11	-	Personalaufwendungen	58.296.762	44.754.665	47.796.010	49.199.465	49.849.631	50.506.274	51.174.573
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.215.304	1.918.403	1.403.073	1.368.547	1.296.719	1.297.051	1.297.396
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	62.887.642	5.926.482	5.755.769	5.754.189	5.754.121	5.761.270	5.761.270
15	-	Transferaufwendungen	512.984.329	498.727.895	559.514.034	579.359.765	599.261.219	605.998.174	612.830.701
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	6.102.023	8.569.059	6.423.749	6.683.930	6.166.283	6.370.996	6.268.044
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**641.486.060**	**559.896.503**	**620.892.636**	**642.365.897**	**662.327.973**	**669.933.765**	**677.331.983**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-334.132.140**	**-255.903.145**	**-305.148.822**	**-314.364.765**	**-321.530.807**	**-329.136.599**	**-336.534.818**
19	+	Finanzerträge	14.131	64.455	64.455	64.455	64.455	64.455	64.455
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	875	852	820	807	807	807
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**14.131**	**63.579**	**63.603**	**63.635**	**63.648**	**63.648**	**63.648**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-334.118.010**	**-255.839.566**	**-305.085.219**	**-314.301.130**	**-321.467.159**	**-329.072.951**	**-336.471.170**
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)**	**-334.118.010**	**-255.839.566**	**-305.085.219**	**-314.301.130**	**-321.467.159**	**-329.072.951**	**-336.471.170**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.964.906	2.158.070	2.587.888	2.599.542	2.611.711	2.611.711	2.611.711
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-336.082.916**	**-257.997.636**	**-307.673.107**	**-316.900.672**	**-324.078.870**	**-331.684.662**	**-339.082.881**

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 0501 Leistungen nach dem SGB XII

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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 Beiträgen 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	440.295	450.000	450.000	570.000	0	0	860.000	520.000	570.000
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)**	**440.295**	**450.000**	**450.000**	**570.000**	**0**	**0**	**860.000**	**520.000**	**570.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-440.295**	**-449.800**	**-449.800**	**-569.800**	**0**	**0**	**-859.800**	**-519.800**	**-569.800**
15		Aufnahme von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16		Rückflüsse von Darlehen	1.085.171	400.000	400.000	400.000	0	0	400.000	400.000	400.000
17		**Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (15 bis 16)**	**1.085.171**	**400.000**	**400.000**	**400.000**	**0**	**0**	**400.000**	**400.000**	**400.000**
18		Tilgung von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19		Gewährung von Darlehen	1.272.233	400.000	400.000	400.000	0	0	400.000	400.000	400.000
20		**Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (18 bis 19)**	**1.272.233**	**400.000**	**400.000**	**400.000**	**0**	**0**	**400.000**	**400.000**	**400.000**
21		**Saldo Finanzierungstätigkeit (Einz. - Ausz. / 17 minus 20) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)**	**-187.062**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22		**Saldo Gesamt (14 und 21) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)**	**-627.357**	**-449.800**	**-449.800**	**-569.800**	**0**	**0**	**-859.800**	**-519.800**	**-569.800**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Produktbereich:	**05**	**Soziale Hilfen**
Produktgruppe:	**0501**	**Leistungen nach dem SGB XII**

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 0501 Leistungen nach dem SGB XII

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be-reitgestellt	Summe
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
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	440.295	450.000	450.000	570.000	0	0	860.000	520.000	570.000	3.776.227	6.746.227
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-440.295	-449.800	-449.800	-569.800	0	0	-859.800	-519.800	-569.800	-3.769.029	-6.738.029
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 2027- 2031 mit ca. 22-23,5 Mio. € p.a. eingeplant. Weitere Ertragssteigerungen sind v.a. durch die Bundeserstattung zur Grundsicherung im Alter (SGB XII) begründet. Den gestiegenen Erträgen stehen Steigerungen bei den Transferaufwendungen (siehe Zeile 15) gegenüber.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)
Der Ansatz beinhaltet den Forderungsverlust für verschiedene Leistungen des Sozialbereiches.
Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten 2025 wurden aufgrund eines Urteils aus 2023 alle Forderungen aus Darlehen der infolge an das Jobcenter abgegebenen Leistungen gemäß SGB II abgeschrieben. Diese offenen Darlehen (z.B. Mietbeihilfen) dürfen nur noch durch das Jobcenter selbst bei Leistungsbezieher*innen des SGB II eingefordert werden. Daraus resultiert das höhere Ergebnis in 2025.

Zeile 15 (Transferaufwendungen):
Die Transferaufwendungen enthalten folgende Hilfeleistungen und Zuschüsse (Angaben in €):

Zuschussbezeichnung	**Ergebnis 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
Hilfe zum Lebensunterhalt nach dem 3. Kapitel SGB XII	33.168.802	33.608.641	36.374.978	37.276.719
Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung nach dem 4. Kapitel SGB XII (100%ige Bundeserstattung bei Zeile 6)	273.855.906	279.204.554	290.592.672	301.918.049
Hilfe zur Gesundheit nach dem 5. Kapitel SGB XII	23.368.024	18.300.000	19.500.000	19.500.000
Eingliederungshilfe für Behinderte nach dem SGB IX	48.095.035	39.535.200	59.624.000	62.559.999
Hilfe zur Pflege innerhalb und außerhalb von Einrichtungen nach dem 7. Kapitel SGB XII	111.075.965	106.029.536	128.025.017	132.500.134

Produktbereich:	**05**	**Soziale Hilfen**
Produktgruppe:	**0501**	**Leistungen nach dem SGB XII**

Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten nach dem 8. Kapitel SGB XII	17.006.428	15.122.962	18.700.000	18.818.736
Altenhilfe nach dem 9. Kapitel SGB XII	4.210.463	4.111.691	4.193.925	4.277.804
Bestattungskosten und sonstige Hilfen nach dem SGB XII	1.808.881	2.085.726	2.083.443	2.080.324
Hilfe zur Weiterführung des Haushalts	393.645	729.585	420.000	428.000

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen):
Der Ansatz beinhaltet insbesondere die Büroraummieten und die Wertberichtigung von Forderungen.

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

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 0502 Kommunale Leistungen nach dem SGB II

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	39.944.038	43.000.000	43.000.000	43.000.000	43.000.000	43.000.000	43.000.000
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.485	35	35	35	35	35	35
3	+	Sonstige Transfererträge	111.953	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	310.730.834	292.976.155	308.477.600	313.960.000	319.504.000	325.048.000	330.715.200
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	99.104	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**	**350.888.414**	**336.401.190**	**351.902.635**	**357.385.035**	**362.929.035**	**368.473.035**	**374.140.235**
11	-	Personalaufwendungen	39.104.610	49.162.253	50.707.151	52.334.547	53.019.855	53.723.748	54.442.181
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.608.604	23.134.752	24.291.387	25.505.956	26.781.254	26.781.254	26.781.254
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.643.241	647.247	651.338	651.253	651.249	651.634	651.634
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	439.908.550	422.509.254	446.656.879	455.568.588	464.618.989	473.626.892	482.822.917
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**502.265.006**	**495.453.506**	**522.306.754**	**534.060.343**	**545.071.346**	**554.783.528**	**564.697.986**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-151.376.592**	**-159.052.316**	**-170.404.119**	**-176.675.308**	**-182.142.311**	**-186.310.493**	**-190.557.751**
19	+	Finanzerträge	84.243	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)**	**84.243**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-151.292.349**	**-158.952.316**	**-170.304.119**	**-176.575.308**	**-182.042.311**	**-186.210.493**	**-190.457.751**
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)**	**-151.292.349**	**-158.952.316**	**-170.304.119**	**-176.575.308**	**-182.042.311**	**-186.210.493**	**-190.457.751**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	111.913	131.486	150.689	151.139	151.609	151.609	151.609
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-151.404.262**	**-159.083.802**	**-170.454.808**	**-176.726.447**	**-182.193.920**	**-186.362.102**	**-190.609.360**

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 0502 Kommunale Leistungen nach dem SGB II

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
		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 Beiträgen 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**
15		Aufnahme von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16		Rückflüsse von Darlehen	711.056	3.300.000	3.338.000	3.317.000	0	0	3.300.000	3.300.000	3.300.000
17		**Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (15 bis 16)**	**711.056**	**3.300.000**	**3.338.000**	**3.317.000**	**0**	**0**	**3.300.000**	**3.300.000**	**3.300.000**
18		Tilgung von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19		Gewährung von Darlehen	3.065.476	6.600.000	6.600.000	6.600.000	0	0	6.600.000	6.600.000	6.600.000
20		**Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (18 bis 19)**	**3.065.476**	**6.600.000**	**6.600.000**	**6.600.000**	**0**	**0**	**6.600.000**	**6.600.000**	**6.600.000**
21		**Saldo Finanzierungstätigkeit (Einz. - Ausz. / 17 minus 20) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)**	**-2.354.421**	**-3.300.000**	**-3.262.000**	**-3.283.000**	**0**	**0**	**-3.300.000**	**-3.300.000**	**-3.300.000**
22		**Saldo Gesamt (14 und 21) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)**	**-2.354.421**	**-3.300.000**	**-3.262.000**	**-3.283.000**	**0**	**0**	**-3.300.000**	**-3.300.000**	**-3.300.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Produktbereich:	**05**	**Soziale Hilfen**
Produktgruppe:	**0502**	**Kommunale Leistungen nach dem SGB II**

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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.

Zeile 3 (sonstige Transfererträge)
Die hier veranschlagten Erträge stellen Kostenbeiträge bzw. Aufwendungsersatz für erbrachte SGB II-Leistungen dar.

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. Die Steigerung der Erträge für 2027-2031 steht in Zusammenhang mit gleichfalls steigenden 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.

Produktbereich:	**05**	**Soziale Hilfen**
Produktgruppe:	**0502**	**Kommunale Leistungen nach dem SGB II**

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Hier sind u. a. enthalten (Angaben in €):

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Leistungsbeteiligung SGB II - Kosten der Unterkunft und Heizung, hiervon 61,6% Bundesbeteiligung in Zeile 6	431.863.168	413.435.316	438.600.000	447.500.000
Leistungsbeteiligung SGB II - Einmalige Leistungen	3.528.734	3.650.000	3.650.000	3.650.000
Leistungsbeteiligung SGB II - Schuldnerberatung	2.138.319	2.200.000	2.200.000	2.200.000
Leistungsbeteiligung SGB II - Suchtberatung	145.690	275.000	0	0
Leistungsbeteiligung SGB II - Psychosoziale Betreuung	1.957.375	2.065.000	1.161.098	1.188.048
Leistungsbeteiligung SGB II - Kinderbetreuungskosten	80.264	125.000	125.000	125.000

Produktbereich

05 Soziale Hilfen

Produktgruppe

0503 Weitere soziale Pflichtleistungen

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 0503 Weitere soziale Pflichtleistungen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.994.472	17.652.364	23.456.364	23.456.364	23.456.364	23.456.364	23.456.364
3	+	Sonstige Transfererträge	10.834.222	15.134.158	15.602.482	16.059.223	16.540.960	16.540.960	16.540.960
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.900	0	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.159.033	28.720.961	30.120.961	31.520.961	32.920.961	32.920.961	32.920.961
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	11	1.838	1.241	1.241	1.241	1.241	1.241
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**60.997.638**	**61.509.321**	**69.189.048**	**71.045.789**	**72.927.526**	**72.927.526**	**72.927.526**
11	-	Personalaufwendungen	9.016.552	11.188.201	10.882.728	11.195.437	11.343.756	11.494.262	11.647.582
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.892.425	2.015.571	2.015.833	2.015.422	2.015.248	2.015.248	2.015.248
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	2.079.353	334.657	515.881	515.436	515.417	517.430	517.430
15	-	Transferaufwendungen	107.777.565	118.718.657	113.200.924	116.530.356	119.912.619	121.341.429	122.798.816
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	3.770.146	150.094	1.882.118	1.961.563	1.806.310	1.867.907	1.836.929
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**132.536.041**	**132.407.180**	**128.497.485**	**132.218.213**	**135.593.349**	**137.236.276**	**138.816.006**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-71.538.403**	**-70.897.860**	**-59.308.437**	**-61.172.424**	**-62.665.823**	**-64.308.750**	**-65.888.480**
19	+	Finanzerträge	94.663	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)**	**94.663**	**117.145**	**117.145**	**117.145**	**117.145**	**117.145**	**117.145**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-71.443.740**	**-70.780.714**	**-59.191.291**	**-61.055.279**	**-62.548.678**	**-64.191.605**	**-65.771.334**
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)**	**-71.443.740**	**-70.780.714**	**-59.191.291**	**-61.055.279**	**-62.548.678**	**-64.191.605**	**-65.771.334**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	578.797	678.902	742.298	745.805	749.466	749.466	749.466
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-72.022.537**	**-71.459.616**	**-59.933.589**	**-61.801.084**	**-63.298.144**	**-64.941.071**	**-66.520.801**

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 0503 Weitere soziale Pflichtleistungen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
		Einzahlungen									
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.688	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 Beiträgen 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)**	**2.688**	**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)	**2.688**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**0**	**0**	**30.000**	**30.000**	**30.000**
15		Aufnahme von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16		Rückflüsse von Darlehen	1.350	1.200	1.200	1.200	0	0	1.200	1.200	1.200
17		**Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (15 bis 16)**	**1.350**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**0**	**0**	**1.200**	**1.200**	**1.200**
18		Tilgung von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19		Gewährung von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20		**Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (18 bis 19)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
21		**Saldo Finanzierungstätigkeit (Einz. - Ausz. / 17 minus 20) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)**	**1.350**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	**0**	**0**	**1.200**	**1.200**	**1.200**
22		**Saldo Gesamt (14 und 21) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)**	**4.038**	**31.200**	**31.200**	**31.200**	**0**	**0**	**31.200**	**31.200**	**31.200**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Produktbereich:	**05**	**Soziale Hilfen**
Produktgruppe:	**0503**	**Weitere soziale Pflichtleistungen**

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	2.688	30.000	30.000	30.000	0	0	30.000	30.000	30.000	166.432	316.432
Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	52.940	52.940
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	2.688	30.000	30.000	30.000	0	0	30.000	30.000	30.000	113.493	263.493
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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. Umlagen)
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, sind seit 2024 wieder gestiegen. Dementsprechend wurden die Erträge der Jahre 2027-2031 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. Eine Korrektur der Abrechnungen der Jahre 2021-2024 führte 2025 zu einer höheren Rückerstattung.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Hier sind enthalten (Angaben in €):

Zuschussbezeichnung	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Leistungen nach dem AsylbLG	67.574.414	76.151.990	68.666.400	70.039.728
Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	38.882.200	41.000.000	43.000.000	45.000.000
Leistungen aufgrund der Schwerbehinderten-Ausgleichsabgabenverordnung	1.346.941	1.189.158	1.157.482	1.114.223
Leistungen nach dem beruflichen Rehabilitierungsgesetz	16.776	17.509	17.043	16.406
Zuschuss für Betreuungsvereine	-42.765,89*	360.000	360.000	360.000

*der negative Wert resultiert aus einer Rückzahlung von Zuschüssen in 2024

Produktbereich:	**05**	**Soziale Hilfen**
Produktgruppe:	**0503**	**Weitere soziale Pflichtleistungen**

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Der Ansatz beinhaltet die Mieten, sämtliche Sachaufwendungen zur Aufrechterhaltung des Verwaltungsbetriebes sowie die zu erwartenden Forderungsausfälle. Für 2025 sowie 2026 sind Rückzahlungen für die Kostenerstattung nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetzt (siehe Zeile 2 -Zuwendungen und allg. Umlagen) aus Vorjahren berücksichtigt. Daraus resultiert das höhere Ergebnis in 2025.

Produktbereich

05 Soziale Hilfen

Produktgruppe

0504 Freiwillige Sozialleistungen und Diversity

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 0504 Freiwillige Sozialleistungen und Diversity

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.218.603	2.367.127	2.127.460	1.835.465	1.551.159	1.551.159	1.551.159
3	+	Sonstige Transfererträge	646.496	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.064	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	45.942	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.355	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**	**2.923.460**	**2.373.127**	**2.133.460**	**1.841.465**	**1.557.159**	**1.557.159**	**1.557.159**
11	-	Personalaufwendungen	8.340.330	7.831.885	7.208.370	7.444.706	7.551.525	7.658.646	7.767.443
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	731.229	1.182.191	665.815	593.260	576.389	569.161	575.395
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	19.234	18.126	18.957	18.930	18.929	19.052	19.052
15	-	Transferaufwendungen	15.155.577	16.045.874	12.703.459	12.210.722	11.798.644	11.812.311	11.795.127
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.871.554	2.006.509	1.739.552	1.811.653	1.693.348	1.728.140	1.718.355
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**26.117.924**	**27.084.585**	**22.336.153**	**22.079.271**	**21.638.835**	**21.787.310**	**21.875.373**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-23.194.464**	**-24.711.458**	**-20.202.693**	**-20.237.806**	**-20.081.676**	**-20.230.151**	**-20.318.213**
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	2.326	2.264	2.179	2.144	2.144	2.144
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**0**	**-2.326**	**-2.264**	**-2.179**	**-2.144**	**-2.144**	**-2.144**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-23.194.464**	**-24.713.784**	**-20.204.957**	**-20.239.985**	**-20.083.820**	**-20.232.295**	**-20.320.357**
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)**	**-23.194.464**	**-24.713.784**	**-20.204.957**	**-20.239.985**	**-20.083.820**	**-20.232.295**	**-20.320.357**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	931	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	324.612	342.163	435.169	435.566	435.979	435.979	435.979
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-23.518.145**	**-25.055.947**	**-20.640.126**	**-20.675.551**	**-20.519.799**	**-20.668.274**	**-20.756.336**

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 0504 Freiwillige Sozialleistungen und Diversity

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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 Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	36.197	0	38.848	17.031	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)**	**36.197**	**0**	**38.848**	**17.031**	**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	13.071	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)**	**13.071**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**0**	**0**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**23.126**	**-15.000**	**23.848**	**2.031**	**0**	**0**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.567	15.567
Summe investive Auszahlungen	13.071	15.000	15.000	15.000	0	0	15.000	15.000	15.000	223.047	298.047
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-13.071	-15.000	-15.000	-15.000	0	0	-15.000	-15.000	-15.000	-207.479	-282.479
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 0504 Freiwillige Sozialleistungen und Diversity

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be-reitgestellt	Summe
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
2010-0504-0-0001 KGAB												
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	36.197	0	38.848	17.031	0	0	0	0	0	71.136	127.015
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	36.197	0	38.848	17.031	0	0	0	0	0	71.136	127.015
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 das Projekt Kommunales Integrationsmanagement sowie das Kommunale Integrationszentrum. Darüber hinaus umfasst der Ansatz Zuweisungen vom Bund für das Projekt EhAP Plus Inka, dessen Verlängerung in 2026 bis zum 30.06.2028 beschlossen wurde.

Zeile 3 (Sonstige Transfererträge)
Hier werden Zuschüsse abgebildet, die zurückgefordert wurden.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Gegenüber den Vorjahren führt vor allem die Aufgabe der Sprach- und Integrationsvermittlung zu einem geringeren Planansatz ab 2027. Weiterhin 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 Innovationspreis Behindertenpolitik“, Erarbeitung eines Wörterbuchs in Leichte Sprache für die Beratung in Kundenzentren, Treffen mit Frauenbeauftragten der Werkstätten und Werkstatträten) veranschlagt. Darüber hinaus umfasst der Ansatz Mittel für die Maßnahmen „Rucksack“, „Konferenz Interkulturelles Köln und Aktualisierung von Wegweisern“ sowie diverse Einzelmaßnahmen im Bereich der schulischen Integration.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Die Transferaufwendungen enthalten folgende Zuschüsse (Angaben in €):

Freiwillige Sozialleistungen	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Z für Einschulungsbeihilfe	156.859	180.000	0	0
Rente Unglück Volkhoven	106.833	104.848	102.055	98.241
Z an Verbraucherberatungsstelle	427.106	449.612	454.159	474.837
Z an Verbraucherberatung im Quartier	178.868	188.444	190.409	199.499
Z Zweckzuschüsse Wohlfahrtspflege	550.000	550.000	36.264	36.487
Z für Selbsthilfegruppen und an Verbände	54.415	92.500	0	0
Z für Frauenprojekte	150.000	150.000	0	0
Z an Selbsthilfe-Kontaktstelle	287.297	293.043	298.707	304.484

Produktbereich:	**05**	**Soziale Hilfen**
Produktgruppe:	**0504**	**Freiwillige Sozialleistungen und Diversity**

Z für Rubicon Beratungszentrum	170.197	173.601	176.975	180.416
Z Wohnberatungsstelle "wohn mobil"	353.624	356.683	510.817	518.094
Z an Kellerladen e. V.	65.833	67.150	68.493	69.863
Z präventive Hausbesuche	352.197	813.846	366.426	373.755
Z für Fachberatung von Opfern sexualisierter Gewalt	18.487	18.857	19.234	19.619
Z Koordinierungs-, Kontakt- und Beratungsstelle für Menschen mit Behinderung	25.100	25.100	25.100	25.100
Z an Zentrum für selbstbestimmtes Leben	195.000	195.000	0	0
Z Seniorennetzwerke und Altenarbeit	2.822.429	3.083.661	2.400.174	2.609.349
Z Seniorenkoordination, Fachberatung und weitere Seniorenangebote	487.800		1.105.823	1.127.941
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	157.370	160.518	163.728	167.003
Z an Paula e.V.	50.000	50.000	0	0
Verwendung von Spenden	357	45.000	45.000	45.000
Z für Frauenprojekte / Arbeitslosenberatung	116.000	116.000	0	0

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.

Produktbereich:	05	Soziale Hilfen
Produktgruppe:	0504	Freiwillige Sozialleistungen und Diversity

Sozialplanung	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss für Anlaufstellen in den Sozialräumen/ Lebenswerte Veedel	1.216.725	1.457.338	1.457.338	1.092.083

Bezirksorientierte Mittel gem. § 37 Abs. 3 GO NRW	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Bezirksorientierte Mittel	387.936	386.359	0	0

Integration und Vielfalt	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Z für Rubicon Beratungszentrum	350.478	365.618	376.733	388.270
Z Beratung von „Menschen ohne Papiere“	19.058	19.880	20.636	22.175
Z Interkulturelle Öffnung der Suchtberatungsstellen	0	71.266	0	0
Z Gesundheitswegweiser für Kölner*innen mit Zuwanderungsgeschichte	8.451	8.451	0	0
Z Sprach- und Integrationsmittler*innen im Gesundheitswesen	0	50.000	0	0
Z Qualifizierung von herkunftssprachlichen Zuwander*innen als "Integrationslotsen Gesundheit"	0	32.500	0	0
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)	279.050	260.927	241.779	167.423
Z Mittel für Antirassismustraining	50.000	30.000	5.000	0
Z zur finanziellen Sicherstellung des Projektes „Integrationslots*innen“	33.000	33.000	33.000	33.000

Produktbereich:	**05**	**Soziale Hilfen**
Produktgruppe:	**0504**	**Freiwillige Sozialleistungen und Diversity**

Z zur Sicherstellung Personalressourcen nichtstädtischer Antidiskriminierungsbüros	79.827	167.637	172.733	183.119
Z Interkulturelle Zentren	758.951	672.000	672.000	672.000
Z Stärkung der Flüchtlingsberatung; Kölner Flüchtlingsrat	105.664	109.891	114.066	122.577
Z an Interkulturelles Flüchtlingszentrum „Fliehkraft“	88.163	88.000	0	0
Z für „Menschen ohne Papiere“	56.232	58.421	60.640	65.165
Z Flüchtlingsberatung 5 Träger	434.300	434.778	367.185	368.113
Z Schulpatenprojekt	101.318	105.586	108.795	115.337
Z KOMM-AN NRW Akteure der ehrenamtlichen Geflüchtetenarbeit	0	387.500	0	0
Willkommen und Ankommen in Köln	326.248	349.848	363.142	276.850
Z Brückenbauer	50.121	52.126	53.710	56.940
Z Personalkosten Geschäftsführung KLuST e.V./Cologne Pride	22.135	24.361	25.287	26.248
Z Kommunales Integrationsmanagement	845.132	967.785	942.105	958.899
Durchstarten in Ausbildung und Beruf	0	0	0	0
Z Antidiskriminierungsbüro (Öffentlichkeit gegen Gewalt e.V.) - rechtrheinisch	188.184	113.806	117.266	124.317
Z Kölner Forum gegen Rassismus und Antidiskriminierung	26.013	0	0	0
Z Kölner Flüchtlingsrat: Dolmetschen / Sprachmittlung	11.440	11.898	12.350	13.271
Z für Trans-Schwimmen	3.231	3.393	3.563	3.563
Z LSBTI Förderprogramm für Gewaltprävention und Antidiskriminierung	100.000	85.000	0	0
Z RomBuK–Bildung und Kultur im Rom e.V.	172.828	179.808	185.274	100.000
Z Mindeststandards - Administrative Unterstützung	106.821	75.000	72.660	78.081
Z Mindeststandards – Förderung digitale Plattform "Wiku"	12.810	13.451	13.725	14.286

Produktbereich:	**05**	**Soziale Hilfen**
Produktgruppe:	**0504**	**Freiwillige Sozialleistungen und Diversity**

Z Mindeststandards - Z für die freien Träger	503.279	540.000	0	0
Z NRWeltoffen	57.500	58.500	65.000	65.000
Z Anyway (Strukturförderung)	62.507	66.127	68.640	71.249
Z Fördertopf Träger Migration inklusive Konzeptentwicklung	601.225	600.000	121.500	126.117
Z Fördertopf Antirassismus-/Antidiskriminierungsarbeit	100.000	100.000	0	0
Z Fördertopf Migrantenselbstorganisationen und Interkulturelle Zentren	0	100.000	100.000	100.000
Z für verschiedene Förderempfänger aus dem Bezirk 9	5.782	0	0	0
Z für verschiedene Förderempfänger aus den Bezirken 1-9	446.894	426.041	410.812	411.131
EhAP Plus Projekt Inka	393.817	290.718	455.479	217.739
Z Strukturförderfonds	166.603	0	0	0
KI Grundförderung Ehrenamt	58.000	0	58.000	58.000
Z (Post) Kolonial	0	0	8.500	8.500

Zeile 16 (Sonstige ordentl. Aufwendungen)
Der Ansatz beinhaltet insbesondere die zentral bewirtschafteten Büroraum- und Kaltmieten sowie Aufwendungen für Büromaterial. Für 2025 ist die Rückzahlung der Mittel aus dem Stärkungspakt NRW (siehe Zeile 3 – Sonstige Transfererträge) berücksichtigt.

Produktbereich

05 Soziale Hilfen

Produktgruppe

0505 Leistungen n. d. Schwerbehindertenrecht - SGB IX

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 0505 Leistungen n. d. Schwerbehindertenrecht - SGB IX

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
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	5.766.610	4.876.695	5.977.132	5.977.132	5.977.132	5.977.132	5.977.132
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	500	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**	**5.767.110**	**4.876.695**	**5.977.132**	**5.977.132**	**5.977.132**	**5.977.132**	**5.977.132**
11	-	Personalaufwendungen	4.221.048	4.015.138	4.246.978	4.374.426	4.434.212	4.494.417	4.555.574
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.924.137	2.889.842	3.614.119	3.549.498	3.546.167	3.546.167	3.546.167
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	10.558	26.575	26.575	26.575	26.575	26.575	26.575
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	725.115	690.920	739.652	771.706	709.532	734.249	721.819
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**7.880.858**	**7.622.474**	**8.627.324**	**8.722.205**	**8.716.485**	**8.801.408**	**8.850.134**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-2.113.748**	**-2.745.779**	**-2.650.192**	**-2.745.073**	**-2.739.353**	**-2.824.276**	**-2.873.002**
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)**	**-2.113.748**	**-2.745.779**	**-2.650.192**	**-2.745.073**	**-2.739.353**	**-2.824.276**	**-2.873.002**
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)**	**-2.113.748**	**-2.745.779**	**-2.650.192**	**-2.745.073**	**-2.739.353**	**-2.824.276**	**-2.873.002**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	481.314	162.677	125.032	126.804	128.655	128.655	128.655
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-2.595.062**	**-2.908.456**	**-2.775.224**	**-2.871.877**	**-2.868.009**	**-2.952.931**	**-3.001.657**

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 0505 Leistungen n. d. Schwerbehindertenrecht - SGB IX

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungsermächtigung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
		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 Beiträgen 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	103	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)**	**103**	**81.000**	**81.000**	**81.000**	**0**	**0**	**81.000**	**81.000**	**81.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-103**	**-81.000**	**-81.000**	**-81.000**	**0**	**0**	**-81.000**	**-81.000**	**-81.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungsermächtigung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	103	81.000	81.000	81.000	0	0	81.000	81.000	81.000	206.346	611.346
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-103	-81.000	-81.000	-81.000	0	0	-81.000	-81.000	-81.000	-206.346	-611.346
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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).
Die Höhe der Kostenerstattungen orientieren sich 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 Erstausstellung der Schwerbehindertenausweise notwendig werden.

Teilfinanzplan

Vermerk
Abweichend von der Regelung in § 8 Ziffer 2 der Haushaltssatzung werden die investiven Ansätze des Teilfinanzplanes der Bürgerämter produktgruppenübergreifend zu einem Budget verbunden.

Produktbereich

05 Soziale Hilfen

Produktgruppe

0507 Betrieb, Unterhaltung u. Förderung von Bürgerhäusern u. -zentren

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 0507 Betrieb, Unterhaltung u. Förderung von Bürgerhäusern u. -zentren

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	793.243	799.364	1.183.683	649.065	710.211	610.211	610.211
3	+	Sonstige Transfererträge	2.925	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.286.425	915.049	1.112.317	1.112.317	1.112.317	1.112.317	1.112.317
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	50.548	76.396	70.516	70.516	70.516	70.516	70.516
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	338.550	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**	**2.471.691**	**1.899.809**	**2.475.516**	**1.940.898**	**2.002.044**	**1.902.044**	**1.902.044**
11	-	Personalaufwendungen	3.551.638	3.832.639	3.791.984	3.931.299	3.988.445	4.046.695	4.105.972
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.580.402	4.834.589	6.409.477	6.322.580	6.287.692	6.298.999	6.310.759
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.040.047	1.261.467	1.242.367	924.808	1.109.617	1.109.617	1.109.617
15	-	Transferaufwendungen	3.964.884	4.282.542	3.809.201	2.706.321	2.628.875	2.628.875	2.628.875
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	375.406	413.815	446.193	428.781	420.071	423.487	421.769
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**13.512.378**	**14.625.052**	**15.699.223**	**14.313.789**	**14.434.700**	**14.507.673**	**14.576.992**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-11.040.687**	**-12.725.242**	**-13.223.706**	**-12.372.891**	**-12.432.656**	**-12.605.629**	**-12.674.948**
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)**	**-11.040.687**	**-12.725.242**	**-13.223.706**	**-12.372.891**	**-12.432.656**	**-12.605.629**	**-12.674.948**
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)**	**-11.040.687**	**-12.725.242**	**-13.223.706**	**-12.372.891**	**-12.432.656**	**-12.605.629**	**-12.674.948**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	329	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	170.817	124.561	207.694	221.768	224.937	224.937	224.937
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-11.211.175**	**-12.849.803**	**-13.431.401**	**-12.594.659**	**-12.657.593**	**-12.830.566**	**-12.899.885**

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 0507 Betrieb, Unterhaltung u. Förderung von Bürgerhäusern u. -zentren

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
		Einzahlungen									
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	2.800.000	1.934.055	3.086.144	0	0	700.000	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 Beiträgen 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**	**2.800.000**	**1.934.055**	**3.086.144**	**0**	**0**	**700.000**	**0**	**0**
		Auszahlungen									
7	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	für Baumaßnahmen	1.574.700	3.520.000	6.206.821	7.174.119	0	0	1.550.000	0	0
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	29.437	63.600	65.600	70.000	0	0	75.000	75.000	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)**	**1.604.137**	**3.583.600**	**6.272.421**	**7.244.119**	**0**	**0**	**1.625.000**	**75.000**	**0**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-1.604.137**	**-783.600**	**-4.338.366**	**-4.157.975**	**0**	**0**	**-925.000**	**-75.000**	**0**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	20.000	670.000	200.000	0	0	0	0	0	0	870.000
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-20.000	-670.000	-200.000	0	0	0	0	0	0	-870.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:							0	0	0		

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 0507 Betrieb, Unterhaltung u. Förderung von Bürgerhäusern u. -zentren

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
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	0	0	0	0	0	0	0	18.948	18.948
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	29.437	63.600	65.600	70.000	0	0	75.000	75.000	0	587.157	872.757
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-29.437	-63.600	-65.600	-70.000	0	0	-75.000	-75.000	0	-604.618	-890.218
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5030-0507-1-0005 Bürgerhaus Stollwerck												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	150.000	250.000	0	0	0	0	0	313.029	713.029
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-150.000	-250.000	0	0	0	0	0	-313.029	-713.029
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5030-0507-1-0006 Sanierung Bürgerzentrum Deutz												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	2.800.000	1.120.000	586.144	0	0	0	0	0	2.800.000	4.506.144
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	3.500.000	2.136.821	769.445	0	0	0	0	0	3.530.881	6.437.147
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-700.000	-1.016.821	-183.301	0	0	0	0	0	-730.881	-1.931.003
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5030-0507-1-0007 Bürgerzentrum Alte Feuerwache												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.552.056	0	0	0	0	0	0	0	0	3.796.592	3.796.592
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.552.056	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.796.592	-3.796.592
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 0507 Betrieb, Unterhaltung u. Förderung von Bürgerhäusern u. -zentren

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
5030-0507-1-0008 Quäker Nachbarschaftsheim Generalsanieru												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	814.055	2.500.000	0	0	700.000	0	0	0	4.014.055
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	1.000.000	3.004.674	0	0	1.000.000	0	0	0	5.004.674
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-185.945	-504.674	0	0	-300.000	0	0	0	-990.619
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5030-0507-1-0010 Dachsanierung Bürgerhaus Bocklemünd												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	200.000	550.000	0	0	0	0	0	0	750.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-200.000	-550.000	0	0	0	0	0	0	-750.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5030-0507-1-0011 Parkplatz Bürgerhaus Stollwerk												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	600.000	500.000	0	0	0	0	0	0	1.100.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-600.000	-500.000	0	0	0	0	0	0	-1.100.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5030-0507-6-0001 Sanierung Bürgerzentrum Chorweiler												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.103.907	1.103.907
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.103.907	-1.103.907
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 0507 Betrieb, Unterhaltung u. Förderung von Bürgerhäusern u. -zentren

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
5030-0507-7-0001 Bürgerzentrum "Ahl Poller Schull"												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	400.000	200.000	0	0	0	0	0	0	600.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-400.000	-200.000	0	0	0	0	0	0	-600.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5030-0507-7-0003 Parkplatz Bürgerzentrum Engelshof												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	400.000	200.000	0	0	0	0	0	0	600.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-400.000	-200.000	0	0	0	0	0	0	-600.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5030-0507-8-0001 Bürgerhaus Kalk												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.644	0	200.000	0	0	0	0	0	0	308.070	508.070
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-22.644	0	-200.000	0	0	0	0	0	0	-308.070	-508.070
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5030-0507-9-0002 Sanierung Bürgerhaus MüZe												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	450.000	1.500.000	0	0	550.000	0	0	0	2.500.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-450.000	-1.500.000	0	0	-550.000	0	0	0	-2.500.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 geplante Baumaßnahme am Quäker Nachbarschaftsheim) sowie Zuschüsse von übrigen Bereichen.

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. In 2025 wurden gebildete Rückstellungen aus Vorjahren aufgelöst.

Produktbereich:	**05**	**Soziale Hilfen**
Produktgruppe:	**0507**	**Betrieb, Unterhaltung u. Förderung von Bürgerhäusern u. -zentren**

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 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
1	Z Bürgerzentrum Alte Feuerwache	718.040	738.552	743.722	532.706
1	Z Quäker Nachbarschaftsheim e.V.	404.460	416.198	421.368	300.611
4	Z Bürgerzentrum Ehrenfeld	490.340	504.785	509.955	364.393
4	Z Sozial-kulturelles Zentrum Bocklemünd	548.400	564.450	569.620	407.352
4	Z an Café Bickolo	49.460	50.865	56.035	37.571
5	Z Bürgerzentrum Nippes	418.950	431.200	436.370	311.412
6	Z Bürgerhaus Worringen	59.000	60.700	65.870	44.652
7	Z Bürgerzentrum Engelshof e.V.	210.068	216.180	221.350	156.598
7	Z Begegnungszentrum Finkenberg	157.537	162.152	167.322	117.698
7	Z Ahl Poller Schull	11.945	12.368	17.538	9.853
8	Z Bürgerzentrum Vingst, Hesshofstraße	23.768	24.596	29.766	18.657
8	Z an Veedel e. V.	60.732	62.404	67.574	45.879
9	Z Mülheimer Selbsthilfe Teestube e.V. -Mütze-	222.940	229.580	234.750	166.246
9	Z Runder Tisch Buchforst	77.725	80.175	85.345	58.674
9	Z Kulturbunker Mülheim	143.588	155.550	160.720	112.944
9	Z an Buchheimer Selbsthilfe	0	62.095	0	0
1-9	Z für Beschaffungen freier Träger	71.000	75.000	0	0
1-9	Zuschüsse Bürgervereine für Instandsetzung, Renovierung und kleinere Anschaffungen (ohne Sport)	21.550	22.492	21.893	21.075

Produktbereich:	**05**	**Soziale Hilfen**
Produktgruppe:	**0507**	**Betrieb, Unterhaltung u. Förderung von Bürgerhäusern u. -zentren**

1-9	Baukostenzuschüsse und Betriebskostenzuschuss für Bürger- und Vereinseinrichtungen („Dritte Orte“)	240.581	400.000	0	0
1-9	Bezirksbezogene Mittel gem. § 37 Abs. 3 GO NRW	22.301	13.200	0	0

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Die wesentlichen Positionen sind Aufwendungen für Mieten, Pachten, Erbbauzinsen, Werbung, Öffentlichkeits- und Pressearbeit.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 5030-0507-1-0006 Sanierung Bürgerzentrum Deutz
Im Rahmen der energetischen Sanierung des Bürgerzentrums Deutz ist eine 80%ige Förderung zu erwarten.

Finanzstelle 5030-0507-1-0007 BZ Alte Feuerwache
Hierbei handelt es sich um Restzahlungen der verschiedenen Baumaßnahmen am Bürgerzentrum Alte Feuerwache.

Finanzstelle 5030-0507-1-0008 Quäker Nachbarschaftsheim
Im Rahmen der energetischen Sanierung des Quäker Nachbarschaftsheims ist eine 80%ige Förderung zu erwarten.

Produktbereich

05 Soziale Hilfen

Produktgruppe

0508 Leistungen für Bildung und Teilhabe

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 0508 Leistungen für Bildung und Teilhabe

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.930	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
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	53.475.142	49.662.432	54.215.322	55.468.322	56.755.722	57.764.910	58.794.281
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	71.433	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**	**53.564.505**	**49.675.932**	**54.228.822**	**55.481.822**	**56.769.222**	**57.778.410**	**58.807.781**
11	-	Personalaufwendungen	4.041.074	3.923.474	3.563.423	3.673.466	3.725.492	3.778.136	3.831.729
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.459.287	5.189.170	5.283.003	5.378.981	5.476.543	5.476.543	5.476.543
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	168.875	13.893	13.893	13.893	13.893	13.893	13.893
15	-	Transferaufwendungen	14.351.167	10.972.250	16.740.282	17.850.500	18.057.500	18.271.500	18.491.500
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	28.212.836	32.598.957	32.369.394	33.348.358	33.302.042	33.320.617	33.311.275
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**51.233.238**	**52.697.744**	**57.969.995**	**60.265.198**	**60.575.469**	**60.860.689**	**61.124.941**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**2.331.267**	**-3.021.812**	**-3.741.173**	**-4.783.376**	**-3.806.248**	**-3.082.280**	**-2.317.159**
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)**	**2.331.267**	**-3.021.812**	**-3.741.173**	**-4.783.376**	**-3.806.248**	**-3.082.280**	**-2.317.159**
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)**	**2.331.267**	**-3.021.812**	**-3.741.173**	**-4.783.376**	**-3.806.248**	**-3.082.280**	**-2.317.159**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.664.674	3.446.166	2.580.847	2.581.905	2.583.009	2.583.009	2.583.009
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**666.592**	**-6.467.979**	**-6.322.020**	**-7.365.281**	**-6.389.257**	**-5.665.289**	**-4.900.168**

Produktbereich: 05 Soziale Hilfen
Produktgruppe: 0508 Leistungen für Bildung und Teilhabe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	Einzahlungen										
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	19.568	12.500	10.000	33.400	0	0	45.400	27.600	34.000
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 Beiträgen 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)**	**19.568**	**12.500**	**10.000**	**33.400**	**0**	**0**	**45.400**	**27.600**	**34.000**
	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	19.568	12.500	10.000	33.400	0	0	45.400	27.600	34.000
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)**	**19.568**	**12.500**	**10.000**	**33.400**	**0**	**0**	**45.400**	**27.600**	**34.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	19.568	12.500	10.000	33.400	0	0	45.400	27.600	34.000	124.223	274.623
Summe investive Auszahlungen	19.568	12.500	10.000	33.400	0	0	45.400	27.600	34.000	257.807	408.207
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-133.584	-133.584
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Schulbasispaket	1.722.706	1.265.000	1.995.210	2.122.690
Ausflüge oder Klassenfahrten	1.458.912	1.095.000	1.674.300	1.787.481
Lernförderung	3.492.797	2.644.000	4.088.328	4.353.041
Schulspeisung	5.696.248	4.398.000	6.617.186	7.061.139
Kindergartenspeisung	1.356.685	1.218.500	1.656.146	1.768.926
Soziale und kulturelle Teilhabe	503.202	302.000	571.478	610.087
Schülerbeförderung	120.616	49.750	137.635	147.135

Insbesondere im Bereich der Lernförderung sowie der Schulspeisung wurden die Ansätze an die Entwicklung seit 2025 angepasst. Darüber hinaus wurden in der Planung ab 2027 bei allen Leistungsarten inflationsbedingte Preissteigerungen berücksichtigt.

Produktbereich:	**05**	**Soziale Hilfen**
Produktgruppe:	**0508**	**Leistungen für Bildung und Teilhabe**

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 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Schulbasispaket	3.789.330	4.440.000	3.914.000	4.031.000
Ausflüge oder Klassenfahrten	2.586.865	3.020.000	2.678.000	2.758.000
Lernförderung	7.783.676	9.550.000	8.034.000	8.275.000
Schulspeisung	10.542.972	11.780.000	12.360.000	12.730.000
Kindergartenspeisung	2.389.982	2.885.000	3.921.682	4.055.094
Soziale und kulturelle Teilhabe	554.092	500.000	618.000	636.000
Schülerbeförderung	110.483	100.000	114.000	117.000

In den Planungen ab 2027 wurden inflationsbedingte Preissteigerungen bei der Schul- und Kindergartenspeisung berücksichtigt. Aufgrund von verzögerter Rechnungsstellung der Kooperationspartner haben sich Zahlungen der Schulspeisung von 2025 nach 2026 verschoben.

Des Weiteren beinhaltet der Ansatz die zentral bewirtschafteten Büroraummieten.

Produktbereich 06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	431.426.914	390.040.156	435.951.600	442.906.791	449.948.627	455.322.611	460.766.267
3	+	Sonstige Transfererträge	43.866.702	34.413.725	39.503.869	40.737.593	42.010.796	43.324.741	44.680.733
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.298.270	81.052.974	80.933.274	80.973.874	81.023.974	81.075.274	81.119.574
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.445.605	2.025.100	2.001.514	2.001.414	2.001.414	2.001.414	2.001.514
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.384.062	6.042.886	9.593.347	9.617.247	9.637.747	9.658.847	9.685.247
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.309.072	4.226.500	4.251.100	4.256.300	4.265.200	4.270.500	4.277.700
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**561.730.625**	**517.801.342**	**572.234.705**	**580.493.220**	**588.887.759**	**595.653.388**	**602.531.036**
11	-	Personalaufwendungen	331.828.649	353.866.368	346.656.835	359.886.908	365.668.190	371.611.550	377.667.848
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.297.106	33.915.989	29.236.322	33.228.488	34.635.629	33.939.338	33.214.201
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	9.296.598	10.832.766	9.409.371	9.440.071	9.435.071	9.440.571	9.447.671
15	-	Transferaufwendungen	925.314.049	843.066.254	952.504.535	975.576.672	997.062.458	1.019.244.790	1.036.511.752
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	58.563.809	53.017.572	51.534.787	53.042.101	52.645.556	53.859.509	54.357.186
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**1.351.300.211**	**1.294.698.950**	**1.389.341.850**	**1.431.174.240**	**1.459.446.904**	**1.488.095.758**	**1.511.198.657**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-789.569.586**	**-776.897.607**	**-817.107.145**	**-850.681.021**	**-870.559.145**	**-892.442.370**	**-908.667.622**
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	17.815	20.135	19.599	18.866	18.557	18.557	18.557
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**-17.815**	**-20.135**	**-19.599**	**-18.866**	**-18.557**	**-18.557**	**-18.557**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-789.587.401**	**-776.917.743**	**-817.126.744**	**-850.699.887**	**-870.577.702**	**-892.460.927**	**-908.686.179**
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)**	**-789.587.401**	**-776.917.743**	**-817.126.744**	**-850.699.887**	**-870.577.702**	**-892.460.927**	**-908.686.179**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	24.601.735	29.230.080	33.863.660	35.899.660	38.392.660	40.952.260	43.162.760
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.220.905	38.397.146	46.735.868	49.122.122	51.979.983	54.539.583	56.750.083
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-801.206.570**	**-786.084.809**	**-829.998.952**	**-863.922.349**	**-884.165.025**	**-906.048.250**	**-922.273.502**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
		Einzahlungen									
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.027.322	3.900.000	3.604.000	3.604.000	0	0	3.604.000	3.604.000	3.604.000
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	146.942	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 Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	144.839	1.830.000	2.480.000	2.480.000	0	0	1.830.000	1.830.000	1.830.000
6	**=**	**Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)**	**2.319.102**	**5.730.000**	**6.084.000**	**6.084.000**	**0**	**0**	**5.434.000**	**5.434.000**	**5.434.000**
		Auszahlungen									
7	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	1.300.000	1.300.000	0	0	0	0	0
8	-	für Baumaßnahmen	3.253.452	8.056.000	8.545.000	12.245.000	0	0	16.165.000	14.155.000	11.125.000
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	3.002.832	3.164.500	3.219.800	2.729.800	0	0	2.879.800	2.769.800	2.729.800
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen	1.822.703	3.771.000	3.471.000	3.471.000	0	0	3.471.000	3.471.000	3.471.000
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	106.874	1.830.000	2.480.000	2.480.000	0	0	1.830.000	1.830.000	1.830.000
13	**=**	**Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)**	**8.185.861**	**16.821.500**	**19.015.800**	**22.225.800**	**0**	**0**	**24.345.800**	**22.225.800**	**19.155.800**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-5.866.759**	**-11.091.500**	**-12.931.800**	**-16.141.800**	**0**	**0**	**-18.911.800**	**-16.791.800**	**-13.721.800**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Produktbereich

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe

0601 Kinder- und Jugendpädagogische Einrichtung

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 0601 Kinder- und Jugendpädagogische Einrichtung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	558.334	328.700	556.200	563.800	573.800	583.800	590.100
3	+	Sonstige Transfererträge	4.752	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	907.395	746.800	627.100	667.700	717.800	769.100	813.400
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	356.649	1.600	1.300	1.200	1.200	1.200	1.300
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	186.372	0	354.400	378.300	398.800	419.900	446.300
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	229.818	97.800	122.400	127.600	136.500	141.800	149.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**2.243.320**	**1.174.900**	**1.661.400**	**1.738.600**	**1.828.100**	**1.915.800**	**2.000.100**
11	-	Personalaufwendungen	25.617.832	23.629.451	25.521.227	26.508.335	26.941.583	27.383.849	27.833.705
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.795.049	14.570.892	11.536.191	15.689.396	17.571.602	16.843.579	16.091.103
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	969.117	512.500	921.900	952.600	947.600	953.100	960.200
15	-	Transferaufwendungen	0	0	270.500	295.400	316.200	337.700	365.200
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	2.014.380	2.318.359	2.484.500	3.413.000	4.122.300	4.824.500	5.543.600
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**33.396.379**	**41.031.201**	**40.734.318**	**46.858.731**	**49.899.285**	**50.342.728**	**50.793.808**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-31.153.059**	**-39.856.301**	**-39.072.918**	**-45.120.131**	**-48.071.185**	**-48.426.928**	**-48.793.708**
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)**	**-31.153.059**	**-39.856.301**	**-39.072.918**	**-45.120.131**	**-48.071.185**	**-48.426.928**	**-48.793.708**
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)**	**-31.153.059**	**-39.856.301**	**-39.072.918**	**-45.120.131**	**-48.071.185**	**-48.426.928**	**-48.793.708**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.052.043	25.920.000	31.439.900	33.475.900	35.968.900	38.528.500	40.739.000
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	441.789	497.928	628.815	632.592	636.121	636.121	636.121
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-8.542.805**	**-14.434.230**	**-8.261.833**	**-12.276.823**	**-12.738.406**	**-10.534.549**	**-8.690.829**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 0601 Kinder- und Jugendpädagogische Einrichtung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
		Einzahlungen									
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	52.030	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	146.942	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 Beiträgen 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)**	**198.972**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Auszahlungen									
7	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	1.300.000	1.300.000	0	0	0	0	0
8	-	für Baumaßnahmen	0	50.000	250.000	4.000.000	0	0	8.000.000	5.500.000	0
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.104.861	598.000	500.000	500.000	0	0	650.000	500.000	500.000
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)**	**1.104.861**	**648.000**	**2.050.000**	**5.800.000**	**0**	**0**	**8.650.000**	**6.000.000**	**500.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-905.889**	**-648.000**	**-2.050.000**	**-5.800.000**	**0**	**0**	**-8.650.000**	**-6.000.000**	**-500.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	15.038	25.000	0	0	0	0	0	0	0	47.737	47.737
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-15.038	-25.000	0	0	0	0	0	0	0	-47.737	-47.737
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 0601 Kinder- und Jugendpädagogische Einrichtung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
0000-0601-0-0001	**Beschaffung beweglichen Anlagevermögens**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	52.030	0	0	0	0	0	0	0	0	52.030	52.030
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	146.942	0	0	0	0	0	0	0	0	175.410	175.410
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.089.823	573.000	500.000	500.000	0	0	500.000	500.000	500.000	3.918.320	6.418.320
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-890.851	-573.000	-500.000	-500.000	0	0	-500.000	-500.000	-500.000	-3.690.880	-6.190.880
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	1.300.000	1.300.000	0	0	0	0	0	0	2.600.000
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	150.000	0	0	0	150.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-1.300.000	-1.300.000	0	0	-150.000	0	0	0	-2.750.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5111-0601-1-0001	**HBM Aachener Straße 88**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	50.000	250.000	4.000.000	0	0	8.000.000	5.500.000	0	50.000	17.800.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-50.000	-250.000	-4.000.000	0	0	-8.000.000	-5.500.000	0	-50.000	-17.800.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 2025 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 2025 wurden zusätzliche Mieterträge durch die nicht geplante Weitervermietung der Immobilie Aachener Str. 86-88 vereinnahmt.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Umlagen)
Die Mehrerträge in 2025 resultieren aus nicht planbaren Kostenerstattungen des Bundes 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 ab 2026 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.
Für die Reinigung in Wohngruppen wurden im Rahmen der Aufgabenübertragung von Amt 1000- Zentrale Dienste zu 5111- KidS 220.000 € haushaltsneutral umgeschichtet.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)
Hier werden die bilanziellen Abschreibungen dargestellt, die durch die geplante Bewirtschaftung des Anlagevermögens entstehen.

Produktbereich:	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe:	**0601**	**Kinder- und Jugendpädagogische Einrichtung**

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Die Aufwendungen für Taschengelder, Bekleidungsgelder und Fahrtkosten für die betreuten Kinder werden ab 2027 über die Zeile 15 (Transferaufwendungen) geplant und gebucht (bisher Zeile 13).

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Erforderliche Aufwendungen für Bestands- und Neuanmietungen von Wohngruppen wurden veranschlagt.

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 und Einrichtung von neuen Inobhutnahme- und Wohngruppen für 2025 und 2026 erhöht und ab 2027 an die geplanten Erfordernisse angepasst.

5111-0601-0-3000 Ankauf für Mädchenregelgruppe
Die Mittel für den Kauf einer Immobilie für eine Mädchenregelgruppe ist in 2027 und 2028 eingeplant.

5111-0601-1-0001 HBM Aachener Str. 88
Für den Abriss der Gebäudebestände an der Aachener Str. 88 und einen geplanten Neubau sind ab 2025 ff. insgesamt 17,8 Mio. € veranschlagt.

5111-0601-2-0001 Neumöblierung Markusstr.
Die Anmietung eines neuen Wohngruppenhauses in der Markusstr. in Köln-Raderthal war für Ende 2025 (Vorlage 0967/2024) geplant. Die hierfür erforderlich werdenden Mittel für die Beschaffung der Inneneinrichtung wurden in 2025 und 2026 erneut veranschlagt, da sich die Planung seit 2023 verzögert hat.

Produktbereich

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe

0602 Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 0602 Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
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	1.651.156	1.030.186	1.226.247	1.226.247	1.226.247	1.226.247	1.226.247
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**	**1.651.156**	**1.030.186**	**1.226.247**	**1.226.247**	**1.226.247**	**1.226.247**	**1.226.247**
11	-	Personalaufwendungen	2.073.685	1.907.191	2.017.314	2.077.852	2.106.251	2.134.848	2.163.898
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.195	25.763	17.436	16.737	16.467	16.467	16.467
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	16.640	34.192	34.192	34.192	34.192	34.192	34.192
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	389.349	342.291	384.432	403.887	368.109	382.462	375.244
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**2.480.869**	**2.309.437**	**2.453.373**	**2.532.668**	**2.525.018**	**2.567.968**	**2.589.799**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-829.713**	**-1.279.251**	**-1.227.126**	**-1.306.421**	**-1.298.771**	**-1.341.721**	**-1.363.552**
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)**	**-829.713**	**-1.279.251**	**-1.227.126**	**-1.306.421**	**-1.298.771**	**-1.341.721**	**-1.363.552**
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)**	**-829.713**	**-1.279.251**	**-1.227.126**	**-1.306.421**	**-1.298.771**	**-1.341.721**	**-1.363.552**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	258.899	17.730	23.927	24.957	26.031	26.031	26.031
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-1.088.612**	**-1.296.981**	**-1.251.053**	**-1.331.377**	**-1.324.802**	**-1.367.752**	**-1.389.584**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 0602 Leistungen nach dem Bundeselterngeld- und Elternzeitgesetz

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
		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 Beiträgen 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	203	30.000	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)**	**203**	**30.000**	**30.000**	**30.000**	**0**	**0**	**30.000**	**30.000**	**30.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-203**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**0**	**0**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	203	30.000	30.000	30.000	0	0	30.000	30.000	30.000	156.152	306.152
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-203	-30.000	-30.000	-30.000	0	0	-30.000	-30.000	-30.000	-156.152	-306.152
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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).
Die Höhe der Kostenerstattungen orientieren sich an den Ist-Werten der Vorjahre.

Teilfinanzplan

Vermerk
Abweichend von der Regelung in § 8 Ziffer 2 der Haushaltssatzung werden die investiven Ansätze des Teilfinanzplanes der Bürgerämter produktgruppenübergreifend zu einem Budget verbunden.

Produktbereich

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe

0603 Kindertagesbetreuung

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 0603 Kindertagesbetreuung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	405.323.961	373.555.855	417.970.629	424.918.369	431.950.206	437.314.189	442.751.545
3	+	Sonstige Transfererträge	5.059.964	780.000	780.000	780.000	780.000	780.000	780.000
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.374.126	80.276.174	80.276.174	80.276.174	80.276.174	80.276.174	80.276.174
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.620.081	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.049.223	4.970.000	7.970.000	7.970.000	7.970.000	7.970.000	7.970.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.180.789	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**	**491.608.144**	**465.307.729**	**512.722.503**	**519.670.244**	**526.702.080**	**532.066.064**	**537.503.420**
11	-	Personalaufwendungen	213.254.103	236.172.690	228.928.949	238.304.041	242.225.264	246.276.263	250.407.595
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.903.936	16.934.234	15.228.353	15.072.240	14.510.904	14.511.089	14.512.721
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.834.931	6.342.077	4.224.900	4.224.900	4.224.900	4.224.900	4.224.900
15	-	Transferaufwendungen	505.967.602	497.175.822	516.461.366	526.520.829	534.086.042	541.974.013	544.590.908
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	45.565.784	40.197.927	37.847.740	37.970.083	37.729.023	37.845.089	37.791.234
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**786.526.356**	**796.822.751**	**802.691.308**	**822.092.093**	**832.776.132**	**844.831.354**	**851.527.357**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-294.918.211**	**-331.515.021**	**-289.968.805**	**-302.421.850**	**-306.074.052**	**-312.765.290**	**-314.023.937**
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	12.960	20.135	19.599	18.866	18.557	18.557	18.557
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**-12.960**	**-20.135**	**-19.599**	**-18.866**	**-18.557**	**-18.557**	**-18.557**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-294.931.171**	**-331.535.156**	**-289.988.404**	**-302.440.716**	**-306.092.609**	**-312.783.848**	**-314.042.494**
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)**	**-294.931.171**	**-331.535.156**	**-289.988.404**	**-302.440.716**	**-306.092.609**	**-312.783.848**	**-314.042.494**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.542.000	3.303.600	2.415.600	2.415.600	2.415.600	2.415.600	2.415.600
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.874.341	8.499.699	10.618.367	10.958.176	11.313.003	11.313.003	11.313.003
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-302.263.512**	**-336.731.255**	**-298.191.171**	**-310.983.292**	**-314.990.012**	**-321.681.250**	**-322.939.897**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 0603 Kindertagesbetreuung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	Einzahlungen										
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.723.199	3.600.000	3.300.000	3.300.000	0	0	3.300.000	3.300.000	3.300.000
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 Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	99.262	1.830.000	2.480.000	2.480.000	0	0	1.830.000	1.830.000	1.830.000
6	**=**	**Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)**	**1.822.461**	**5.430.000**	**5.780.000**	**5.780.000**	**0**	**0**	**5.130.000**	**5.130.000**	**5.130.000**
	Auszahlungen										
7	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	für Baumaßnahmen	536.819	1.456.000	1.645.000	1.595.000	0	0	1.515.000	2.005.000	4.475.000
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.580.507	1.845.000	2.170.000	1.680.000	0	0	1.680.000	1.680.000	1.680.000
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen	1.791.824	3.600.000	3.300.000	3.300.000	0	0	3.300.000	3.300.000	3.300.000
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	106.874	1.830.000	2.480.000	2.480.000	0	0	1.830.000	1.830.000	1.830.000
13	**=**	**Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)**	**4.016.024**	**8.731.000**	**9.595.000**	**9.055.000**	**0**	**0**	**8.325.000**	**8.815.000**	**11.285.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-2.193.562**	**-3.301.000**	**-3.815.000**	**-3.275.000**	**0**	**0**	**-3.195.000**	**-3.685.000**	**-6.155.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 0603 Kindertagesbetreuung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
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
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	340	340
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	179.975	179.975
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.093.276	1.025.000	900.000	500.000	0	0	500.000	500.000	500.000	7.088.761	9.988.761
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.093.276	-1.025.000	-900.000	-500.000	0	0	-500.000	-500.000	-500.000	-6.906.708	-9.806.708
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	7.484	7.484
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	536.798	1.390.000	1.545.000	1.285.000	0	0	1.285.000	1.285.000	1.285.000	7.045.379	13.730.379
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	487.230	820.000	1.270.000	1.180.000	0	0	1.180.000	1.180.000	1.180.000	5.065.241	11.055.241
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.024.028	-2.210.000	-2.815.000	-2.465.000	0	0	-2.465.000	-2.465.000	-2.465.000	-12.103.136	-24.778.136
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	84.734	1.250.000	1.900.000	1.900.000	0	0	1.250.000	1.250.000	1.250.000	2.286.411	9.836.411
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	312.643	312.643
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	99.257	1.250.000	1.900.000	1.900.000	0	0	1.250.000	1.250.000	1.250.000	2.224.448	9.774.448
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-14.522	0	0	0	0	0	0	0	0	238.143	238.143
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 0603 Kindertagesbetreuung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
5100-0603-0-AZ05	**Kinderbetreuungsfinanzierung 2017-2020 (**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	150.000	0	0	0	0	0	0	0	10.841.059	10.841.059
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	6.281	0	0	0	0	0	0	0	0	82.970	82.970
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	150.000	0	0	0	0	0	0	0	10.737.163	10.737.163
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	249.722	249.722
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	6.281	0	0	0	0	0	0	0	0	-62.856	-62.856
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5100-0603-0-AZ06	**Kita-Investitionsprogramm NRW 2025**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.723.199	3.300.000	3.300.000	3.300.000	0	0	3.300.000	3.300.000	3.300.000	15.810.068	32.310.068
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	8.247	580.000	580.000	580.000	0	0	580.000	580.000	580.000	739.811	3.639.811
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	1.791.824	3.300.000	3.300.000	3.300.000	0	0	3.300.000	3.300.000	3.300.000	15.863.455	32.363.455
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	7.617	580.000	580.000	580.000	0	0	580.000	580.000	580.000	736.962	3.636.962
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-67.995	0	0	0	0	0	0	0	0	-50.537	-50.537
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	0	150.000	0	0	0	0	0	0	0	2.886.051	2.886.051
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.697	4.697
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	150.000	0	0	0	0	0	0	0	2.888.664	2.888.664
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.084	2.084
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 0603 Kindertagesbetreuung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
5620-0603-3-1010 Kita Geißbergstr. 47-53												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	21	66.000	100.000	310.000	0	0	230.000	720.000	3.190.000	66.021	4.616.021
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-21	-66.000	-100.000	-310.000	0	0	-230.000	-720.000	-3.190.000	-66.021	-4.616.021
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 2027/2028 insgesamt 43.218 Plätze in der Kindertagesbetreuung zzgl. 3.400 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 2026 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.

Produktbereich:	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe:	**0603**	**Kindertagesbetreuung**

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.

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)
Das Investitionsvolumen u. a. für investive Ansätze beim Kindergartenprogramm (Hoch- und Tiefbau), durchzuführende Sonnenschutzmaßnahmen in städtischen Kindertagesstätten sowie Aufwendungen für Ersatzbeschaffungen des innerhalb des Teilplans zur Aufgabenerfüllung inventarisierten Anlagevermögens führen zu den entsprechenden Abschreibungsermächtigungen.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Im Bereich der Kindertagesbetreuung wurden im Einzelnen die nachstehend aufgeführten Zuschüsse gewährt (Angaben in €):

	Ergebnis 2025	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
Betriebskosten Kitas	442.941.109	420.580.014	435.086.953	441.584.580
Tagespflege	45.120.023	56.614.292	58.573.091	59.983.467

Produktbereich:	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe:	**0603**	**Kindertagesbetreuung**

Zuschuss zur Abfederung finanzieller Härten (z.B. höhere Zuschüsse zur Miete)	0 (ist in Betriebskosten Kitas enthalten)	0	0	0
Zuschuss KölnKitas gGmbH	5.689.164	6.914.268	7.000.000	7.000.000
Zuschuss Sprachförderung	1.619.437	4.000	1.600.000	1.600.000
Durchleitung Zuschuss PlusKitas	4.118.003	2.820.000	2.600.000	2.600.000
Zuschuss zur Förderung von Kindern in besonderen Lebenslagen	1.987.150	1.600.000	1.130.000	1.100.000
Zuschuss Familienzentren freier Träger	283.905	322.000	280.000	270.000
Zuschuss bilinguale Kitas	0 (kein Trägerantrag auf Förderung)	144.000	125.000	120.000
Großtagespflege	294.342	3.150.108	1.273.000	1.273.000
Betrieb von Vertretungsstützpunkten i. d. Tagespflege	1.045.490	1.569.909	1.820.000	2.090.000
Zuschuss für Akquise und Qualifizierung von Tagespflegepersonen	1.896.749	2.485.000	2.182.000	2.219.000
Zuschuss für mittelbare pädagogische Arbeit	972.230	972.230	1.400.000	1.200.000
IBIK Tagespflege (2025/2026 nicht aufgelegt)	0	0	0	0
Summe Zuschüsse	**505.967.602**	**497.175.821**	**513.070.044**	**521.040.047**

Produktbereich:	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe:	**0603**	**Kindertagesbetreuung**

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. Es wird von einer konstanten Inanspruchnahme der Mittel auf dem Niveau der Vorjahre ausgegangen.

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.

Zeile 8 (Auszahlungen für Baumaßnahmen)
Hier werden die Auszahlungen für Hoch- und Tiefbau für das Kindergartenprogramm (Finanzstelle 5100-0603-0-1001) abgebildet.

Produktbereich:	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe:	**0603**	**Kindertagesbetreuung**

Zeile 9 (Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen)
Für die angestrebte Ertüchtigung von Akustikmaßnahmen in Kindertagesstättengebäuden wurden für das Haushaltsjahr 2027 zusätzliche Mittel auf der allgemeinen Finanzstelle für bewegliches Anlagevermögen eingeplant.

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.

Produktbereich

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe

0604 Kinder- und Jugendarbeit

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 0604 Kinder- und Jugendarbeit

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.404.959	8.676.283	8.676.283	8.676.283	8.676.283	8.676.283	8.676.283
3	+	Sonstige Transfererträge	562.232	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	450.661	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.653	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	74.818	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**	**10.580.322**	**9.246.283**	**9.246.283**	**9.246.283**	**9.246.283**	**9.246.283**	**9.246.283**
11	-	Personalaufwendungen	11.533.552	12.909.022	12.584.636	13.010.224	13.203.352	13.398.066	13.595.653
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.354.402	1.441.533	1.723.961	1.740.407	1.830.824	1.865.431	1.901.840
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.997.500	2.936.391	3.584.891	3.584.891	3.584.891	3.584.891	3.584.891
15	-	Transferaufwendungen	45.989.267	45.937.112	41.684.077	41.500.523	41.829.441	42.060.121	42.191.158
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.012.844	1.193.845	1.161.243	1.182.628	1.128.677	1.151.262	1.141.156
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**64.887.565**	**64.417.902**	**60.738.807**	**61.018.673**	**61.577.185**	**62.059.771**	**62.414.698**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-54.307.243**	**-55.171.619**	**-51.492.524**	**-51.772.390**	**-52.330.902**	**-52.813.488**	**-53.168.415**
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.855	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**-4.855**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-54.312.098**	**-55.171.619**	**-51.492.524**	**-51.772.390**	**-52.330.902**	**-52.813.488**	**-53.168.415**
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)**	**-54.312.098**	**-55.171.619**	**-51.492.524**	**-51.772.390**	**-52.330.902**	**-52.813.488**	**-53.168.415**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	269.696	244.524	266.382	267.016	267.223	267.223	267.223
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-54.581.794**	**-55.416.143**	**-51.758.906**	**-52.039.406**	**-52.598.124**	**-53.080.711**	**-53.435.637**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 0604 Kinder- und Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	Einzahlungen										
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	248.731	300.000	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 Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	45.577	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)**	**294.307**	**300.000**	**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	2.716.634	6.550.000	6.650.000	6.650.000	0	0	6.650.000	6.650.000	6.650.000
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	4.124	84.800	84.800	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	30.878	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)**	**2.751.636**	**6.805.800**	**6.905.800**	**6.905.800**	**0**	**0**	**6.905.800**	**6.905.800**	**6.905.800**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-2.457.329**	**-6.505.800**	**-6.605.800**	**-6.605.800**	**0**	**0**	**-6.605.800**	**-6.605.800**	**-6.605.800**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	3.495	4.800	4.800	4.800	0	0	4.800	4.800	4.800	71.528	95.528
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-3.495	-4.800	-4.800	-4.800	0	0	-4.800	-4.800	-4.800	-71.528	-95.528
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 0604 Kinder- und Jugendarbeit

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
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	1.375	80.000	80.000	80.000	0	0	80.000	80.000	80.000	406.486	806.486
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.375	-80.000	-80.000	-80.000	0	0	-80.000	-80.000	-80.000	-402.065	-802.065
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5100-0604-0-2002	**Spielplätze**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	248.731	300.000	300.000	300.000	0	0	300.000	300.000	300.000	3.267.008	4.767.008
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	45.577	0	0	0	0	0	0	0	0	60.942	60.942
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.913.991	6.500.000	6.500.000	6.500.000	0	0	6.500.000	6.500.000	6.500.000	37.850.167	70.350.167
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.000	7.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.619.684	-6.200.000	-6.200.000	-6.200.000	0	0	-6.200.000	-6.200.000	-6.200.000	-34.529.217	-65.529.217
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	164.373	50.000	150.000	150.000	0	0	150.000	150.000	150.000	634.770	1.384.770
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-164.373	-50.000	-150.000	-150.000	0	0	-150.000	-150.000	-150.000	-616.060	-1.366.060
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 0604 Kinder- und Jugendarbeit

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
5100-0604-0-4103 Spielplatz Xantener Straße												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	637.523	0	0	0	0	0	0	0	0	921.134	921.134
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-637.523	0	0	0	0	0	0	0	0	-921.134	-921.134
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5100-0604-0-AZ01 Investitionsz. fr. Träger JE												
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.955	1.955
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	30.878	171.000	171.000	171.000	0	0	171.000	171.000	171.000	809.074	1.664.074
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-30.878	-171.000	-171.000	-171.000	0	0	-171.000	-171.000	-171.000	-807.120	-1.662.120
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 auch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen abgebildet.
Die Mehrerträge des Haushaltsjahres 2025 ergeben sich überwiegend aus zusätzlichen ungeplanten Landesförderungen. Dem gegenüber stehen geringer als geplante Bundesförderungen.
Den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten aufgrund der Aktivierung von Fördermaßnahmen des Amtes für Stadtentwicklung und Statistik stehen im Haushaltsjahr 2025 erhöhte Abschreibungen (Zeile 14) gegenüber.

Zeile 3 (sonstige Transfererträge)
Bei den hier 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 von geförderten Trägern nicht in vollem Umfang zweckentsprechend verwendet werden konnten.

Zeile 7 (Sonstige ordentliche Erträge)
Die Mehrerträge im Haushaltsjahr 2025 sind auf die Auflösung bzw. Herabsetzung nicht mehr erforderlicher aber geplanter 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 2025 waren bedingt durch die zusätzliche Aktivierung von Fördermaßnahmen des Amtes für Stadtentwicklung und Statistik.

Produktbereich:	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe:	**0604**	**Kinder- und Jugendarbeit**

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 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
402	Zuschuss Jugend stärken im Quartier	67.291	75.834	0	0
405	Zuschuss Aktivitäten d. Jugendverbände	1.171.205	1.055.192	1.174.642	1.195.331
408	Streetwork	0	309.035	330.216	356.738
410	Zuschuss behinderte Jugendliche	33.400	33.400	36.740	37.475
411	Zuschuss Jugendwerkeinrichtungen	2.543.439	2.861.900	2.831.010	2.887.630
413	Zuschuss Betreuung ausländ. Kinder (HA-Hilfe)	384.230	248.400	0	0
414	Zuschuss Betreuungsangebote	1.495.863	1.785.703	0	0
419	Zuschuss Ferienhilfswerk/Stadtranderholung	761.669	761.700	681.323	400.000
421	Zuschuss freie Jugendhilfe (Globalmittel)	370.000	370.000	0	0
422	Zuschuss f. Drogen-u. Suchtarbeit	2.346.798	2.318.970	2.661.765	2.715.001
425	Zuschuss f. Maßnahmen d. Jugendberufshilfe	754.972	807.431	777.597	668.180
426	Jugendeinrichtungen	14.095.843	14.057.300	13.957.280	13.810.610
427	Zuschuss Jugendkultur u. -medienträger	1.358.399	1.304.800	1.161.490	1.311.840
430	Zuschuss an Jugendtreffs und Jugendangebote	1.769.550	1.776.318	1.977.980	1.929.475
431	Zuschuss Kölner Freiwilligenagentur	6.900	6.900	6.900	6.900
433	Zuschuss Ring politische Jugend	35.488	31.900	31.900	31.900
438	Jugendverkehrsschule	44.500	44.500	44.500	44.500
439	Freiluga	50.650	40.400	40.400	40.400
440	Zuschuss für Ferienspielaktionen	12.606	19.800	0	0
441	Zuschuss für Kinderforen	89.775	85.050	85.050	85.050
442	Zuschuss f. Partizipation in der Jugendarbeit	40.000	60.000	42.000	5.000
443	Spielplätze	4.000	60.200	40.000	40.000
446	Gender Fair Play	0	143.738	0	0
446	Zuschuss Jugendhilfemaßn. Zuwand.u.Flüchtlinge	910.516	971.910	247.045	0

Produktbereich:	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe:	**0604**	**Kinder- und Jugendarbeit**

448	Zuschuss Sportorientierte Jugendarbeit	46.320	50.000	0	0
452	Demokratie Leben	189.499	416.667	155.555	155.555
460	Zuschuss für Sexualaufklärung	111.600	166.591	155.760	158.870
463	Kinderfreundliche Kommune	71.950	75.000	82.500	84.150
470	Jugendpflege	37.908	81.000	45.000	0
472	Zuschuss Maßnahmen aus der Kinder-und Jugendförderung	430.500	350.000	84.000	109.000
	Medienschutz	78.617	80.000	40.000	0
	Junges Köln / Stark statt Radikal	57.957	0	143.738	143.738
	Jugendring	0	110.697	121.767	124.203
*	Internationale Begegnungen	19.612	0	0	0
	Ukraine-Strukturförderfonds 2023/2024	2.014.968	0	0	0
	Ukraine-Strukturförderfonds TP 0604 Amt 40	393.254	0	0	0
	ZB Schulsozialarbeit	7.918.876	8.713.135	8.299.919	8.444.977
	Jugendzentren Köln gGmbH	5.884.571	6.142.540	6.428.000	6.714.000
**	Bezirksbezogene Mittel gem. § 37 Abs. 3 GO NRW	386.544	521.102	0	0
	Summe	**45.989.267**	**45.937.112**	**41.684.077**	**41.500.523**

*Das Förderprogramm Internationale Begegnungen ist ausgelaufen. Förderungen werden nur noch im Rahmen von vorhandenen Restmitteln und zur Verfügung stehenden Drittmitteln durchgeführt.
** Die Bezirksbezogenen Mittel gem. § 37 Abs. 3 GO NRW werden im Veränderungsnachweis Bezirke zugesetzt.

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Nachträgliche Korrekturbuchungen von Verbindlichkeiten, die in das Haushaltsjahr 2024 zu verorten sind, führen zu Wenigeraufwendungen in 2025 in ausgewiesener Höhe.

Produktbereich:	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe:	**0604**	**Kinder- und Jugendarbeit**

Teilfinanzplan

0000-0604-0-0001 Beschaffung bewegl. Anlagevermögen
Für die Beschaffung von beweglichem Anlagevermögen für die Verwaltung stehen jedes Jahr 80.000 € zur Verfügung.

5100-0604-0-2002 Spielplätze
Für die Kölner Spielplätze stehen jedes Jahr 6,5 Mio. € für Baumaßnahmen und Ersatzbeschaffungen zur Verfügung.

5100-0604-0-4000 Baumaßnahmen
Die eingeplanten Finanzmittel sind für kleinere Baumaßnahmen an Gebäuden und Außenflächen stadteigener Objekte, die an freie Träger von Jugendeinrichtungen vermietet sind.

5100-0604-0-4103 Xantener Straße / Johannes-Giesberts-Park
Die Maßnahme wurde in 2025 umgesetzt und ist beendet.

5100-0604-0-4104 Spielplatz Fritz-Haber-Str.
Die Umsetzung der Maßnahme soll in 2026 erfolgen.

5100-0604-0-AZ01 Freie Träger Jugendeinrichtungen
Der Pauschalansatz ist geplant für investive Zuschüsse an freie Träger von Jugendeinrichtungen.

Produktbereich

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe

0605 Familienberatung und Schulpsychologischer Dienst

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 0605 Familienberatung und Schulpsychologischer Dienst

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.969	389.370	40.750	40.600	40.600	40.600	40.600
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.214	23.500	214	214	214	214	214
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	44.473	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**	**103.656**	**412.870**	**40.964**	**40.814**	**40.814**	**40.814**	**40.814**
11	-	Personalaufwendungen	5.752.770	6.162.562	6.012.509	6.150.392	6.248.759	6.349.276	6.451.565
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	67.194	83.476	55.711	55.211	55.011	55.011	44.011
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	26.768	38.521	24.403	24.403	24.403	24.403	24.403
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.282.397	1.238.935	1.333.061	1.385.101	1.271.736	1.361.952	1.346.756
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**7.129.129**	**7.523.493**	**7.425.684**	**7.615.108**	**7.599.909**	**7.790.642**	**7.866.735**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-7.025.472**	**-7.110.623**	**-7.384.720**	**-7.574.293**	**-7.559.094**	**-7.749.827**	**-7.825.921**
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)**	**-7.025.472**	**-7.110.623**	**-7.384.720**	**-7.574.293**	**-7.559.094**	**-7.749.827**	**-7.825.921**
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)**	**-7.025.472**	**-7.110.623**	**-7.384.720**	**-7.574.293**	**-7.559.094**	**-7.749.827**	**-7.825.921**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	7.692	6.480	8.160	8.160	8.160	8.160	8.160
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	361.961	415.474	499.498	502.022	504.658	504.658	504.658
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-7.379.741**	**-7.519.617**	**-7.876.058**	**-8.068.155**	**-8.055.592**	**-8.246.325**	**-8.322.418**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 0605 Familienberatung und Schulpsychologischer Dienst

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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 Beiträgen 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	12.207	26.700	35.000	35.000	0	0	35.000	75.000	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)**	**12.207**	**26.700**	**35.000**	**35.000**	**0**	**0**	**35.000**	**75.000**	**35.000**
14	**= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-12.207**	**-26.700**	**-35.000**	**-35.000**	**0**	**0**	**-35.000**	**-75.000**	**-35.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 0605 Familienberatung und Schulpsychologischer Dienst

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be-reitgestellt	Summe
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
0000-0605-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.762	6.762
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	12.207	26.700	35.000	35.000	0	0	35.000	75.000	35.000	324.483	539.483
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-12.207	-26.700	-35.000	-35.000	0	0	-35.000	-75.000	-35.000	-317.721	-532.721
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 wurden bislang insbesondere die zweckgebundenen Landeszuweisungen für die Familienberatung abgebildet. Diese wurden – nach letztmaliger Gewährung im Jahr 2024 – ab 2025 eingestellt, bzw. stark reduziert. Entsprechend konnten für die Planjahre 2027 bis 2031 nur noch Landeszuweisungen in Höhe von 39.650,00 € für die Kooperation der Familienzentren veranschlagt werden. Die Landeszuweisung für die Aufgabenwahrnehmung der Familienberatung wurde in voller Höhe eingestellt.

Zeile 5 (Privatrechtliche Leistungsentgelte)
In dieser Zeile wurden bislang die Erträge aus den Kursgebühren der Ferienförderkurse in Höhe von 23.500 € jährlich veranschlagt. Ab 2027 entfällt die Veranschlagung aufgrund der im Rahmen der Haushaltsplanaufstellung erforderlichen Konsolidierung, sodass die Ferienförderkurse nicht mehr angeboten werden können.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Hier wurden bislang die Aufwendungen für Honorare der mit der Durchführung der Ferienförderkurse beauftragten Lehrkräfte abgebildet. Durch die Einstellung des Angebots entfallen diese analog der bislang in Zeile 5 veranschlagten korrespondierenden Erträge. Verbleibend sind maßgeblich Aufwendungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Vermögens im Bereich der Familienberatung und des Schulpsychologischen Dienstes.

Zeile 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen)
Die Mehraufwendungen im Planungszeitraum sind auf einen Anstieg der Mietaufwendungen zurückzuführen, welche nahezu den gesamten Zeilenansatz darstellen.

Teilfinanzplan

Zeile 9 (Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen)
Baumaßnahmen im Erdgeschoss des Jakordenhauses konnten aufgrund einer fehlenden Baugenehmigung nicht durchgeführt werden. Dadurch ist auch keine Erstausstattung der entsprechenden Räumlichkeiten erfolgt.

Produktbereich

06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktgruppe

0606 Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 0606 Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.098.692	7.089.948	8.707.738	8.707.738	8.707.738	8.707.738	8.707.738
3	+	Sonstige Transfererträge	38.239.754	33.463.725	38.553.869	39.787.593	41.060.796	42.374.741	43.730.733
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.749	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	365.186	42.700	42.700	42.700	42.700	42.700	42.700
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	823.646	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**	**55.544.026**	**40.629.374**	**47.337.307**	**48.571.031**	**49.844.234**	**51.158.179**	**52.514.171**
11	-	Personalaufwendungen	73.596.707	73.085.453	71.592.201	73.836.063	74.942.982	76.069.247	77.215.433
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.175.330	860.091	674.670	654.497	650.821	647.762	648.059
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	451.642	969.085	619.085	619.085	619.085	619.085	619.085
15	-	Transferaufwendungen	373.357.180	299.953.320	394.088.592	407.259.920	420.830.776	434.872.956	449.364.486
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	8.299.055	7.726.216	8.323.811	8.687.401	8.025.712	8.294.244	8.159.197
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**456.879.913**	**382.594.165**	**475.298.359**	**491.056.967**	**505.069.375**	**520.503.295**	**536.006.260**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-401.335.887**	**-341.964.792**	**-427.961.052**	**-442.485.936**	**-455.225.141**	**-469.345.115**	**-483.492.089**
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)**	**-401.335.887**	**-341.964.792**	**-427.961.052**	**-442.485.936**	**-455.225.141**	**-469.345.115**	**-483.492.089**
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)**	**-401.335.887**	**-341.964.792**	**-427.961.052**	**-442.485.936**	**-455.225.141**	**-469.345.115**	**-483.492.089**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.014.218	28.721.791	34.698.879	36.737.359	39.232.947	41.792.547	44.003.047
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-427.350.105**	**-370.686.582**	**-462.659.931**	**-479.223.295**	**-494.458.089**	**-511.137.663**	**-527.495.137**

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 0606 Hilfe für junge Menschen und ihre Familien

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	Einzahlungen										
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.362	0	4.000	4.000	0	0	4.000	4.000	4.000
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 Beiträgen 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)**	**3.362**	**0**	**4.000**	**4.000**	**0**	**0**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
	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	300.932	580.000	400.000	400.000	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)**	**300.932**	**580.000**	**400.000**	**400.000**	**0**	**0**	**400.000**	**400.000**	**400.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-297.570**	**-580.000**	**-396.000**	**-396.000**	**0**	**0**	**-396.000**	**-396.000**	**-396.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
0000-0606-0-0001	**Beschaffung beweglichen Anlagevermögens**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.362	0	4.000	4.000	0	0	4.000	4.000	4.000	24.090	44.090
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	54.673	400.000	400.000	400.000	0	0	400.000	400.000	400.000	2.076.385	4.076.385
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-51.311	-400.000	-396.000	-396.000	0	0	-396.000	-396.000	-396.000	-2.052.295	-4.032.295
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

0000-0606-0-0002	**Digitalisierung Jugendamt**											
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	246.259	180.000	0	0	0	0	0	0	0	1.020.000	1.020.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-246.259	-180.000	0	0	0	0	0	0	0	-1.020.000	-1.020.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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)
Hier enthalten sind die Landeszuschüsse für die Inklusionspauschale, die Konnexitätsmittel aus dem Kinderschutzgesetz, die Verwaltungskostenpauschale für unbegleitete minderjährige Ausländer (UMA), die Frühen Hilfen und das Landesprojekt Kinderstark.
Die Inklusionspauschale ist in 2025 um ca. 1,3 Mio. € höher ausgefallen als geplant. Die Zahlung für die Konnexitätsmittel ist in 2025 um ca. 700.000 € höher ausgefallen als geplant, hinzu kommt eine ungeplante Zahlung aus 2024 in 2025 in Höhe von 3,76 Mio. €. Die Verwaltungskostenpauschale ist in 2025 um ca. 2 Mio. € höher ausgefallen als geplant und hinzu kommt eine Zahlung in 2025 aus 2024 in Höhe von 250.000 €. Für das Projekt Kinderstark wurden in 2025 landesseitig 984.500 € gezahlt.
Ab 2027 ist die Verwaltungskostenpauschale für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge um 1,7 Mio. € p.a. an den zu erwartenden Ertrag angepasst worden.

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. Dieser wurde ab 2027 mit ca. 5 Mio. € p.a. zusätzlich an den zu erwartenden Ertrag angepasst.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)
Die ungeplanten Mehrerträge im Haushaltsjahr 2025 resultieren überwiegend aus Kostenerstattungen gesetzlicher Sozialversicherungen.

Zeile 7 (Sonstige ordentliche Aufwendungen)
Im Zuge der Herabsetzung/ Auflösung von geplanten Rückstellungen sind in 2025 ungeplante Mehrerträge entstanden.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen werden an die jeweiligen geplanten Erfordernisse angepasst.

Zeile 14 (bilanzielle Abschreibungen)
Hier werden die planmäßigen Abschreibungsaufwendungen der zur Aufgabenerfüllung genutzten Anlagegüter abgebildet. Darüber hinaus werden hier die Aufwendungen aus Forderungsverlusten geplant, die in 2025 im Ergebnis geringer ausgefallen sind.

Produktbereich:	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe:	**0606**	**Hilfe für junge Menschen und ihre Familien**

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 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Hilfeleistungen Wirtschaftliche Jugendhilfe	364.061.941	290.972.909	386.106.523	399.291.372
603	Zuschuss Erziehungsberatungsstellen freie Träger	3.070.537	3.186.965	3.186.965	3.186.965
605	Zuschuss Begleiteter Umgang	471.187	471.779	471.778	471.778
608	Zuschuss Väterarbeit in Köln	30.388	30.426	30.425	30.425
609	Zuschüsse Maßn. gegen Jugendkriminalität	54.875	54.875	54.875	54.875
611	Zuschuss Jugendgerichtshilfe	1.213.208	941.421	941.421	941.421
616	Zuschuss Familienhäuser und NB-Treffs	1.073.637	1.085.405	1.088.880	1.088.880
617	Zuschuss Patenschaften Kinder psychisch kranker Eltern	77.250	99.177	99.175	99.175
620	Zuschuss Förderung von Kindern und Jugendlichen mit Teilleistungsstörungen (TLS)	721.344	721.345	0	0
621	ZB Frühe Hilfen (ehem. Soziale Frühwarnsysteme)	714.150	995.543	995.540	995.543
623	Zuschuss Hilfen für Sinti und Roma	372.346	372.813	133.000	133.000
625	Zuschuss Familienbildungsstätten	450.227	471.943	471.943	471.942
626	Zuschuss Interkulturelle Elternarbeit	156.068	126.272	126.089	126.000
628	Zuschuss Häusliche Gewalt	349.080	339.638	334.559	322.055
630	Sonderförderung Familienhilfen		69.572	34.533	34.088
	Kinderwillkommenspakete	115.996			
	Veedelshausmeister	7.438	13.237	12.885	12.404
	Zuschuss Familienbildungsstätten	16.530			
	Projekt Kinderstark NRW bei IV/2	400.980			
	Summe	**373.357.181**	**299.953.320**	**394.088.591**	**407.259.923**

*Das Projekt Kinderstark wird durch eine Landesförderung finanziert.

Produktbereich:	**06**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe:	**0606**	**Hilfe für junge Menschen und ihre Familien**

Die Transferaufwendungen sind maßgeblich von den Hilfeleistungen der Wirtschaftlichen Jugendhilfe geprägt. Die Kinder- und Jugendhilfe steht vor ständigen Herausforderungen, darunter neuen rechtlichen Anforderungen, schwieriger werdenden Einzelfallhilfen und dem Fachkräftemangel. Nicht allein in Köln, sondern bundesweit sind die Kosten für ambulante und stationäre Leistungen deutlich gestiegen, insbesondere bei Inobhutnahmen, die seit 2022 zunehmen. Die Teuerung hängt mit den Tarifkostensteigerungen in den Sozialberufen, den allgemeinen Kostensteigerungen und den steigenden erzieherischen Bedarfen in den 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.

Zeile 16 (sonst. ordentliche Aufwendungen)
In 2025 wurden mehr Leistungen für Fortbildungen eingeplant und umgesetzt. Ab 2026 sind entsprechende Mittel für steigende Mieten für Büroraum eingeplant.

Teilfinanzrechnung

0000-0606-0-0001 Beschaffung bewegl. Anlagevermögen
Für die Beschaffung von beweglichem Anlagevermögen für die Verwaltung stehen jedes Jahr 80.000 € zur Verfügung.

0000-0606-0-0002 Digitalisierung Jugendamt
Bis 2026 sind entsprechende Mittel zur Umsetzung der Digitaloffensive zur Einführung der eAkte sowie der Windows 11-Migration eingeplant. Es werden größere Arbeitsplatzmonitore sowie leistungsstärkere PCs erforderlich. Danach soll die Maßnahme abgeschlossen sein.

Produktbereich 07

Gesundheitsdienste

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.599.430	2.126.216	1.923.313	1.800.256	1.794.816	1.794.816	1.794.816
3	+	Sonstige Transfererträge	130.629	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.366.482	1.466.050	1.466.050	1.466.050	1.466.050	1.466.050	1.466.050
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.214	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.524.275	2.868.380	672.500	672.500	672.500	672.500	672.500
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.007.259	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**	**10.651.288**	**7.719.546**	**5.320.763**	**5.197.706**	**5.192.266**	**5.192.266**	**5.192.266**
11	-	Personalaufwendungen	32.844.857	31.806.670	32.815.554	31.730.582	32.211.779	32.701.055	33.198.423
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.026.603	2.037.173	2.589.715	3.064.693	3.234.043	3.270.356	3.346.321
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	399.801	123.533	272.443	441.975	436.975	436.974	436.974
15	-	Transferaufwendungen	104.570.002	101.709.317	99.960.824	96.388.134	96.494.552	96.162.251	96.544.748
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	5.992.409	6.009.839	6.303.978	7.001.161	6.656.065	6.805.708	6.753.125
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**146.833.672**	**141.686.532**	**141.942.515**	**138.626.545**	**139.033.415**	**139.376.345**	**140.279.591**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-136.182.384**	**-133.966.986**	**-136.621.752**	**-133.428.839**	**-133.841.149**	**-134.184.079**	**-135.087.325**
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)**	**-136.182.384**	**-133.966.986**	**-136.621.752**	**-133.428.839**	**-133.841.149**	**-134.184.079**	**-135.087.325**
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)**	**-136.182.384**	**-133.966.986**	**-136.621.752**	**-133.428.839**	**-133.841.149**	**-134.184.079**	**-135.087.325**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	76.289	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.605.059	2.197.537	2.299.431	2.310.836	2.322.745	2.322.745	2.322.745
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-137.711.153**	**-136.164.523**	**-138.921.183**	**-135.739.675**	**-136.163.894**	**-136.506.824**	**-137.410.070**

Produktbereich: **07 Gesundheitsdienste**

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
		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 Beiträgen 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	510.000	5.000	500.000	0	0	0	0	0
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	299.763	360.500	6.601.500	650.000	0	0	100.000	100.000	100.000
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0	114.433.000	43.442.000	44.330.000	0	0	71.600.000	121.344.000	163.631.000
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	2.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)**	**2.299.763**	**115.303.500**	**50.048.500**	**45.480.000**	**0**	**0**	**71.700.000**	**121.444.000**	**163.731.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-2.299.763**	**-115.303.500**	**-50.048.500**	**-45.480.000**	**0**	**0**	**-71.700.000**	**-121.444.000**	**-163.731.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Produktbereich

07 Gesundheitsdienste

Produktgruppe

0701 Gesundheitsdienste

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 0701 Gesundheitsdienste

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.599.430	2.126.216	1.923.313	1.800.256	1.794.816	1.794.816	1.794.816
3	+	Sonstige Transfererträge	130.629	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.366.482	1.466.050	1.466.050	1.466.050	1.466.050	1.466.050	1.466.050
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.214	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.524.275	2.868.380	672.500	672.500	672.500	672.500	672.500
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.007.259	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**	**10.651.288**	**7.719.546**	**5.320.763**	**5.197.706**	**5.192.266**	**5.192.266**	**5.192.266**
11	-	Personalaufwendungen	32.844.857	31.806.670	32.815.554	31.730.582	32.211.779	32.701.055	33.198.423
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.026.603	2.037.173	2.589.715	3.064.693	3.234.043	3.270.356	3.346.321
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	399.801	123.533	272.443	441.975	436.975	436.974	436.974
15	-	Transferaufwendungen	104.570.002	101.709.317	99.960.824	96.388.134	96.494.552	96.162.251	96.544.748
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	5.992.409	6.009.839	6.303.978	7.001.161	6.656.065	6.805.708	6.753.125
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**146.833.672**	**141.686.532**	**141.942.515**	**138.626.545**	**139.033.415**	**139.376.345**	**140.279.591**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-136.182.384**	**-133.966.986**	**-136.621.752**	**-133.428.839**	**-133.841.149**	**-134.184.079**	**-135.087.325**
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)**	**-136.182.384**	**-133.966.986**	**-136.621.752**	**-133.428.839**	**-133.841.149**	**-134.184.079**	**-135.087.325**
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)**	**-136.182.384**	**-133.966.986**	**-136.621.752**	**-133.428.839**	**-133.841.149**	**-134.184.079**	**-135.087.325**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	76.289	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.605.059	2.197.537	2.299.431	2.310.836	2.322.745	2.322.745	2.322.745
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-137.711.153**	**-136.164.523**	**-138.921.183**	**-135.739.675**	**-136.163.894**	**-136.506.824**	**-137.410.070**

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 0701 Gesundheitsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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 Beiträgen 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	510.000	5.000	500.000	0	0	0	0	0
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	299.763	360.500	6.601.500	650.000	0	0	100.000	100.000	100.000
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0	114.433.000	43.442.000	44.330.000	0	0	71.600.000	121.344.000	163.631.000
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	2.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)**	**2.299.763**	**115.303.500**	**50.048.500**	**45.480.000**	**0**	**0**	**71.700.000**	**121.444.000**	**163.731.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-2.299.763**	**-115.303.500**	**-50.048.500**	**-45.480.000**	**0**	**0**	**-71.700.000**	**-121.444.000**	**-163.731.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	20.000	6.500	0	0	0	0	0	0	362.618	369.118
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-20.000	-6.500	0	0	0	0	0	0	-362.618	-369.118
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 0701 Gesundheitsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
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
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.764	2.764
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	173.333	100.500	100.000	50.000	0	0	50.000	50.000	50.000	1.728.839	2.028.839
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-173.333	-100.500	-100.000	-50.000	0	0	-50.000	-50.000	-50.000	-1.711.017	-2.011.017
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
2010-0701-0-0001 Klinken der Stadt Köln												
10	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0	114.433.000	43.442.000	44.330.000	0	0	71.600.000	121.344.000	163.631.000	144.433.000	588.780.000
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	276.303.330	276.303.330
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-114.433.000	-43.442.000	-44.330.000	0	0	-71.600.000	-121.344.000	-163.631.000	-420.736.330	-865.083.330
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
2010-0701-0-0003 Krankenhaus Porz												
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	2.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	17.000.000	17.000.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-2.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	-17.000.000	-17.000.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5301-0701-0-0004 Verkabelung Neumarkt												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	500.000	0	500.000	0	0	0	0	0	0	500.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-500.000	0	-500.000	0	0	0	0	0	0	-500.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste
Produktgruppe: 0701 Gesundheitsdienste

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
5301-0701-0-0005 Software												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	126.431	250.000	50.000	50.000	0	0	50.000	50.000	50.000	1.312.982	1.562.982
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-126.431	-250.000	-50.000	-50.000	0	0	-50.000	-50.000	-50.000	-1.312.982	-1.562.982
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5302-0701-1-0003 Suchthilfezentrum Perlengraben												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.870.000	1.870.000
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	6.450.000	550.000	0	0	0	0	0	0	7.000.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-6.450.000	-550.000	0	0	0	0	0	-1.870.000	-8.870.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	**07**	**Gesundheitsdienste**
Produktgruppe:	**0701**	**Gesundheitsdienste**

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allg. Umlagen)
Im Planungszeitraum 2027 bis 2031 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. Das positive Ergebnis 2025 ist vor allem auf einzelne Landeszuschüsse für Projekte im Gesundheitsbereich zurückzuführen. Hierzu zählen auch die Landeszuschüsse zur Stärkung des öffentlichen Gesundheitsdienstes sowie für das Projekt CC-Gesundheit.

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. Das hohe Ergebnis 2025 ist auf die endgültige Abrechnung des Landes NRW für Corona-Hilfen mit einer Erstattung von rd. 2 Mio. € zurückzuführen. Zudem ergeben sich in 2025 nicht geplante Erstattungen für Ukraine-Hilfen des Gesundheitsamtes.

Zeile 7 (Sonstige ordentliche Erträge)
Erträge können u.a. geltend im Rahmen von Bescheinigungen für das Mitführen von Arzneimitteln oder eines Diamorphinrezeptes gemacht werden. 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, Wartung & Instandsetzung von medizinischen Geräten sowie für Impfstoffe veranschlagt. Darüber hinaus sind u.a. Veranschlagungen für Auszahlungen an Kliniken für Tuberkulosepatienten, sowie für Gutachten und einer zweiten Leichenschau erforderlich. Die Planung berücksichtigt zudem höhere Bewachungskosten für das Suchthilfezentrum Perlengraben ab August 2027.

Zeile 14 (bilanzielle Abschreibungen)
Zum Hpl. 2027/2028 wurden die sich aus investiven Beschaffungen ergebenden bilanziellen Abschreibungen für die Planjahre neu kalkuliert. Ab 2028 sind die Abschreibungen für das neue geplante Suchthilfezentrum Perlengraben veranschlagt.

Produktbereich:	**07**	**Gesundheitsdienste**
Produktgruppe:	**0701**	**Gesundheitsdienste**

Zeile 15 (Transferaufwendungen)

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
kommunalisierte Landesmittel				
Z Aidsbekämpfung und –prävention (kommunalisierte Mittel)	151.400	151.400	151.400	151.400
Z Suchtbekämpfung und –prävention (kommunalisierte Mittel)	409.700	409.700	409.700	409.700
Aidsbekämpfung und -prävention				
Z an Drogenhilfe e. V. (Aidsprävention/Substitutionsambulanz)	31.209	31.834	31.888	31.626
Z an Rubicon e. V.	88.872	90.322	90.476	89.732
Z an Youthwork und Einzelmaßnahmen Aidsprävention	259.419	273.371	273.837	271.587
Z an Looks e. V. Aidsprävention	46.599	47.531	47.612	47.221
Z an Aids-Hilfe Köln e. V.	404.860	412.958	413.661	410.262
Schwangerenkonfliktberatung				
Z an Beratungsstelle Pro Familia Hansaring (Schwangerenberatung)	126.339	128.825	126.336	126.336
Z an Beratungsstelle Pro Familia Chorweiler (Schwangerenberatung)	81.535	86.788	88.248	88.248
Z an Donum Vitae	86.152	87.875	88.434	88.434
Z an Ev. Beratungsstelle (Schwangerenberatung)	30.161	30.764	31.235	31.235
Suchtbekämpfung und –prävention				
Z Betreuung von Alkohol- und Medikamentenabhängigen	606.660	617.957	609.886	628.591
Z an Vision e. V. (Kontaktladen Kalk und Meschenich)	273.443	277.524	273.704	282.098
Z an Drogenhilfe e. V. (Wochenendvergabe)	45.979	47.630	58.665	60.039
Z an Auf Achse gGmbH	108.309	110.476	156.060	159.181

Produktbereich:	**07**	**Gesundheitsdienste**
Produktgruppe:	**0701**	**Gesundheitsdienste**

Z an Drogenkontaktstelle Ehrenfeld e. V.	75.368	76.876	75.818	78.143
Z an SKM für Kontakt- und Beratungsstelle	340.503	274.622	271.035	279.347
Z an SKM für Kontakt- und Anlaufstelle Dieselstraße	433.052	439.981	433.924	447.232
Interkulturelle Öffnung der Suchtberatungsstellen	0	0	70.284	72.440
Z für Suchtclearing	495.342	448.465	449.956	446.647
Z für Café Victoria, Drogenhilfe e.V.	10.000	10.000	10.000	10.000
Z für Spritzentausch	17.656	30.000	30.000	30.000
Z für die Website PSAG-Sucht	0	0	0	0
Drogenhilfekonzept				
Drogenhilfekonzept (u.a. Suchthilfezentrum Perlengraben)	523.960	2.812.810	4.793.838	8.413.338
Z an SKM für Kölner Anlaufstelle für Drogenabhängige	534.296	543.125	535.648	552.077
Sozialpsychiatrische Hilfen				
Z an Sozialpsychiatrisches Zentrum Ehrenfeld	321.285	327.093	292.259	290.110
Z an Sozialpsychiatrisches Zentrum Innenstadt	280.702	286.306	292.378	290.228
Z an Sozialpsychiatrisches Zentrum Nippes	316.596	322.928	329.652	327.229
Z an Sozialpsychiatrisches Zentrum Rodenkirchen	518.884	434.960	437.365	443.504
Z an Sozialpsychiatrisches Zentrum Chorweiler	185.982	189.434	190.482	193.156
Z an Sozialpsychiatrisches Zentrum Lindenthal	283.004	288.100	289.693	293.760
Z an Sozialpsychiatrisches Zentrum Porz	278.542	288.100	294.004	293.760
Z an Förderverein für psychisch Kranke in den Stadtbezirken Kalk und Mülheim (u.a. Weiterleitung der LVR-Zuwendung)	76.122	48.000	68.456	47.025
Kostenerstattung an Kölner Verein	52.222	41.533	41.798	41.491
Z an Sommerberg und Leuchtfeuer für Beratungs- und Unterstützungsangebote für psychisch belastete Eltern u. deren Kinder	82.703	84.357	86.086	87.294
Z für die Fortführung des Projektes 27	92.000	138.000	0	0

Produktbereich:	**07**	**Gesundheitsdienste**
Produktgruppe:	**0701**	**Gesundheitsdienste**

Z an Selbsthilfegruppen	74.284	100.000	0	0
Maßnahmen gegen Glückspielsucht	84.456	86.145	87.911	89.145
Z an Gesundheitszentrum für Migrantinnen	64.617	65.910	65.910	65.910
Weitere Gesundheitshilfen				
Z an Diakonie und Caritas für Clearingstelle	157.118	210.000	0	0
Ernst-Wendt-Stiftung	20.051	36.857	36.857	36.857
Bundesstiftung Mutter und Kind	157.140	187.025	182.255	184.078
Z für den Aufbau einer stadtweiten Krebsberatungsstelle	174.000	175.000	174.000	174.000
Z für die Sicherstellung eines Hebammen-Netzwerkes, Hebammen-Netzwerk Köln e.V.	27.700	65.000	36.713	37.447
Z an Palliativ- und Hospiznetzwerk Köln e.V.	15.000	15.000	15.000	15.000
ZB Verhütungsmittel	125.981	100.000	100.000	200.000
Anonymer Krankenschein	619.227	500.000	0	0
Niederschwellige Beratung – die Kümmerei	0	50.000	0	0
Z Stadtteilmütter	250.000	250.000	0	0
Z an weitere Einzelmaßnahmen	128.033	0	50.000	54.372
niedrigschwellige Eingliederungshilfe				
Z an niedrigschwellige Eingliederungshilfe	6.908.440	6.987.412	6.094.427	6.179.982
Z an Menschen mit Behinderung*	0	0	953.069	945.688
Sonstiges				
Mittel aus Strukturförderfond bei diversen Einzelmaßnahmen	369.897	0	0	0
Krankenhausumlage	17.557.199	18.734.322	18.087.866	18.359.184
Kliniken	70.168.000	64.257.000	62.233.000	54.534.000

*Menschen mit Behinderung bisher in Z an niedrigschwellige Eingliederungshilfe

Produktbereich:	**07**	**Gesundheitsdienste**
Produktgruppe:	**0701**	**Gesundheitsdienste**

Zeile 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen)
Mehr als 81% der veranschlagten Mittel in den Jahren 2027 und 2028 ist auf Anmietungen zurückzuführen. Zudem werden die Mittel im Wesentlichen zur Finanzierung von sonstigen Geschäftsaufwendungen sowie für Fortbildungen benötigt. Die Planung berücksichtigt darüber hinaus Kosten für die Inbetriebnahme des Suchthilfezentrums Perlengraben ab August 2027.

Teilfinanzplan:

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 2027 und 2028 zusätzliche Mittel veranschlagt. Darüber hinaus sind auch die benötigten Mittel zum Kauf des Containers für das Suchthilfezentrum Perlengraben sowie für die Einrichtung veranschlagt.

Zeile 10 (Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen)
Die Mittelveranschlagung erfolgt zur Stärkung der Investitions- und Ertragsfähigkeit der Kliniken der Stadt Köln.

Produktbereich 08

Sportförderung

Produktbereich: 08 Sportförderung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.653.590	6.588.367	7.388.897	7.026.836	7.005.029	7.060.613	7.070.711
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.273	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.375.071	1.108.182	1.314.782	1.124.782	1.124.782	1.124.782	1.124.782
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.121	4.627	1.885	1.885	1.885	1.885	1.885
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	81.167	551.190	55.500	35.500	5.500	5.500	5.500
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**9.132.222**	**8.252.366**	**8.761.064**	**8.189.003**	**8.137.196**	**8.192.780**	**8.202.878**
11	-	Personalaufwendungen	12.423.579	12.682.744	12.326.591	12.742.293	12.930.135	13.121.096	13.315.405
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.862.556	8.375.377	7.667.364	7.524.061	7.332.349	7.411.806	7.553.102
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.958.195	4.642.451	6.211.931	5.660.804	5.533.753	5.467.240	5.308.200
15	-	Transferaufwendungen	10.969.261	12.641.800	15.330.086	15.729.036	15.961.293	17.143.293	17.143.293
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	3.051.682	4.358.272	5.622.613	7.151.679	7.268.460	7.287.392	7.288.391
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**38.265.273**	**42.700.644**	**47.158.585**	**48.807.873**	**49.025.989**	**50.430.826**	**50.608.391**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-29.133.051**	**-34.448.278**	**-38.397.522**	**-40.618.870**	**-40.888.793**	**-42.238.047**	**-42.405.513**
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)**	**-29.133.051**	**-34.448.278**	**-38.397.522**	**-40.618.870**	**-40.888.793**	**-42.238.047**	**-42.405.513**
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)**	**-29.133.051**	**-34.448.278**	**-38.397.522**	**-40.618.870**	**-40.888.793**	**-42.238.047**	**-42.405.513**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	925.265	711.413	889.803	925.157	943.781	943.781	943.781
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-30.058.316**	**-35.159.691**	**-39.287.324**	**-41.544.027**	**-41.832.574**	**-43.181.827**	**-43.349.293**

Produktbereich: 08 Sportförderung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungsermächtigung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
		Einzahlungen									
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.593	20.000	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 Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.782.339	2.760.000	3.302.000	7.582.100	0	0	8.229.800	8.363.200	8.496.500
6	**=**	**Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)**	**2.783.932**	**2.780.000**	**3.322.000**	**7.602.100**	**0**	**0**	**8.249.800**	**8.383.200**	**8.516.500**
		Auszahlungen									
7	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	für Baumaßnahmen	2.621.033	10.230.585	9.989.421	21.682.389	123.459.544	16.974.608	24.926.438	17.417.116	14.564.919
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	933.213	951.700	910.540	906.500	0	0	910.000	910.000	910.000
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen	206.484	900.000	1.500.000	1.500.000	0	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	14.077.000	41.900.000	20.360.000	4.000.000	0	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000
13	**=**	**Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)**	**17.837.730**	**53.982.285**	**32.759.961**	**28.088.889**	**123.459.544**	**16.974.608**	**31.336.438**	**23.827.116**	**20.974.919**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-15.053.799**	**-51.202.285**	**-29.437.961**	**-20.486.789**	**-123.459.544**	**-16.974.608**	**-23.086.638**	**-15.443.916**	**-12.458.419**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									52.913.414	37.237.839	33.308.291
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									5.840.398	5.352.263	5.781.947

Produktbereich

08 Sportförderung

Produktgruppe

0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Haushaltsplan 2027/2028

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 08 Sportförderung

Produktgruppe: 0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.653.590	6.588.367	7.388.897	7.026.836	7.005.029	7.060.613	7.070.711
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.273	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.375.071	1.108.182	1.314.782	1.124.782	1.124.782	1.124.782	1.124.782
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.121	4.627	1.885	1.885	1.885	1.885	1.885
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	81.167	551.190	55.500	35.500	5.500	5.500	5.500
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**9.132.222**	**8.252.366**	**8.761.064**	**8.189.003**	**8.137.196**	**8.192.780**	**8.202.878**
11	-	Personalaufwendungen	12.423.579	12.682.744	12.326.591	12.742.293	12.930.135	13.121.096	13.315.405
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.862.556	8.375.377	7.667.364	7.524.061	7.332.349	7.411.806	7.553.102
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	3.958.195	4.642.451	6.211.931	5.660.804	5.533.753	5.467.240	5.308.200
15	-	Transferaufwendungen	10.969.261	12.641.800	15.330.086	15.729.036	15.961.293	17.143.293	17.143.293
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	3.051.682	4.358.272	5.622.613	7.151.679	7.268.460	7.287.392	7.288.391
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**38.265.273**	**42.700.644**	**47.158.585**	**48.807.873**	**49.025.989**	**50.430.826**	**50.608.391**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-29.133.051**	**-34.448.278**	**-38.397.522**	**-40.618.870**	**-40.888.793**	**-42.238.047**	**-42.405.513**
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)**	**-29.133.051**	**-34.448.278**	**-38.397.522**	**-40.618.870**	**-40.888.793**	**-42.238.047**	**-42.405.513**
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)**	**-29.133.051**	**-34.448.278**	**-38.397.522**	**-40.618.870**	**-40.888.793**	**-42.238.047**	**-42.405.513**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	925.265	711.413	889.803	925.157	943.781	943.781	943.781
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-30.058.316**	**-35.159.691**	**-39.287.324**	**-41.544.027**	**-41.832.574**	**-43.181.827**	**-43.349.293**

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	Einzahlungen										
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	1.593	20.000	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 Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.782.339	2.760.000	3.302.000	7.582.100	0	0	8.229.800	8.363.200	8.496.500
6	**=**	**Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)**	**2.783.932**	**2.780.000**	**3.322.000**	**7.602.100**	**0**	**0**	**8.249.800**	**8.383.200**	**8.516.500**
	Auszahlungen										
7	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	für Baumaßnahmen	2.621.033	10.230.585	9.989.421	21.682.389	123.459.544	16.974.608	24.926.438	17.417.116	14.564.919
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	933.213	951.700	910.540	906.500	0	0	910.000	910.000	910.000
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen	206.484	900.000	1.500.000	1.500.000	0	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	14.077.000	41.900.000	20.360.000	4.000.000	0	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000
13	**=**	**Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)**	**17.837.730**	**53.982.285**	**32.759.961**	**28.088.889**	**123.459.544**	**16.974.608**	**31.336.438**	**23.827.116**	**20.974.919**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-15.053.799**	**-51.202.285**	**-29.437.961**	**-20.486.789**	**-123.459.544**	**-16.974.608**	**-23.086.638**	**-15.443.916**	**-12.458.419**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									52.913.414	37.237.839	33.308.291
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									5.840.398	5.352.263	5.781.947

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	226.379	705.000	0	0	52.137.394	0	0	0	0	1.845.493	1.845.493
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-226.379	-705.000	0	0	-52.137.394	0	0	0	0	-1.845.493	-1.845.493
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						18.031.264	12.827.839	21.278.291		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
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	69.455	110.000	110.000	110.000	0	0	110.000	110.000	110.000	1.248.743	1.798.743
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-69.455	-110.000	-110.000	-110.000	0	0	-110.000	-110.000	-110.000	-1.248.443	-1.798.443
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
2010-0801-0-0001 Kölner Sportstätten GmbH												
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	2.055.600	0	2.055.500	2.055.500	0	0	2.055.500	2.055.500	2.055.500	3.597.299	13.874.799
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	2.055.600	0	2.055.500	2.055.500	0	0	2.055.500	2.055.500	2.055.500	3.597.299	13.874.799
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
2010-0801-0-0002 Ksportstätten Radsportzentrum												
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	2.760.000	0	4.146.800	0	0	4.661.200	4.661.200	4.661.200	2.760.000	20.890.400
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	10.600.000	41.900.000	16.360.000	0	0	0	0	0	0	64.360.000	80.720.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-10.600.000	-39.140.000	-16.360.000	4.146.800	0	0	4.661.200	4.661.200	4.661.200	-61.600.000	-59.829.600
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
2010-0801-0-0004 Sportstätten Gesellschafterdarlehen												
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	726.739	0	726.700	726.700	0	0	726.700	726.700	726.700	726.739	4.360.239
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	726.739	0	726.700	726.700	0	0	726.700	726.700	726.700	726.739	4.360.239
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
2010-0801-0-0005 K-Sportstätten Gesellschafterdarlehen												
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	519.800	653.100	0	0	786.400	919.800	1.053.100	0	3.932.200
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	3.477.000	0	4.000.000	4.000.000	0	0	4.000.000	4.000.000	4.000.000	3.477.000	23.477.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-3.477.000	0	-3.480.200	-3.346.900	0	0	-3.213.600	-3.080.200	-2.946.900	-3.477.000	-19.544.800
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5200-0801-0-5020 Leitprojekt Sportentwicklungsplan												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	5.266.676	400.000	408.000	0	0	416.160	424.483	432.972	5.212.787	7.294.402
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	257.343	257.343
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-5.266.676	-400.000	-408.000	0	0	-416.160	-424.483	-432.972	-5.470.130	-7.551.745
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	108.054	108.054
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	48.990	900.000	1.500.000	1.500.000	0	0	1.500.000	1.500.000	1.500.000	8.166.647	15.666.647
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-48.990	-900.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-8.273.286	-15.773.286
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
5200-0801-0-AZ04	**KölnBäder Zollstockbad**											
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	157.494	0	0	0	0	0	0	0	0	852.477	852.477
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-157.494	0	0	0	0	0	0	0	0	-852.477	-852.477
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5201-0801-0-1100	**Beschaffung Container**											
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	26.661	250.000	200.000	200.000	0	0	200.000	0	0	276.661	876.661
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-26.661	-250.000	-200.000	-200.000	0	0	-200.000	0	0	-276.661	-876.661
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	1.593	20.000	20.000	20.000	0	0	20.000	20.000	20.000	361.140	461.140
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	638.752	591.700	600.540	596.500	0	0	600.000	800.000	800.000	6.690.387	10.087.427
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-637.160	-571.700	-580.540	-576.500	0	0	-580.000	-780.000	-780.000	-6.329.247	-9.626.287
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5201-0801-0-5341	**Vereinsheime 2035+**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	350.000	2.550.000	44.000.750	0	4.750.000	4.750.000	4.750.000	0	17.150.000
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-350.000	-2.550.000	-44.000.750	0	-4.750.000	-4.750.000	-4.750.000	0	-17.150.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								19.010.750	16.660.000	8.330.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
5201-0801-1-5290 Generalsanierung BSA Reitweg												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.181	0	0	0	0	5.500.000	800.000	2.200.000	2.500.000	17.181	5.517.181
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-17.181	0	0	0	0	-5.500.000	-800.000	-2.200.000	-2.500.000	-17.181	-5.517.181
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								800.000	2.200.000	2.500.000		
5201-0801-2-5200 Neubau SpA Kapellenstr.												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	361.782	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0	4.268.928	4.318.928
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-361.782	-50.000	-50.000	0	0	0	0	0	0	-4.268.928	-4.318.928
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5201-0801-3-5171 Beregnungsanlage Müngersdorf												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	43.669	0	130.000	0	0	0	0	0	0	1.515.793	1.645.793
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-43.669	0	-130.000	0	0	0	0	0	0	-1.515.793	-1.645.793
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5201-0801-3-5235 Sanierung SpA Fort Deckstein												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	97.300	879.674	0	3.313.448	1.579.238	652.263	1.081.947	0	4.290.422
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-97.300	-879.674	0	-3.313.448	-1.579.238	-652.263	-1.081.947	0	-4.290.422
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								1.579.238	652.263	1.081.947		

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
5201-0801-3-5304 SpA Sportzentrum Weiden;Neugestaltung;Pl												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000	150.000	0	7.200.000	2.500.000	2.500.000	2.200.000	0	7.400.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-50.000	-150.000	0	-7.200.000	-2.500.000	-2.500.000	-2.200.000	0	-7.400.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								2.500.000	2.500.000	2.200.000		
5201-0801-4-5145 SpoAnl. Bocklemünd Fertigteilhalle												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	50.000	0	0	0	0	0	0	0	1.551.486	1.551.486
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-50.000	0	0	0	0	0	0	0	-1.551.486	-1.551.486
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5201-0801-4-5251 Everhardstr. Modellprojekt SEP Umbaumaßn												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	490.000	800.000	3.200.000	0	500.000	1.500.000	1.200.000	77.849	4.567.849
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-490.000	-800.000	-3.200.000	0	-500.000	-1.500.000	-1.200.000	-77.849	-4.567.849
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								500.000	1.500.000	1.200.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	193.747	0	0	0	0	0	0	0	0	600.000	600.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-193.747	0	0	0	0	0	0	0	0	-600.000	-600.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
5201-0801-5-5254 Neugestaltung BSA Scheibenstr.												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.146.220	205.000	0	0	11.859.250	0	0	0	0	1.858.853	1.858.853
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.146.220	-205.000	0	0	-11.859.250	0	0	0	0	-1.858.853	-1.858.853
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								4.859.250	4.500.000	2.500.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5201-0801-6-5198 Generalsanierung Sporthalle Worringen/Er												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	400	3.708.909	194.500	194.500	0	0	4.247.880	2.840.370	0	3.533.779	11.011.029
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-400	-3.708.909	-194.500	-194.500	0	0	-4.247.880	-2.840.370	0	-3.533.779	-11.011.029
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5201-0801-6-5229 SpA St.-Tönnis-Str.; KRP												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	720.000	720.000	0	0	34.000	0	0	0	1.474.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-720.000	-720.000	0	0	-34.000	0	0	0	-1.474.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5201-0801-6-5244 Fühlinger See, Erneuerung Albano-System												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	140.809	0	0	0	0	0	0	0	0	834.763	834.763
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-140.809	0	0	0	0	0	0	0	0	-834.763	-834.763
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
5201-0801-6-5270 Barrierefreier Umbau / Bootshaus												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	720.000	2.300.000	7.000.000	0	5.750.000	1.250.000	0	0	10.020.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-720.000	-2.300.000	-7.000.000	0	-5.750.000	-1.250.000	0	0	-10.020.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								5.750.000	1.250.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5201-0801-6-5318 Fühlinger See;Energetische Sanierung Zie												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	240.000	1.300.000	2.300.000	0	1.800.000	500.000	0	0	3.840.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-240.000	-1.300.000	-2.300.000	0	-1.800.000	-500.000	0	0	-3.840.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								1.800.000	500.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5201-0801-7-5216 SpA Humboldtstr. Platz 1												
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	237.081	237.081
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	580.403	0	50.000	0	0	0	0	0	0	6.083.246	6.133.246
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-580.403	0	-50.000	0	0	0	0	0	0	-5.846.165	-5.896.165
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5201-0801-7-5232 SpA Stresemannstr.; KRP/Generalsanierung												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	1.500.000	1.800.000	0	0	188.000	0	0	10.518	3.498.518
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-1.500.000	-1.800.000	0	0	-188.000	0	0	-10.518	-3.498.518
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
5201-0801-7-5243 SpA Brucknerstr., 2.KRP												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	25.000	0	0	0	0	0	800.000	2.400.000	34.609	3.234.609
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-25.000	0	0	0	0	0	-800.000	-2.400.000	-34.609	-3.234.609
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5201-0801-9-5160 KRP SpoAnl. Wuppertaler Str.												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.932	0	0	0	0	0	0	0	0	1.239.518	1.239.518
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-2.932	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.239.518	-1.239.518
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5201-0801-9-5199 Neubau Sporthalle Herler Ring (SEP)												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	105.540	200.000	0	0	0	0	0	0	0	1.255.540	1.255.540
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-105.540	-200.000	0	0	0	0	0	0	0	-1.255.540	-1.255.540
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5201-0801-9-5220 Modellproj. Überd. SpA Rendsburger Platz												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	20	0	325.000	961.160	0	961.160	961.160	0	0	100.183	2.347.503
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-20	0	-325.000	-961.160	0	-961.160	-961.160	0	0	-100.183	-2.347.503
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								961.160	0	0		

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 0801 Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
5201-0801-9-5247 SpA Von-Bodelschwingh-Str.; KRP												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	200.000	1.800.000	600.000	0	600.000	0	0	15.049	2.615.049
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-200.000	-1.800.000	-600.000	0	-600.000	0	0	-15.049	-2.615.049
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								600.000	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5201-0801-9-5275 Parkplatz Schlagbaumsweg												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5201-0801-9-5289 Generalsanierung Walter-Blickhäuser-SpA(												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	296	20.000	2.000.000	2.300.000	0	0	200.000	0	0	29.882	4.529.882
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-296	-20.000	-2.000.000	-2.300.000	0	0	-200.000	0	0	-29.882	-4.529.882
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5201-0801-9-5343 Waldbad Dünnwald (VBM)												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	2.472.621	5.519.055	0	0	0	0	0	0	7.991.676
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-2.472.621	-5.519.055	0	0	0	0	0	0	-7.991.676
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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)
In dieser Zeile wird im Wesentlichen die pauschale Zuweisung zur Unterstützung kommunaler Aufgabenerfüllung im Sportbereich (Sportpauschale) nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) abgebildet. Für die Jahre 2027 und 2028 sind Erträge in Höhe von rd. 4,3 Mio. €, für das Jahr 2029 rd. 4,4 Mio. € und für 2030 und 2031 rd. 4,5 Mio. € eingeplant.
Die mit der Sportpauschale verbundenen Aufwendungen sind in den Zeilen 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen), 15 (Transferaufwendungen) und 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen) berücksichtigt.

Zeile 5 (privatrechtliche Leistungsentgelte)
Hier sind neben den Mieten und Pachten für Sportstätten auch die Erträge aus den kostenpflichtigen Aktivitäten am Fühlinger See wie z. B. Parkentgelte, Taucherlebnisse oder Drehgenehmigungen veranschlagt.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
In dieser Zeile sind jährliche Aufwandsermächtigungen enthalten, die aus dem Bädervertrag mit der KölnBäder GmbH resultieren. Für die Aufrechterhaltung des Vereinsangebotes für erforderliche Bahnstunden und die Aufrechterhaltung der Betriebsführung aller durch die KölnBäder GmbH betriebenen Schwimmbäder sind jährlich rd. 2 Mio. € berücksichtigt.
Zusätzlich sind neben den in Zeile 2 beschriebenen Aufwendungen Mittel für die Verwaltung der Maschinen und Geräte zur Unterhaltung der Sportanlagen sowie deren Reparaturen und Überprüfungen auf Verkehrstüchtigkeit eingeplant. Für die Energiekosten der Sportanlagen sind 1 Mio. € jährlich veranschlagt.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Hier wird unter anderem die Verlustabdeckung der Kölner Sportstätten GmbH (KSS) abgebildet. Ab dem Jahr 2027 belasten neben den allgemein steigenden Kosten, insbesondere für Energie, Personal und höheren Instandhaltungen, auch die Abschreibungen für die ab Juni 2027 eingeplante Fertigstellung des Radsportzentrums NRW das Ergebnis der Kölner Sportstätten. Zusätzlich wirkt sich hier die Zinsbelastung für die Fremdfinanzierung (Gesellschafterdarlehen) aus.

Produktbereich:	**08**	**Sportförderung**
Produktgruppe:	**0801**	**Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten**

Es sind folgende Zuschüsse enthalten (Angaben in €):

Zuschussbezeichnung und Empfänger	**Ergebnis 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
Verlustabdeckung Kölner Sportstätten GmbH	5.702.000	6.816.000	10.541.000	11.134.000
Bezirksbezogene Mittel gem. § 37 Abs. 3 GO NRW	79.154	162.243	0	0
Sportleraustausch Partnerstädte	56.045	64.700	64.000	0
Strategische Weiterentwicklung der Sportstadt Köln (KidC)	7.968	30.000	15.000	15.000
Sport in Metropolen	0	0	12.000	12.000
Z an Verein Cölner Straßenfahrer (VCS, Rund um Köln)	21.446	20.000	20.000	20.000
Jubiläumszuwendungen für Sportvereine	2.500	0	0	0
Flüchtlinge und Zuwanderer	63.488	60.000	60.000	0
Förderung "Scoring Girls" - Integration durch Sport; Hawar Help e.V.	30.000	30.000	30.000	30.000
Sportförderung in Kooperation Pro-Veedel	8.752	10.000	10.000	10.000
Kinderfreundliche Kommune; EQualNet	31.833	30.000	30.000	30.000
KinderSportFest; Agentur Heimspiele	25.000	25.000	25.000	25.000
Z an KSG (Kölner Seniorengemeinschaft)	23.000	23.000	23.000	23.000
Z konsumtive Baubeihilfe an Sportvereine	269.638	283.516	300.000	300.000
Z an Land für Schwimmleistungszentrum; Deutsche Sporthochschule Köln	590.000	558.567	655.000	684.950
Z Sportinternat (Leistungs- u. Spitzensport/Kinder u. Jugend)	40.000	40.000	40.000	40.000
Z an Olympiastützpunkt NRW/Rheinland (OSP)	20.000	20.000	20.000	20.000
Unterstützung Spitzensport	28.800	100.000	0	0
Z an Kölner Renn-Verein e.V.	0	300.000	0	0
Eissportförderung	200.000	200.000	0	0
Qualifizierungsmaßnahmen Sport	46.090	45.000	0	0
Personal-/Verwaltungskostenzuschuss SSBK (StadtSportBund Köln)	388.427	363.427	363.427	363.427
Projektbezogene Zuschüsse SSBK (StadtSportBund Köln)	1.567.659	1.567.659	1.567.659	1.567.659

Produktbereich:	**08**	**Sportförderung**
Produktgruppe:	**0801**	**Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten**

Z an Führungsakademie des DOSB (Deutscher Olympischer Sportbund e.V.)	88.269	90.000	100.000	0
Z an DLRG Köln (Deutsche Lebens-Rettungs-Gesellschaft e.V.)	2.225	2.000	2.000	2.000
Sportstättenunterhaltungsbeihilfe an Sportvereine	1.152.403	1.500.000	1.300.000	1.300.000
Anmietungen Sportstätten Dritter	57.161	57.000	60.000	60.000
Selbsthilfemaßnahmen Sportvereine	84.122	76.688	85.000	85.000
Sportentwicklungsplanung	73.281	140.000	0	0
Z an Johanniter Unfallhilfe - Fühlinger See	0	7.000	7.000	7.000
Zuschuss Waldfreibad Dünnwald	0	20.000	0	0
Zuschuss Sanierung denkmalgeschützter Sportanlagen	300.000	0	0	0
Ukraine-Strukturförderfonds	10.000	0	0	0

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
In dieser Zeile sind Mittel für Mieten und Sportevents veranschlagt. Zu den jährlichen Großsportveranstaltungen gehören u.a. das DFB-Pokalfinale der Frauen und das EHF Final4.
Für die ab Juni 2027 geplante Fertigstellung des Radsportzentrums NRW sind die dann anfallenden Mietaufwendungen in den Folgejahren berücksichtigt.

Teilfinanzplan

Zeile 5 (sonstige Investitionseinzahlungen)
Hier sind insbesondere die Rückflüsse der Ausleihung an die Kölner Sportstätten GmbH im Zusammenhang mit dem Bau des Radsportzentrums NRW veranschlagt.

Zeile 8 (Auszahlungen für Baumaßnahmen)

5201-0801-0-5341 Vereinsheime 2035 +
Hier sind Mittel für den Neubau und die Sanierung eines städtischen Vereinsheims pro Jahr eingeplant.

Produktbereich:	**08**	**Sportförderung**
Produktgruppe:	**0801**	**Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten**

5201-0801-3-5235 Sanierung SpA Fort Deckstein
Aufgrund der Komplexität und Größe der Generalsanierung des Fort VI (Deckstein), bedarf es einer mittelfristigen Interimslösung. Für das Interim-Sportfunktionsgebäude in Holzmodulbauweise sind Mittel veranschlagt.

5201-0801-3-5304 SpA Sportzentrum Weiden, Neugestaltung
Im Rahmen der Generalsanierung der Sportanlage Sportzentrum Weiden ist die Herstellung von zwei Kunststoffrasenspielfeldern und einem Funktionsgebäude geplant.

5201-0801-4-5251 Everhardstr. Modellprojekt SEP Umbaumaßnahme
Für die Generalsanierung der Bezirkssportanlage Everhardstraße ist ein Großspielfeld aus Kunststoffrasen, eine Skateanlage sowie ein öffentlicher Bereich mit Kleinspielfeldern für verschiedene Sportarten geplant.

5201-0801-6-5198 Generalsanierung Sporthalle Worringen / Erdweg
Für die Generalsanierung der Sporthalle Worringen / Erdweg sind Mittel für die Erneuerung der technischen Anlagen (Lüftung, Heizung, Trinkwasser, Warmwasser, Elektrik) sowie der brandschutztechnischen Einrichtungen auf Grundlage des Brandschutzgutachtens eingeplant. Zusätzlich sind Mittel für die Sanierung des Daches der großen Sporthalle bei gleichzeitiger Umwandlung zur Mehrzweckhalle berücksichtigt.

5201-0801-6-5270 Barrierefreier Umbau / Bootshaus
Im Rahmen des barrierefreien Umbaus des Bootshauses am Fühlinger See ist auch die energetische Sanierung (u.a. Photovoltaik, Wärmepumpentechnologie) geplant. Weiterhin wird auch die Elektrik modernisiert, um Sicherheitsrisiken für die Zukunft auszuschließen.

5201-0801-6-5318 Fühlinger See; Energetische Sanierung Zielturm
Die Energetische Kernsanierung des Zielturms der Regattabahn am Fühlinger See verzögert sich, daher werden ab 2028 die Mittel neu veranschlagt.

5201-0801-7-5243 SpA Brucknerstr., 2. KRP
Hier sind Mittel für den Umbau der Wettkampfanlage (Typ C) in ein Kunststoffrasen-Großspielfeld eingeplant.

Produktbereich:	**08**	**Sportförderung**
Produktgruppe:	**0801**	**Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten**

5201-0801-9-5289 Generalsanierung Walter-Blickhäuser-SpA
Im Rahmen der Generalsanierung der Walter-Blickhäuser Sportanlage sind Mittel für den Umbau des Großspielfeldes von Tennen auf Kunststoffrasen sowie für die Erweiterung des Sportangebotes mit weiteren Kleinspielfeldern und Bewegungsflächen geplant.

5201-0801-9-5343 Waldbad Dünnwald
Für die Generalsanierung des Waldbads Dünnwald sind Mittel berücksichtigt.

Zeile 11 (Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen)

Finanzstelle 5200-0801-0-AZ01 aRAP pRAP - Sportbaubeihilfe
Bei den auf dieser Finanzstelle veranschlagten Mittel handelt es sich um das Programmbudget Sportbaubeihilfe, welches unterjährig auf Einzelfinanzstellen konkretisiert wird.

Zeile 12 (Sonstige Investitionsauszahlungen)
Bei der sonstigen Investitionsauszahlung im Jahr 2027 handelt es sich um eine Ausleihung an die Kölner Sportstätten GmbH für den Bau des Radsportzentrums NRW. Für die Folgejahre sind weitere kleinere Gesellschafterdarlehen an die Kölner Sportstätten GmbH geplant.

Produktbereich 09

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	651.426	346.450	367.762	331.362	331.362	331.362	331.362
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.066.393	1.623.675	1.627.362	1.627.362	1.627.362	1.627.362	1.627.362
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	253.812	34.600	34.600	34.600	34.600	34.600	34.600
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	345.785	145.317	145.948	145.948	145.948	145.948	145.948
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	5.045.880	530.000	530.000	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**	**25.363.295**	**2.680.042**	**2.705.672**	**2.669.272**	**2.669.272**	**2.669.272**	**2.669.272**
11	-	Personalaufwendungen	31.281.209	36.703.338	35.241.036	36.318.432	36.814.877	37.319.379	37.833.307
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.979.754	8.793.496	4.462.566	3.815.953	4.226.663	4.524.434	4.476.287
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	527.876	225.642	459.402	449.641	439.524	401.790	400.790
15	-	Transferaufwendungen	323.505	262.000	2.617.600	2.621.000	2.588.200	2.608.300	2.608.300
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	3.853.956	4.067.245	4.620.501	4.589.685	4.254.524	4.400.622	4.334.189
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**59.966.300**	**50.051.722**	**47.401.104**	**47.794.710**	**48.323.787**	**49.254.525**	**49.652.872**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-34.603.005**	**-47.371.680**	**-44.695.432**	**-45.125.438**	**-45.654.515**	**-46.585.253**	**-46.983.600**
19	+	Finanzerträge	2.927.378	2.903.273	3.003.985	3.043.037	3.082.596	3.122.670	3.163.265
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.078.240	2.985.113	3.618.135	3.534.767	3.393.146	3.164.610	3.251.425
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**-1.150.862**	**-81.840**	**-614.150**	**-491.730**	**-310.550**	**-41.940**	**-88.160**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-35.753.867**	**-47.453.520**	**-45.309.582**	**-45.617.168**	**-45.965.065**	**-46.627.193**	**-47.071.760**
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)**	**-35.753.867**	**-47.453.520**	**-45.309.582**	**-45.617.168**	**-45.965.065**	**-46.627.193**	**-47.071.760**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.117	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	588.050	592.131	598.253	599.822	601.460	601.460	601.460
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-36.339.800**	**-48.045.651**	**-45.907.835**	**-46.216.990**	**-46.566.525**	**-47.228.654**	**-47.673.220**

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
		Einzahlungen									
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.827.340	3.764.314	3.461.782	2.669.167	0	0	3.744.183	4.132.745	2.392.032
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	118.008	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 Beiträgen 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)**	**3.945.347**	**5.287.314**	**4.984.782**	**4.192.167**	**0**	**0**	**5.267.183**	**5.655.745**	**3.915.032**
		Auszahlungen									
7	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.331.610	1.200.000	1.200.000	1.200.000	0	0	1.200.000	1.200.000	1.200.000
8	-	für Baumaßnahmen	7.501.276	20.960.581	20.827.061	17.882.199	16.129.000	7.223.994	12.342.176	12.379.853	8.532.944
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	116.124	464.500	595.900	663.400	0	0	332.000	489.500	362.000
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen	19.154	139.500	216.705	88.600	0	0	88.600	88.600	88.600
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	10.208	0	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)**	**8.978.373**	**22.764.581**	**22.839.666**	**19.834.199**	**16.129.000**	**7.223.994**	**13.962.776**	**14.157.953**	**10.183.544**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-5.033.025**	**-17.477.267**	**-17.854.885**	**-15.642.033**	**-16.129.000**	**-7.223.994**	**-8.695.593**	**-8.502.208**	**-6.268.512**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									6.298.000	6.424.000	3.407.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									950.000	3.127.000	3.146.994

Produktbereich

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe

0901 Stadtplanung

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 0901 Stadtplanung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.354	0	0	0	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.691.831	5.322	5.322	5.322	5.322	5.322	5.322
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	241.519	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.432	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.960.905	30.000	30.000	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**	**22.917.041**	**35.322**	**35.322**	**35.322**	**35.322**	**35.322**	**35.322**
11	-	Personalaufwendungen	8.921.454	9.599.492	9.125.049	9.440.210	9.575.903	9.713.711	9.853.970
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.133.341	6.382.744	2.679.748	2.164.639	2.294.226	2.593.497	2.545.350
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	256.853	46.162	205.989	196.839	186.814	149.080	148.080
15	-	Transferaufwendungen	154.000	161.000	2.586.600	2.537.000	2.484.200	2.504.300	2.504.300
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.016.986	1.338.523	1.563.116	1.386.741	1.311.063	1.350.485	1.337.144
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**32.482.634**	**17.527.920**	**16.160.502**	**15.725.429**	**15.852.206**	**16.311.073**	**16.388.843**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-9.565.592**	**-17.492.599**	**-16.125.180**	**-15.690.108**	**-15.816.884**	**-16.275.752**	**-16.353.522**
19	+	Finanzerträge	2.927.378	2.903.273	3.003.985	3.043.037	3.082.596	3.122.670	3.163.265
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.078.215	2.985.113	3.618.135	3.534.767	3.393.146	3.164.610	3.251.425
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**-1.150.837**	**-81.840**	**-614.150**	**-491.730**	**-310.550**	**-41.940**	**-88.160**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-10.716.429**	**-17.574.439**	**-16.739.330**	**-16.181.838**	**-16.127.434**	**-16.317.692**	**-16.441.682**
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)**	**-10.716.429**	**-17.574.439**	**-16.739.330**	**-16.181.838**	**-16.127.434**	**-16.317.692**	**-16.441.682**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	325.417	360.961	342.093	342.890	343.722	343.722	343.722
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-11.041.846**	**-17.935.400**	**-17.081.424**	**-16.524.728**	**-16.471.156**	**-16.661.414**	**-16.785.404**

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 0901 Stadtplanung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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 Beiträgen 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	1.331.250	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	für Baumaßnahmen	157.533	10.670.000	10.848.821	8.072.656	0	0	1.124.210	384.763	20.000
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	22.351	60.000	45.000	45.000	0	0	45.000	45.000	45.000
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)**	**1.511.134**	**10.730.000**	**10.893.821**	**8.117.656**	**0**	**0**	**1.169.210**	**429.763**	**65.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-1.511.134**	**-10.730.000**	**-10.893.821**	**-8.117.656**	**0**	**0**	**-1.169.210**	**-429.763**	**-65.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	120.525	120.000	0	0	0	0	10.000	20.000	20.000	547.414	597.414
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-120.525	-120.000	0	0	0	0	-10.000	-20.000	-20.000	-547.414	-597.414
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 0901 Stadtplanung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
0000-0901-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	22.351	60.000	45.000	45.000	0	0	45.000	45.000	45.000	513.045	738.045
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-22.351	-60.000	-45.000	-45.000	0	0	-45.000	-45.000	-45.000	-513.045	-738.045
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6100-0901-0-6000 Qualifizierung Stadtraum Ost-West-Achse												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	1.331.250	0	0	0	0	0	0	0	0	16.795.050	16.795.050
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	10.200.000	9.891.280	7.418.460	0	0	0	264.763	0	12.600.183	30.174.686
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.331.250	-10.200.000	-9.891.280	-7.418.460	0	0	0	-264.763	0	-29.395.233	-46.969.736
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6100-0901-1-0510 Umgestaltung nördl. Domumgebung												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.009	100.000	150.000	0	0	0	0	0	0	468.022	618.022
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-37.009	-100.000	-150.000	0	0	0	0	0	0	-468.022	-618.022
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 0901 Stadtplanung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6100-0901-1-3000 Umgestaltung des Ebertplatzes												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	250.000	250.000	250.000	0	0	250.000	100.000	0	218.560	1.068.560
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-250.000	-250.000	-250.000	0	0	-250.000	-100.000	0	-218.560	-1.068.560
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

6100-0901-1-4000 Via Culturalis 3. BA												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	557.541	404.196	0	0	264.210	0	0	0	1.225.947
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-557.541	-404.196	0	0	-264.210	0	0	0	-1.225.947
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produktgruppe:	**0901**	**Stadtplanung**

Teilergebnisplan

Zeile 4 (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte)
Für die städtebauliche Entwicklungsmaßnahme (SEM) Deutzer Hafen hat die moderne stadt im Jahr 2025 Erschließungs- und Ordnungsmaßnahmen erbracht, die durch die Verrechnung des von der modernen stadt zu erbringenden Ausgleichsbetrags mit den erbrachten Leistungen der modernen stadt für die Maßnahme einen nicht geplanten Ertrag und korrespondierenden Aufwand in Zeile 13 in Höhe von jeweils 17,7 Mio. € verursachen.

Zeile 5 (Privatrechtliche Leistungsentgelte)
Im Jahr 2025 wurden Mieten auf dem Gebiet der SEM Deutzer Hafen vereinnahmt.

Zeile 7 (Sonstige ordentliche Erträge)
Im Haushaltsjahr 2025 ist im Rahmen der SEM Deutzer Hafen ein Mehrertrag aus einer Ausgleichszahlung für die Bodenwertsteigerung von 3,9 Mio. € generiert worden. Darüber hinaus wurde für die Quartiersentwicklung Laurenz Carré ein Ablösebetrag von 0,9 Mio. € vereinnahmt.

Zeilen 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) und 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen)
Für die SEM Deutzer Hafen hat die moderne stadt im Jahr 2025 Erschließungs- und Ordnungsmaßnahmen erbracht, die durch die Verrechnung des von der modernen stadt zu erbringenden Ausgleichsbetrags mit den erbrachten Leistungen der modernen stadt für die Maßnahme einen nicht geplanten Ertrag (sh. Zeile 4) und Aufwand in Zeile 13 in Höhe von jeweils 17,7 Mio. € verursachen.

Für die Abwicklung des städtebaulichen Großprojekts Parkstadt Süd wurde zum 01.01.2026 eine eigenbetriebsähnliche Einrichtung (eE) gegründet, welche ab dem Haushaltsjahr 2026 einen jährlichen Betriebskostenzuschuss von rd. 2,5 Mio. € erhält. Die Aufwendungen für das Großprojekt Parkstadt Süd werden entsprechend zukünftig als Transferaufwendungen in der Zeile 15 abgebildet. In der Haushaltsplanung 2025/2026 war der Betriebskostenzuschuss noch nicht berücksichtigt. Die bisher in den Zeilen 13 und 16 eingeplanten Sachaufwendungen für Parkstadt Süd entfallen entsprechend in der Planung ab 2027.

Produktbereich:	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produktgruppe:	**0901**	**Stadtplanung**

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Folgende Zuwendungen sind berücksichtigt:

Maßnahme / Empfänger	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Haus der Architektur Köln – Verein zur Förderung von Architektur und Städtebau e.V.	55.000 €	55.000 €	55.000 €	
Böhm-Stipendium	12.000 €		12.000 €	
MitStadtZentrale – Netzwerk- und Beratungsstelle für gemeinschaftliche Wohnprojekte-Plus	87.000 €	106.000 €		
Betriebskostenzuschuss an die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Parkstadt Süd			2.519.600 €	2.537.000 €
Summe	**154.000 €**	**161.000 €**	**2.586.600 €**	**2.537.000 €**

Zeilen 19 (Finanzerträge) und 20 (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen)
Die Finanzerträge und -aufwendungen resultieren aus dem für die SEM Deutzer Hafen abgeschlossenen städtebaulichen Vertrag mit moderne stadt. Darin wird die Verrechnung des Ausgleichsbetrags, der der durch die Entwicklungsmaßnahme bedingten Erhöhung des Bodenwertes der Grundstücke entspricht, mit den erbrachten Leistungen der modernen stadt für die städtebauliche Maßnahme geregelt. Um die Entwicklung des Preisniveaus bis zur geplanten vollständigen Realisierung darzustellen, werden die bilanzierte Forderung und Verbindlichkeit jährlich aufgezinst. Zusätzlich entstehen bei der Entwicklungsmaßnahme Zinsaufwendungen an Kreditinstitute.

Teilfinanzplan

Zeile 7 (Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden)
Im Jahr 2025 wurden für den Deutzer Hafen Grundstücke gekauft.

Zeile 8 (Auszahlungen für Baumaßnahmen)
Beim Deutzer Hafen werden Baukosten für Brücken eingeplant. Zusätzlich werden für die Umgestaltung des Ebertplatzes, der nördlichen Domumgebung sowie für die Via Culturalis und die Qualifizierung des Stadtraums Ost-West-Achse Mittel veranschlagt.

Produktbereich

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe

0902 Stadtentwicklung

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 0902 Stadtentwicklung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	527.526	331.700	356.700	320.300	320.300	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	38.462	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	84.476	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**	**650.464**	**331.700**	**356.700**	**320.300**	**320.300**	**320.300**	**320.300**
11	-	Personalaufwendungen	6.984.896	6.986.290	6.857.217	7.075.010	7.171.914	7.270.171	7.370.208
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.081.529	1.791.484	1.148.557	1.021.499	1.304.499	1.302.999	1.302.999
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	36.930	27.670	27.670	27.670	27.670	27.670	27.670
15	-	Transferaufwendungen	169.505	101.000	31.000	84.000	104.000	104.000	104.000
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	746.310	638.302	692.807	727.025	665.870	691.300	679.068
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**9.019.171**	**9.544.745**	**8.757.250**	**8.935.203**	**9.273.953**	**9.396.139**	**9.483.944**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-8.368.707**	**-9.213.045**	**-8.400.550**	**-8.614.903**	**-8.953.653**	**-9.075.839**	**-9.163.644**
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	24	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**-24**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-8.368.731**	**-9.213.045**	**-8.400.550**	**-8.614.903**	**-8.953.653**	**-9.075.839**	**-9.163.644**
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)**	**-8.368.731**	**-9.213.045**	**-8.400.550**	**-8.614.903**	**-8.953.653**	**-9.075.839**	**-9.163.644**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.117	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	221.181	231.170	256.159	256.932	257.738	257.738	257.738
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-8.587.795**	**-9.444.215**	**-8.656.710**	**-8.871.835**	**-9.211.391**	**-9.333.578**	**-9.421.382**

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 0902 Stadtentwicklung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	Einzahlungen										
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.827.340	3.764.314	3.461.782	2.669.167	0	0	3.744.183	4.132.745	2.392.032
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 Beiträgen 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)**	**3.827.340**	**3.764.314**	**3.461.782**	**2.669.167**	**0**	**0**	**3.744.183**	**4.132.745**	**2.392.032**
	Auszahlungen										
7	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	für Baumaßnahmen	7.343.743	10.290.581	9.978.240	9.809.543	16.129.000	7.223.994	11.217.966	11.995.090	8.512.944
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	19.743	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	19.154	139.500	216.705	88.600	0	0	88.600	88.600	88.600
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	10.208	0	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)**	**7.392.849**	**10.455.081**	**10.219.945**	**9.923.143**	**16.129.000**	**7.223.994**	**11.331.566**	**12.108.690**	**8.626.544**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-3.565.509**	**-6.690.767**	**-6.758.164**	**-7.253.977**	**-16.129.000**	**-7.223.994**	**-7.587.383**	**-7.975.945**	**-6.234.512**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									6.298.000	6.424.000	3.407.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									950.000	3.127.000	3.146.994

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	24.500	69.750	108.353	44.300	0	0	44.300	44.300	44.300	406.407	691.959
Summe investive Auszahlungen	49.106	164.500	241.705	113.600	0	0	113.600	113.600	113.600	805.101	1.501.206
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-24.606	-94.750	-133.353	-69.300	0	0	-69.300	-69.300	-69.300	-398.695	-809.247
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:				0	0	0				
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:				0	0	0				

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 0902 Stadtentwicklung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
1502-0902-0-1200 Städtebauförderung												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	3.818.200	3.818.200	3.818.200	2.850.000	2.850.000	3.818.200	3.818.200	3.818.200	3.812.588	22.903.588
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-3.818.200	-3.818.200	-3.818.200	-2.850.000	-2.850.000	-3.818.200	-3.818.200	-3.818.200	-3.812.588	-22.903.588
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								950.000	950.000	950.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								950.000	950.000	950.000		
1502-0902-7-1003 Starke Veedel-Grünfl. Stresemannstr.												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	716.016	716.016
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	3.000	0	0	0	0	0	0	0	735.101	735.101
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-3.000	0	0	0	0	0	0	0	-19.085	-19.085
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
1502-0902-7-1011 Starke Veedel-Freiräume Retentionsfunkt.												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.067	0	0	0	0	0	0	0	0	1.034.196	1.034.196
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-8.067	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.034.196	-1.034.196
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	1.821.000	1.438.000	428.368	0	0	106.383	21.000	0	1.821.000	3.814.751
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	217.833	3.035.000	2.876.000	1.593.735	0	0	212.766	42.000	0	3.505.127	8.229.628
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-217.833	-1.214.000	-1.438.000	-1.165.368	0	0	-106.383	-21.000	0	-1.684.127	-4.414.878
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 0902 Stadtentwicklung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
1502-0902-7-5223 ISEK Porz-Mitte - Glashütte												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	347.445	576.521	12.999	12.999	0	0	0	0	0	1.015.383	1.041.381
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.020.234	840.295	25.998	25.998	0	0	0	0	0	6.457.763	6.509.759
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-4.672.789	-263.774	-12.999	-12.999	0	0	0	0	0	-5.442.379	-5.468.377
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
1502-0902-7-5226 ISEK Porz-Mitte-Verbindungsachse												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	130.000	47.000	240.000	0	0	320.000	6.945	0	130.000	743.945
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.749	260.000	94.000	480.000	0	0	640.000	13.890	0	354.697	1.582.587
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-36.749	-130.000	-47.000	-240.000	0	0	-320.000	-6.945	0	-224.697	-838.642
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
1502-0902-7-5227 ISEK Porz-Mitte-Bahnhofstr.												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	143.418	98.500	188.000	0	0	99.500	1.088.500	1.098.497	143.418	2.716.415
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	286.836	197.000	376.000	0	4.373.994	199.000	2.177.000	2.196.994	286.836	5.432.830
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-143.418	-98.500	-188.000	0	-4.373.994	-99.500	-1.088.500	-1.098.497	-143.418	-2.716.415
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	2.177.000	2.196.994		

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 0902 Stadtentwicklung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
1502-0902-8-1009 Starke Veedel-Marktplatz Neubrück												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.335.259	175.000	0	0	0	0	0	0	0	1.590.090	1.590.090
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.606.292	350.000	0	0	0	0	0	0	0	2.182.241	2.182.241
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-271.033	-175.000	0	0	0	0	0	0	0	-592.150	-592.150
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
1502-0902-8-1012 Starke Veedel - Spielplatz Georgestr.												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.014	0	0	0	0	0	0	0	0	512.121	512.121
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.014	0	0	0	0	0	0	0	0	-512.121	-512.121
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
1502-0902-8-1015 Starke Veedel-Westerwaldstr.												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.014	0	0	0	0	0	0	0	0	3.886.056	3.886.056
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-4.014	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.886.056	-3.886.056
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
1502-0902-8-1016 Starke Veedel - JE Gernsheimer Str.												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	89.716	350.000	956.930	0	0	0	0	0	0	562.718	1.519.648
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	98.225	700.000	1.367.042	0	0	0	0	0	0	923.609	2.290.651
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-8.509	-350.000	-410.112	0	0	0	0	0	0	-360.891	-771.003
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 0902 Stadtentwicklung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
1502-0902-8-2000 ISEK Kalker Mitte - Hofgest. Bürgerhaus												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	200.000	400.000	607.000	0	0	1.350.000	1.400.000	950.000	200.000	4.907.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	400.000	800.000	1.214.000	7.400.000	0	2.700.000	2.800.000	1.900.000	400.000	9.814.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-200.000	-400.000	-607.000	-7.400.000	0	-1.350.000	-1.400.000	-950.000	-200.000	-4.907.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								2.700.000	2.800.000	1.900.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	212.500	150.000	641.000	0	0	775.000	853.500	78.500	212.500	2.710.500
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	425.000	300.000	1.282.000	3.414.000	0	1.550.000	1.707.000	157.000	425.000	5.421.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-212.500	-150.000	-641.000	-3.414.000	0	-775.000	-853.500	-78.500	-212.500	-2.710.500
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								1.550.000	1.707.000	157.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
1502-0902-8-2002 ISEK KalkerMitte-Engelstr/Peter-Stühlen												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	86.125	100.000	300.000	0	0	500.000	235.000	20.735	86.125	1.241.860
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	172.250	200.000	600.000	0	0	1.000.000	470.000	40.750	172.250	2.483.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-86.125	-100.000	-300.000	0	0	-500.000	-235.000	-20.015	-86.125	-1.241.140
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 0902 Stadtentwicklung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
1502-0902-8-2003 ISEK Kalker Mitte - Grünzug Kantstraße												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	150.000	207.500	0	0	549.000	483.500	200.000	0	1.590.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	300.000	415.000	2.465.000	0	1.098.000	967.000	400.000	0	3.180.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-150.000	-207.500	-2.465.000	0	-549.000	-483.500	-200.000	0	-1.590.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								1.098.000	967.000	400.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

1502-0902-9-1007 Starke Veedel-Platz Herler Str.												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.030.419	0	0	0	0	0	0	0	0	2.191.505	2.191.505
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	351.314	0	0	4.610	0	0	0	0	0	3.354.720	3.359.330
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	1.679.105	0	0	-4.610	0	0	0	0	0	-1.163.215	-1.167.825
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 allgemeine Umlagen)
Für die Umsetzung von Stadtentwicklungsprogrammen und -maßnahmen werden in den Jahren 2027 ff. Fördermittel aus Programmen der Städtebauförderung erwartet. Das Integrierte Stadtentwicklungskonzept (ISEK) bildet hierfür die Fördervoraussetzung und ermöglicht die Bündelung von Fördermitteln der Europäischen Union (insbesondere aus dem Europäischen Fonds für regionale Entwicklung – EFRE), des Bundes und des Landes.

Die veranschlagten Zuwendungen sind auf Förderertäge für Einzelmaßnahmen im Rahmen der Integrierten Stadtentwicklungskonzepte (ISEK) Kalker Mitte und Porz Mitte zurückzuführen.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Die Mittelansätze für die Jahre 2027 und 2028 wurden bedarfsgerecht veranschlagt. Gegenüber 2026 wurden vornehmlich die Budgets für die Entwicklungsplanung, Wirtschaft, Wohnen sowie das strategische Flächenmanagement gekürzt; zudem wurden einzelne Vorhaben aus der Planung herausgenommen.

Für die Jahre 2027 ff. sind Mittel für laufende und geplante Entwicklungsplanungen vorgesehen. Hierzu zählen unter anderem die Projekte Weststadt, Hallen Kalk, Liebigquartier sowie die Stadtentwicklungskonzepte (STEK) Wohnen sowie Einzelhandel und Zentren.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Hier sind enthalten (Angaben in €):

Maßnahmen	**Ergebnis 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
Entwicklungskonzept Porz-Mitte Verfügungsfonds	26.735	31.000	31.000	54.000
ISEK Kalker-Mitte Verfügungsfonds	0	0	0	30.000
KölnAgenda e.V.	70.000	70.000	0	0
Zentrenbudget	49.112	0	0	0

Verfügungsfond – Ein Kalender für Neubrück	928	0	0	0
Verfügungsfonds - Haus der Fotografie	15.000	0	0	0
Verfügungsfond - Citytour	7.730	0	0	0

Zeile 16 (Sonstige ordentliche 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 zweckgebundene Mehreinzahlungen auch nicht zwingend zu Mehrauszahlungen berechtigen, da die Einzelmaßnahmen überwiegend nicht im Planjahr umgesetzt und fertiggestellt werden und sich somit die Zuschussauszahlungen – die allgemein erst im Nachhinein erfolgen – ebenso verschieben.

Zeile 1 (Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen)

1502-0902-7-5221 bis 1502-0902-7-5227 - ISEK 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.

1502-0902-8-2000 bis 1502-0902-8-2003 - ISEK Kalker Mitte
Das Stadtentwicklungskonzept „Kalker Mitte“ verfolgt das Ziel, die Wohn- und Lebensqualität im Stadtteil nachhaltig zu verbessern sowie städtebauliche, soziale und klimatische Herausforderungen integriert anzugehen. Hierzu sollen unter anderem öffentliche Räume, Grün- und Freiflächen aufgewertet sowie soziale Infrastruktur und Begegnungsorte gestärkt werden. Die hierfür zu realisierenden Fördergelder wurden maßnahmenbezogen bei den o.g. Finanzstellen veranschlagt.

Produktbereich:	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produktgruppe:	**0902**	**Stadtentwicklung**

Zeile 8 (Auszahlungen für Baumaßnahmen)

1502-0902-1-1200 Städtebauförderung
Die erforderlichen Finanzmittel für die Städtebauförderung wurden bedarfsgerecht veranschlagt.

1502-0902-7-5221 bis 1502-0902-7-5227 - ISEK 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.

1502-0902-8-2000 bis 1502-0902-8-2003 - ISEK Kalker Mitte
Das Stadtentwicklungskonzept „Kalker Mitte“ verfolgt das Ziel, die Wohn- und Lebensqualität im Stadtteil nachhaltig zu verbessern sowie städtebauliche, soziale und klimatische Herausforderungen integriert anzugehen. Hierzu sollen unter anderem öffentliche Räume, Grün- und Freiflächen aufgewertet sowie soziale Infrastruktur und Begegnungsorte gestärkt werden. Die hierfür erforderlichen Finanzmittel wurden bei den o. g. Finanzstellen veranschlagt.

1502-0902-8-1016 JE Gernsheimer Straße
Die Jugeneinrichtung an der Gernsheimer Straße wurde 2026 bereits eröffnet. Bis einschließlich 2027 sind Restarbeiten geplant.

Zeile 11 (Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen)
Veranschlagt sind die Investitionszuwendungen an Dritte im Rahmen der Verfügungsfonds sowie der Haus-, Hof- und Fassadenprogramme der Integrierten Stadtentwicklungskonzepte (ISEK) Porz-Mitte und Kalker Mitte.

Produktbereich

09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktgruppe

0903 Grundstücksbezogene Basisinformationen, Grundstücksordnung und Wertermittlung

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 0903 Grundstücksbezogene Basisinformationen, Grundstücksordnung und Wertermittlung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.546	14.750	11.062	11.062	11.062	11.062	11.062
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.374.562	1.618.353	1.622.041	1.622.041	1.622.041	1.622.041	1.622.041
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.293	34.600	34.600	34.600	34.600	34.600	34.600
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	292.890	145.317	145.948	145.948	145.948	145.948	145.948
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	499	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**	**1.795.789**	**2.313.020**	**2.313.651**	**2.313.651**	**2.313.651**	**2.313.651**	**2.313.651**
11	-	Personalaufwendungen	15.374.859	20.117.556	19.258.770	19.803.211	20.067.061	20.335.498	20.609.129
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	764.884	619.268	634.261	629.815	627.938	627.938	627.938
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	234.093	151.811	225.743	225.132	225.039	225.039	225.039
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	2.090.660	2.090.421	2.364.579	2.475.919	2.277.590	2.358.837	2.317.978
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**18.464.495**	**22.979.056**	**22.483.352**	**23.134.077**	**23.197.629**	**23.547.313**	**23.780.085**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-16.668.706**	**-20.666.036**	**-20.169.702**	**-20.820.427**	**-20.883.978**	**-21.233.662**	**-21.466.434**
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)**	**-16.668.706**	**-20.666.036**	**-20.169.702**	**-20.820.427**	**-20.883.978**	**-21.233.662**	**-21.466.434**
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)**	**-16.668.706**	**-20.666.036**	**-20.169.702**	**-20.820.427**	**-20.883.978**	**-21.233.662**	**-21.466.434**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.453	0	0	0	0	0	0
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-16.710.159**	**-20.666.036**	**-20.169.702**	**-20.820.427**	**-20.883.978**	**-21.233.662**	**-21.466.434**

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 0903 Grundstücksbezogene Basisinformationen, Grundstücksordnung und Wertermittlung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	Einzahlungen									
1	+ aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ aus der Veräußerung von Sachanlagen	118.008	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 Beiträgen 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)**	**118.008**	**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	360	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	74.030	379.500	525.900	593.400	0	0	262.000	419.500	292.000
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)**	**74.390**	**1.579.500**	**1.725.900**	**1.793.400**	**0**	**0**	**1.462.000**	**1.619.500**	**1.492.000**
14	**= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**43.618**	**-56.500**	**-202.900**	**-270.400**	**0**	**0**	**61.000**	**-96.500**	**31.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 0903 Grundstücksbezogene Basisinformationen, Grundstücksordnung und Wertermittlung

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
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	2.259	0	0	0	0	0	0	0	0	26.211	26.211
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	74.030	379.500	525.900	593.400	0	0	262.000	419.500	292.000	2.235.123	4.327.923
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-71.771	-379.500	-525.900	-593.400	0	0	-262.000	-419.500	-292.000	-2.207.573	-4.300.373
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
2302-0903-0-5000	**Umlegungsverfahren**											
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	115.749	1.523.000	1.523.000	1.523.000	0	0	1.523.000	1.523.000	1.523.000	5.697.396	13.312.396
7	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	360	1.200.000	1.200.000	1.200.000	0	0	1.200.000	1.200.000	1.200.000	4.522.032	10.522.032
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	115.389	323.000	323.000	323.000	0	0	323.000	323.000	323.000	1.175.364	2.790.364
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)
In 2025 wurde ein nicht geplanter Zuschuss für die Qualitätssicherung des Liegenschaftskatasters vereinnahmt.

Zeile 4 (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte)
Veranschlagt sind insbesondere die Gebühren für Katasterauskünfte, amtliche Lagepläne zu Bauanträgen, Übernahme von Vermessungen sowie Auskünfte aus dem Baulastenverzeichnis.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)
Die Mehrerträge ergeben sich durch Erstattungen vom Land für den Gutachterausschuss und Erstattungen von Sozialversicherungsabgaben.

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)
Es handelt sich um Erträge aus Umlegungsverfahren (siehe auch Teilfinanzplan Zeilen 2 und 7, 2302-0903-0-5000). Aufgrund der Dauer und der Komplexität der Umlegungsverfahren sowie der gesetzlich verankerten Möglichkeit des Einlegens von Rechtsmitteln sind die Erträge nicht exakt planbar. In einigen Jahren werden keine Verfahren abgeschlossen. So kann es zu Verzerrungen kommen.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
In dieser Teilplanzeile wird größtenteils die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung abgebildet. Der größte Aufwandstreiber ist die Pflege und Wartung des Softwareprogramm Alkis (Amtliches Liegenschaftskatasterinformationssystem).

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Die Mietaufwendungen stellen den größten Anteil der Teilplanzeile dar. Darüber hinaus sind kleinere Aufwandspositionen zur Sicherstellung des laufenden Verwaltungsbetriebs veranschlagt.

Produktbereich:	**09**	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**
Produktgruppe:	**0903**	**Grundstücksbezogene Basisinformationen, Grundstücksordnung und Wertermittlung**

Teilfinanzplan

Zeile 9 (Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen)

Finanzstelle 0000-0903-0-0001 – Beschaffung beweglichen Vermögens
Neben kleineren Beschaffungen für den laufenden Verwaltungsbetrieb wurden für die Beschaffung von Laserscandaten alle zwei Jahre 100.000 € veranschlagt. Darüber hinaus ist für die Jahre 2027 und 2028 die Einführung von Liegenschaftsmanagement-Produkten der Software Alkis geplant.

Produktbereich 10

Bauen und Wohnen

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.693.048	5.147.691	5.272.885	5.285.580	5.266.715	5.266.715	5.266.715
3	+	Sonstige Transfererträge	35.481.522	24.000.000	30.000.000	30.000.000	30.000.000	30.000.000	30.000.000
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	48.374.325	45.074.857	47.806.701	47.783.816	47.781.442	47.781.442	47.781.442
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.825.042	13.208.078	13.201.778	13.201.778	13.201.778	13.201.778	13.201.778
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.776.800	29.229.444	19.748.686	21.110.106	22.512.397	23.956.700	25.444.361
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	4.540.450	885.658	885.658	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**	**130.691.186**	**117.545.728**	**116.915.708**	**118.266.938**	**119.647.991**	**121.092.294**	**122.579.955**
11	-	Personalaufwendungen	63.135.952	66.876.005	63.789.552	65.805.824	66.746.974	67.702.365	68.674.837
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.433.528	86.282.642	84.666.445	89.853.748	95.874.999	95.431.016	94.927.764
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	13.888.002	11.118.525	11.445.851	11.731.570	12.119.818	12.312.539	12.597.311
15	-	Transferaufwendungen	55.957.300	46.856.901	53.576.489	54.518.841	55.607.123	56.636.496	57.749.854
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	75.640.395	84.858.356	80.633.229	80.394.235	80.095.066	80.715.750	80.957.366
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**296.055.177**	**295.992.430**	**294.111.566**	**302.304.219**	**310.443.980**	**312.798.166**	**314.907.132**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-165.363.991**	**-178.446.702**	**-177.195.858**	**-184.037.280**	**-190.795.989**	**-191.705.872**	**-192.327.177**
19	+	Finanzerträge	20.096.840	18.639.387	14.026.363	8.790.939	8.790.939	8.790.939	8.790.939
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	334.635	138.681	134.987	129.942	127.812	127.812	127.812
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**19.762.205**	**18.500.706**	**13.891.376**	**8.660.997**	**8.663.127**	**8.663.127**	**8.663.127**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-145.601.786**	**-159.945.996**	**-163.304.482**	**-175.376.283**	**-182.132.862**	**-183.042.745**	**-183.664.050**
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)**	**-145.601.786**	**-159.945.996**	**-163.304.482**	**-175.376.283**	**-182.132.862**	**-183.042.745**	**-183.664.050**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.424	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.856.393	4.916.279	5.809.235	5.964.385	6.053.025	6.053.025	6.053.025
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-150.437.755**	**-164.862.274**	**-169.113.716**	**-181.340.669**	**-188.185.887**	**-189.095.770**	**-189.717.075**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungsermächtigung 2027	Verpflichtungsermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
		Einzahlungen									
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	84.916	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 Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.248.740	900.000	900.000	900.000	0	0	900.000	900.000	900.000
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.669.865	0	1.670.500	1.694.200	0	0	1.718.200	1.742.500	1.767.200
6	**=**	**Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)**	**3.003.521**	**900.000**	**2.570.500**	**2.594.200**	**0**	**0**	**2.618.200**	**2.642.500**	**2.667.200**
		Auszahlungen									
7	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	für Baumaßnahmen	6.775.009	26.811.508	24.299.145	30.781.964	0	0	36.880.458	36.907.468	30.021.265
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	521.401	938.000	778.000	806.000	0	0	806.000	806.000	801.000
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)**	**7.296.411**	**27.749.508**	**25.077.145**	**31.587.964**	**0**	**0**	**37.686.458**	**37.713.468**	**30.822.265**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-4.292.890**	**-26.849.508**	**-22.506.645**	**-28.993.764**	**0**	**0**	**-35.068.258**	**-35.070.968**	**-28.155.065**
15		Aufnahme von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16		Rückflüsse von Darlehen	392.349	450.000	450.000	450.000	0	0	450.000	450.000	450.000
17		**Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (15 bis 16)**	**392.349**	**450.000**	**450.000**	**450.000**	**0**	**0**	**450.000**	**450.000**	**450.000**
18		Tilgung von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19		Gewährung von Darlehen	1.247.156	1.300.000	1.300.000	1.300.000	0	0	1.300.000	1.300.000	1.300.000
20		**Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (18 bis 19)**	**1.247.156**	**1.300.000**	**1.300.000**	**1.300.000**	**0**	**0**	**1.300.000**	**1.300.000**	**1.300.000**
21		**Saldo Finanzierungstätigkeit (Einz. - Ausz. / 17 minus 20) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)**	**-854.807**	**-850.000**	**-850.000**	**-850.000**	**0**	**0**	**-850.000**	**-850.000**	**-850.000**
22		**Saldo Gesamt (14 und 21)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-5.147.697**	**-27.699.508**	**-23.356.645**	**-29.843.764**	**0**	**0**	**-35.918.258**	**-35.920.968**	**-29.005.065**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Produktbereich

10 Bauen und Wohnen

Produktgruppe

1001 Baugenehmigungen, Bauordnungsbehördliche Maßnahmen

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 1001 Baugenehmigungen, Bauordnungsbehördliche Maßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	128.231	31.451	31.451	28.830	0	0	0
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.908.584	15.261.850	17.993.694	17.970.809	17.968.435	17.968.435	17.968.435
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.386	50.292	50.292	50.292	50.292	50.292	50.292
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	471.745	473.000	473.000	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**	**18.580.946**	**15.816.593**	**18.548.437**	**18.522.931**	**18.491.728**	**18.491.728**	**18.491.728**
11	-	Personalaufwendungen	21.071.655	20.362.597	20.043.315	20.695.636	20.993.787	21.295.638	21.602.756
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	267.709	469.058	367.051	357.992	363.830	363.830	363.830
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	463.972	365.240	320.345	251.296	314.897	314.897	314.897
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.931.753	1.872.032	2.107.678	2.150.801	1.977.324	2.046.779	2.011.850
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**23.735.089**	**23.068.927**	**22.838.390**	**23.455.724**	**23.649.839**	**24.021.145**	**24.293.334**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-5.154.143**	**-7.252.333**	**-4.289.953**	**-4.932.793**	**-5.158.111**	**-5.529.417**	**-5.801.606**
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)**	**-5.154.143**	**-7.252.333**	**-4.289.953**	**-4.932.793**	**-5.158.111**	**-5.529.417**	**-5.801.606**
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)**	**-5.154.143**	**-7.252.333**	**-4.289.953**	**-4.932.793**	**-5.158.111**	**-5.529.417**	**-5.801.606**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	983.036	1.272.331	1.072.979	1.073.864	1.074.788	1.074.788	1.074.788
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-6.137.178**	**-8.524.664**	**-5.362.932**	**-6.006.657**	**-6.232.899**	**-6.604.205**	**-6.876.394**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 1001 Baugenehmigungen, Bauordnungsbehördliche Maßnahmen

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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 Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.248.740	900.000	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)**	**1.248.740**	**900.000**	**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	265.614	610.000	450.000	478.000	0	0	478.000	478.000	478.000
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)**	**265.614**	**610.000**	**450.000**	**478.000**	**0**	**0**	**478.000**	**478.000**	**478.000**
14	**= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**983.126**	**290.000**	**450.000**	**422.000**	**0**	**0**	**422.000**	**422.000**	**422.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	1.248.740	900.000	900.000	900.000	0	0	900.000	900.000	900.000	14.238.732	18.738.732
Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200.216	200.216
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	1.248.740	900.000	900.000	900.000	0	0	900.000	900.000	900.000	14.038.516	18.538.516
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 1001 Baugenehmigungen, Bauordnungsbehördliche Maßnahmen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
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	162.000	560.000	400.000	428.000	0	0	428.000	428.000	428.000	1.871.191	3.983.191
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-162.000	-560.000	-400.000	-428.000	0	0	-428.000	-428.000	-428.000	-1.868.914	-3.980.914
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6300-1001-0-0002 Verbundprojekt Baugenehmigungsverfahren												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	103.614	50.000	50.000	50.000	0	0	50.000	50.000	50.000	1.413.965	1.663.965
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-103.614	-50.000	-50.000	-50.000	0	0	-50.000	-50.000	-50.000	-1.413.965	-1.663.965
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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. Die geplanten Erträge wurden ab 2027 an die positive Ist-Entwicklung der Vorjahre angepasst.

Zeile 7 (Sonstige ordentliche Erträge)
Hier sind die Bußgelder für ordnungsbehördliche Maßnahmen eingeplant.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)
Aufgrund der Anschaffung notwendiger Hardwareausstattung im Rahmen des Verbundprojektes „Beschleunigung von Baugenehmigungsprozessen“ kommt es bis 2026 zu erhöhten Abschreibungsaufwendungen. Durch den Kauf von Arbeitsplatzausstattung zur digitalen Planbearbeitung steigen die Aufwendungen für Abschreibungen ab 2029 erneut.

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 2027/2028

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 1002 Denkmalpflege

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	875.918	697.594	695.612	693.347	692.972	692.972	692.972
3	+	Sonstige Transfererträge	10.663	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	157.237	163.000	163.000	163.000	163.000	163.000	163.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	614	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.251	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	137.695	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**	**1.193.378**	**866.402**	**864.420**	**862.155**	**861.780**	**861.780**	**861.780**
11	-	Personalaufwendungen	3.995.536	3.908.839	4.400.152	4.547.613	4.621.152	4.696.277	4.772.715
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	658.897	1.562.795	685.942	650.000	639.122	640.480	641.893
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	58.333	54.270	53.270	53.270	53.270	53.270	53.270
15	-	Transferaufwendungen	539.755	297.000	237.000	237.000	237.000	237.000	237.000
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	435.114	429.641	465.027	484.850	447.726	462.549	455.094
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**5.687.636**	**6.252.545**	**5.841.390**	**5.972.733**	**5.998.269**	**6.089.576**	**6.159.972**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-4.494.258**	**-5.386.143**	**-4.976.971**	**-5.110.578**	**-5.136.489**	**-5.227.796**	**-5.298.192**
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)**	**-4.494.258**	**-5.386.143**	**-4.976.971**	**-5.110.578**	**-5.136.489**	**-5.227.796**	**-5.298.192**
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)**	**-4.494.258**	**-5.386.143**	**-4.976.971**	**-5.110.578**	**-5.136.489**	**-5.227.796**	**-5.298.192**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	19.400	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	88.757	84.879	93.702	93.949	94.208	94.208	94.208
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-4.563.615**	**-5.471.022**	**-5.070.673**	**-5.204.527**	**-5.230.697**	**-5.322.004**	**-5.392.400**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 1002 Denkmalpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	Einzahlungen										
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	84.916	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 Beiträgen 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)**	**84.916**	**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	84.285	28.000	28.000	28.000	0	0	28.000	28.000	23.000
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)**	**84.285**	**28.000**	**28.000**	**28.000**	**0**	**0**	**28.000**	**28.000**	**23.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**630**	**-28.000**	**-28.000**	**-28.000**	**0**	**0**	**-28.000**	**-28.000**	**-23.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	1.263	5.000	5.000	5.000	0	0	5.000	5.000	5.000	154.860	179.860
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.263	-5.000	-5.000	-5.000	0	0	-5.000	-5.000	-5.000	-154.860	-179.860
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 1002 Denkmalpflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be-reitgestellt	Summe
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
0000-1002-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	84.916	0	0	0	0	0	0	0	0	84.916	84.916
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	83.022	23.000	23.000	23.000	0	0	23.000	23.000	18.000	533.999	643.999
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	1.894	-23.000	-23.000	-23.000	0	0	-23.000	-23.000	-18.000	-449.083	-559.083
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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)
Die Vereinnahmung von Investorengeldern begründet im Wesentlichen die Mehrerträge in 2025.

Zeile 3 (sonstige Transfererträge)
Die Rückerstattung von Zuschüssen von der Universität zu Köln für die Fotodokumentation begründet die Mehrerträge in 2025.

Zeile 7 (Sonstige ordentliche Erträge)
Der Mehrertrag im Jahr 2025 resultiert aus einem Bußgeldverfahren wegen einer Denkmalschutz-Ordnungswidrigkeit sowie Erträgen aus Schadensregulierung.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Die in 2025 für die Sanierung und Erhaltung von Denkmälern zusätzlich bereitgestellten Aufwendungen konnten im Wesentlichen durch Verzögerungen bei der Sanierung des Römerturms noch nicht in Anspruch genommen werden. Aufwendungen zum Erhalt der Römischen Stadtmauer und des Römerturms in 2027 ff. sind berücksichtigt.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Folgende Zuschüsse sind berücksichtigt (in €):

Maßnahme	**Ergebnis 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
Zuschuss für die Erhaltung des Kölner Doms	207.000	207.000	207.000	207.000
Zuschuss für die Erhaltung sonstiger Sakralbauten	15.000	10.000	10.000	10.000
Zuschüsse für Maßnahmen des Denkmalförderprogramms	7.755	65.000	5.000	5.000
Zuschuss für das Römergrab Weiden	15.000	15.000	15.000	15.000
Zuschuss für die Sanierung der Eigelsteintorburg	195.000			
Zuschuss für die Sanierung des Ratsschiff MS Stadt Köln	100.000			
Summe in €	**539.755**	**297.000**	**237.000**	**237.000**

Produktbereich:	**10**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe:	**1002**	**Denkmalpflege**

Zeile 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen)
Der Ansatz beinhaltet insbesondere die Büroraummieten.

Teilfinanzplan

Finanzstelle 0000-1002-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens
Im Jahr 2025 waren in höherem Umfang Beschaffungen für Grabungsarbeiten notwendig, die in voller Höhe aus Drittmitteln finanziert wurden.

Produktbereich

10 Bauen und Wohnen

Produktgruppe

1003 Wohnraumförderung, Wohnungserhaltung und -pflege, Hilfen für Wohnungssuchende

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 1003 Wohnraumförderung, Wohnungserhaltung und -pflege, Hilfen für Wohnungssuchende

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
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	2.154.499	955.000	955.000	955.000	955.000	955.000	955.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	179.397	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.860.346	237.500	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**	**5.194.241**	**1.322.500**	**1.322.500**	**1.322.500**	**1.322.500**	**1.322.500**	**1.322.500**
11	-	Personalaufwendungen	14.356.873	17.025.662	13.772.392	14.165.721	14.344.228	14.524.333	14.707.713
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	645.563	400.512	344.050	319.565	307.805	307.805	307.805
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.236.321	127.278	127.278	127.278	127.278	127.278	127.278
15	-	Transferaufwendungen	3.235.331	153.019	148.108	143.197	138.285	133.375	128.464
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	5.973.161	4.766.267	4.734.721	4.014.923	3.808.284	3.890.967	3.849.385
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**25.447.249**	**22.472.739**	**19.126.549**	**18.770.684**	**18.725.880**	**18.983.758**	**19.120.645**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-20.253.008**	**-21.150.239**	**-17.804.049**	**-17.448.184**	**-17.403.380**	**-17.661.258**	**-17.798.145**
19	+	Finanzerträge	20.096.264	18.629.897	14.016.873	8.781.448	8.781.448	8.781.448	8.781.448
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**20.096.264**	**18.629.897**	**14.016.873**	**8.781.448**	**8.781.448**	**8.781.448**	**8.781.448**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-156.745**	**-2.520.342**	**-3.787.177**	**-8.666.736**	**-8.621.931**	**-8.879.810**	**-9.016.696**
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)**	**-156.745**	**-2.520.342**	**-3.787.177**	**-8.666.736**	**-8.621.931**	**-8.879.810**	**-9.016.696**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	689.400	822.080	1.358.472	1.429.470	1.430.237	1.430.237	1.430.237
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-846.144**	**-3.342.422**	**-5.145.648**	**-10.096.206**	**-10.052.169**	**-10.310.047**	**-10.446.934**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 1003 Wohnraumförderung, Wohnungserhaltung und -pflege, Hilfen für Wohnungssuchende

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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 Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.669.573	0	1.670.500	1.694.200	0	0	1.718.200	1.742.500	1.767.200
6	**= Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)**	**1.669.573**	**0**	**1.670.500**	**1.694.200**	**0**	**0**	**1.718.200**	**1.742.500**	**1.767.200**
	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	14.846	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)**	**14.846**	**25.000**	**25.000**	**25.000**	**0**	**0**	**25.000**	**25.000**	**25.000**
14	**= Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**1.654.727**	**-25.000**	**1.645.500**	**1.669.200**	**0**	**0**	**1.693.200**	**1.717.500**	**1.742.200**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	1.669.573	0	1.670.500	1.694.200	0	0	1.718.200	1.742.500	1.767.200	3.307.048	11.899.648
Summe investive Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	1.669.573	0	1.670.500	1.694.200	0	0	1.718.200	1.742.500	1.767.200	3.307.048	11.899.648
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 1003 Wohnraumförderung, Wohnungserhaltung und -pflege, Hilfen für Wohnungssuchende

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher be-reitgestellt	Summe
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
0000-1003-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.474	1.474
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	14.846	25.000	25.000	25.000	0	0	25.000	25.000	25.000	813.593	938.593
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-14.846	-25.000	-25.000	-25.000	0	0	-25.000	-25.000	-25.000	-812.119	-937.119
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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)
Die erhebliche Überschreitung des Planwertes 2025 ist auf eine einmalige Ausgleichszahlung zurückzuführen. Für das Objekt wurde eine Abbruchgenehmigung mit der Auflage erteilt, Ersatzwohnraum zu schaffen. Da der Ersatzwohnraum auch nach Fristverlängerung über mehrere Jahre nicht geschaffen wurde, wurde die in der Auflage vorgesehene einmalige Ausgleichszahlung in Höhe von 1.123.200,00 € festgesetzt und im Jahr 2025 ertragswirksam berücksichtigt.

Es handelt sich hierbei um einen Einzelfall. Auch bei mehrjähriger Betrachtung ist nicht von regelmäßig wiederkehrenden Erträgen in entsprechender Höhe auszugehen. Die Festsetzung weiterer vergleichbarer Ausgleichszahlungen steht derzeit nicht in Aussicht.

Im Jahr 2026 wurde zu dieser Forderung ein Forderungsverlust gebucht. Die Ertragsüberschreitung im Jahr 2025 ist daher nicht mit einem nachhaltig realisierbaren Mehrertrag gleichzusetzen und lässt keine Rückschlüsse auf die Ertragsplanung der Folgejahre zu.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)
Im Ergebnis 2025 sind höhere Erstattungen vom Land enthalten.

Zeile 7 (Sonstige ordentliche Erträge)
Im Ist 2025 werden gegenüber den folgenden Planjahren höhere sonstige ordentliche Erträge ausgewiesen. Ursächlich hierfür ist im Wesentlichen eine erhöhte Anzahl von Verfahren nach dem Ordnungswidrigkeitengesetz (OWiG) in den Bereichen „Zweckentfremdung von Wohnraum“ und „Wohnungsaufsicht“.

Die Erträge aus diesen Verfahren unterliegen erheblichen Schwankungen und sind nur eingeschränkt planbar. Zum einen ist aufgrund der teilweise hohen festgesetzten Beträge regelmäßig mit Rechtsbehelfen bzw. Klageverfahren zu rechnen. Zum anderen können Erträge entfallen oder sich reduzieren, wenn die Betroffenen die geforderten Maßnahmen fristgerecht umsetzen.

Zeile 13 (Auswendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung wurde ab dem Jahr 2027 weniger eingeplant. Das Ergebnis 2025 beinhaltet letztmalig einen Abrechnungsbestandteil im Rahmen der Betrauung GAG und fällt entsprechend höher aus.

Produktbereich:	**10**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe:	**1003**	**Wohnraumförderung, Wohnungserhaltung und -pflege, Hilfen für Wohnungssuchende**

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)
Das Ist 2025 fällt aufgrund von Forderungsverlusten höher als die Planwerte der Folgejahre aus.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Folgende Zuschüsse sind unter anderem berücksichtigt (in €):

Maßnahme	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuschuss GAG Immobilien AG (Betrauung)	3.077.401	0	0	0
Zuschuss Grubo GmbH	56.129	51.219	46.308	41.397

Der Betrauungsbeschluss, durch den die Betriebskostenzuschüsse geregelt sind, lief bei der GAG Immobilien AG nur bis zum 31.12.2025. Aus diesem Grund gibt es keine Planansätze ab dem Jahr 2026.

Zeile 16 (Sonstige ordentl. Aufwendungen)
Die höheren Aufwendungen begründen sich im Wesentlichen durch die gestiegenen zentral bewirtschafteten Büroraummieten. Darüber hinaus sind im Ergebnis 2025 höhere Kapitalertragssteuern abgebildet.

Zeile 19 (Finanzerträge)
Darin enthalten ist für 2025-2026 die Dividende für die GAG mit 1 € pro Aktie. In 2027 werden 0,75 € pro Aktie ausgeschüttet und in 2028 0,50 € pro Aktie. Darüber hinaus enthält der Ansatz die jährliche Garantiedividende der Grubo GmbH.

Produktbereich

10 Bauen und Wohnen

Produktgruppe

1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.479.191	4.418.546	4.545.740	4.563.320	4.573.661	4.573.661	4.573.661
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.154.005	28.694.962	28.694.962	28.694.962	28.694.962	28.694.962	28.694.962
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.824.429	13.208.078	13.201.778	13.201.778	13.201.778	13.201.778	13.201.778
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.513.742	29.049.147	19.568.389	20.929.809	22.332.099	23.776.403	25.264.064
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	1.055.642	69.350	69.350	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**	**70.027.009**	**75.440.083**	**66.080.219**	**67.459.219**	**68.871.851**	**70.316.154**	**71.803.815**
11	-	Personalaufwendungen	19.598.759	19.935.963	20.253.975	20.929.878	21.249.781	21.576.065	21.908.205
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.308.269	82.117.149	81.650.631	86.895.021	92.915.559	92.455.886	91.937.877
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	11.535.440	10.297.211	10.685.866	11.038.498	11.363.051	11.565.444	11.850.216
15	-	Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	67.012.033	77.727.596	72.687.714	73.075.870	73.248.968	73.680.643	74.017.313
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**183.454.501**	**190.077.918**	**185.278.186**	**191.939.267**	**198.777.360**	**199.278.037**	**199.713.610**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-113.427.493**	**-114.637.835**	**-119.197.967**	**-124.480.047**	**-129.905.509**	**-128.961.883**	**-127.909.796**
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	334.635	138.681	134.987	129.942	127.812	127.812	127.812
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**-334.635**	**-138.681**	**-134.987**	**-129.942**	**-127.812**	**-127.812**	**-127.812**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-113.762.128**	**-114.776.516**	**-119.332.954**	**-124.609.989**	**-130.033.321**	**-129.089.695**	**-128.037.608**
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)**	**-113.762.128**	**-114.776.516**	**-119.332.954**	**-124.609.989**	**-130.033.321**	**-129.089.695**	**-128.037.608**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.025	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.847.938	2.410.686	2.946.664	3.028.429	3.113.808	3.113.808	3.113.808
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-116.609.041**	**-117.187.203**	**-122.279.618**	**-127.638.419**	**-133.147.129**	**-132.203.503**	**-131.151.416**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
		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 Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	292	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)**	**292**	**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	6.775.009	26.811.508	24.299.145	30.781.964	0	0	36.880.458	36.907.468	30.021.265
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	156.656	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)**	**6.931.666**	**27.086.508**	**24.574.145**	**31.056.964**	**0**	**0**	**37.155.458**	**37.182.468**	**30.296.265**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-6.931.374**	**-27.086.508**	**-24.574.145**	**-31.056.964**	**0**	**0**	**-37.155.458**	**-37.182.468**	**-30.296.265**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	106.426	204.098	10.000	10.000	0	0	10.000	10.000	12.000	1.571.436	1.623.436
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-106.426	-204.098	-10.000	-10.000	0	0	-10.000	-10.000	-12.000	-1.571.436	-1.623.436
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
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	74.767	275.000	275.000	275.000	0	0	275.000	275.000	275.000	4.736.240	6.111.240
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-74.767	-275.000	-275.000	-275.000	0	0	-275.000	-275.000	-275.000	-4.735.588	-6.110.588
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	100.000	600.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-100.000	-100.000	-100.000	0	0	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-600.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	547.484	20.547.484
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	-547.484	-20.547.484
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	12.652	330.000	460.000	565.000	0	0	4.450.000	5.500.000	4.000.000	697.053	15.672.053
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-12.652	-330.000	-460.000	-565.000	0	0	-4.450.000	-5.500.000	-4.000.000	-416.508	-15.391.508
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
5620-1004-2-5124 Neubau Josef-Kallscheuer-Str.												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.044	0	0	0	0	0	0	0	0	3.302.520	3.302.520
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.044	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.302.520	-3.302.520
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5620-1004-2-5153 Neubau Brohler Str.												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	38.869	4.070.000	3.500.000	1.300.000	0	0	900.000	200.000	0	2.266.873	8.166.873
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-38.869	-4.070.000	-3.500.000	-1.300.000	0	0	-900.000	-200.000	0	-2.266.873	-8.166.873
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5620-1004-2-5164 Systembau Kalscheurer Weg												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.481	0	0	0	0	0	0	0	0	3.241.241	3.241.241
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-2.481	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.241.241	-3.241.241
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5620-1004-2-5172 Neubau Pater-Prinz-Weg												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.212	0	9.358	0	0	0	0	0	0	5.455.006	5.464.364
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-25.212	0	-9.358	0	0	0	0	0	0	-5.455.006	-5.464.364
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
5620-1004-2-5200	**Neubau Kuckucksweg 8**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	681.628	1.519.650	3.700	3.700	0	0	3.700	3.700	0	5.258.860	5.273.660
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-681.628	-1.519.650	-3.700	-3.700	0	0	-3.700	-3.700	0	-5.258.860	-5.273.660
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5620-1004-3-5202	**Neubau Potsdamer Str. 1b**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.005	0	0	0	0	0	0	0	0	537.463	537.463
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-17.005	0	0	0	0	0	0	0	0	-537.463	-537.463
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5620-1004-3-5210	**Neubau Geisbergstr. 47-53**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.006	352.000	450.000	1.635.000	0	0	9.130.000	10.330.000	17.000	441.929	22.003.929
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-17.006	-352.000	-450.000	-1.635.000	0	0	-9.130.000	-10.330.000	-17.000	-441.929	-22.003.929
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5620-1004-5-5128	**Neubau Lachemer Weg**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.379.876	0	100.000	150.000	0	0	150.000	0	0	11.659.980	12.059.980
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	65.450	65.450
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-2.379.876	0	-100.000	-150.000	0	0	-150.000	0	0	-11.725.430	-12.125.430
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
5620-1004-5-5136 Systembau Im Grund/Pastor-Wolff-Str.												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.481	0	0	0	0	0	0	0	0	1.770.640	1.770.640
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-2.481	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.770.640	-1.770.640
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5620-1004-5-5184 Erweiterung Systembau Lindweiler Weg												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	98.024	0	0	0	0	0	0	0	0	3.208.210	3.208.210
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-98.024	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.208.210	-3.208.210
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5620-1004-5-5209 Neubau Cohnenhofstraße												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	100.767	1.650.000	141.981	452.299	0	0	2.087.030	733.666	0	1.823.390	5.238.366
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-100.767	-1.650.000	-141.981	-452.299	0	0	-2.087.030	-733.666	0	-1.823.390	-5.238.366
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5620-1004-5-5217 Neubau Pallenbergstraße												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	500.000	0	0	0	0	0	0	0	526.748	526.748
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-500.000	0	0	0	0	0	0	0	-526.748	-526.748
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
5620-1004-5-5223 Neubau Hermann-Ehlers-Straße 17-19												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.489	0	0	820.336	0	0	734.884	2.567.495	6.343.587	117.739	10.584.041
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-28.489	0	0	-820.336	0	0	-734.884	-2.567.495	-6.343.587	-117.739	-10.584.041
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5620-1004-5-5254 Neubau Auf dem Ginsterberg 2-34												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.211	497.260	497.260	942.161	0	0	942.161	1.108.259	8.792.317	610.496	12.892.653
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-10.211	-497.260	-497.260	-942.161	0	0	-942.161	-1.108.259	-8.792.317	-610.496	-12.892.653
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5620-1004-5-5260 Escher Str. 154												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	50.000	400.000	0	0	2.152.735	5.817.723	834.965	31.471	9.286.894
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-50.000	-400.000	0	0	-2.152.735	-5.817.723	-834.965	-31.471	-9.286.894
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5620-1004-6-5185 Holzbau Erbacher Weg												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.911	0	100.000	0	0	0	0	0	0	5.365.032	5.465.032
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-9.911	0	-100.000	0	0	0	0	0	0	-5.365.032	-5.465.032
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
5620-1004-6-5198 Neubau Kolmarer Straße												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	48.871	2.090.000	2.250.000	6.000	0	0	0	0	14.000	2.364.491	4.634.491
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-48.871	-2.090.000	-2.250.000	-6.000	0	0	0	0	-14.000	-2.364.491	-4.634.491
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5620-1004-6-5199 Neubau Langenbergstraße												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	49.636	0	5.000	5.000	0	0	0	0	0	3.425.227	3.435.227
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-49.636	0	-5.000	-5.000	0	0	0	0	0	-3.425.227	-3.435.227
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.115.031	8.115.031
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-8.070.894	-8.070.894
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5620-1004-7-5188 Containeranlage Josef-Broicher-Straße												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.298.643	9.298.643
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-9.298.643	-9.298.643
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
5620-1004-7-5197 Neubau Deutzer Weg												
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	292	0	0	0	0	0	0	0	0	367	367
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.771.369	341.000	341.000	0	0	0	0	20.900	0	8.592.725	8.954.625
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	10.355	0	0	0	0	0	0	0	0	10.355	10.355
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-2.781.432	-341.000	-341.000	0	0	0	0	-20.900	0	-8.602.712	-8.964.612
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5620-1004-7-5201 Neubau Waldstraße 115												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.800.000	90.838	90.838	0	0	960.713	1.239.278	1.387.379	523.099	4.292.145
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-1.800.000	-90.838	-90.838	0	0	-960.713	-1.239.278	-1.387.379	-523.099	-4.292.145
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5620-1004-7-5203 Neubau Houdainer Str.												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	229.429	0	0	28.600	0	0	0	0	0	6.032.700	6.061.300
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	757	0	0	0	0	0	0	0	0	17.723	17.723
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-230.185	0	0	-28.600	0	0	0	0	0	-6.050.423	-6.079.023
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5620-1004-7-5258 Wesselinger Weg o. Nr.,#Ukraine												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	175.000	1.806.453	0	0	1.525.300	3.517	3.517	4.373	3.518.160
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-175.000	-1.806.453	0	0	-1.525.300	-3.517	-3.517	-4.373	-3.518.160
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
5620-1004-8-5180 Umbau Rothenburger Str. 2												
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.040	11.040
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.924	0	0	0	0	0	0	0	0	2.225.287	2.225.287
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-4.924	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.214.247	-2.214.247
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5620-1004-8-5213 Neubau Lüderichstr. 1												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	52.930	2.500.000	1.700.000	6.500.000	0	0	4.500.000	1.500.000	750.000	2.576.786	17.526.786
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-52.930	-2.500.000	-1.700.000	-6.500.000	0	0	-4.500.000	-1.500.000	-750.000	-2.576.786	-17.526.786
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5620-1004-8-5215 Neubau Gießener Straße												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	61.967	522.500	607.310	5.862.670	0	0	2.452.760	11.930	5.500	598.988	9.539.158
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-61.967	-522.500	-607.310	-5.862.670	0	0	-2.452.760	-11.930	-5.500	-598.988	-9.539.158
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5620-1004-9-5189 Containeranlage Schlagbaumsweg												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	504	0	0	0	0	0	0	0	0	7.988.159	7.988.159
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-504	0	0	0	0	0	0	0	0	-7.988.159	-7.988.159
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 1004 Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
5620-1004-9-5195 Neubau Schönrather Str. 7												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	79.327	3.740.000	5.000.000	2.500.000	0	0	125.000	0	0	4.351.062	11.976.062
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-79.327	-3.740.000	-5.000.000	-2.500.000	0	0	-125.000	0	0	-4.351.062	-11.976.062
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5620-1004-9-5196 Neubau Berliner Str. 219a												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	14.751	1.595.000	3.707.698	2.603.907	0	0	1.656.176	0	0	2.044.796	10.012.577
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-14.751	-1.595.000	-3.707.698	-2.603.907	0	0	-1.656.176	0	0	-2.044.796	-10.012.577
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5620-1004-9-5206 Neubau Buchholzstr. 12												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0	0	1.000.000	3.761.000	3.761.000	7.395	10.529.395
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	0	0	-1.000.000	-3.761.000	-3.761.000	-7.395	-10.529.395
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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 2025 weist einen höheren Betrag aus als die Planungen der Folgejahre. Das lässt sich auf höhere Zuweisungen für laufende Zwecke von Bund und Land zurückführen.

Zeile 4 (Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte)
Hier werden die Erträge für die Benutzung von Flüchtlingsunterkünften abgebildet.

Zeile 5 (Privatrechtliche Leistungsentgelte)
Das Ergebnis für das Jahr 2025 weist einen höheren Ertrag aus als in den anderen Jahren. Das lässt sich darauf zurückführen, dass mehr Geflüchtete in vermieteten Unterkünften untergebracht wurden.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Umlagen)
Im Wesentlichen lassen sich die höheren geplanten Erträge im Jahr 2026 darauf zurückführen, dass zum Zeitpunkt der Planung von einer höheren Anzahl an Beherbergungsbetrieben und einem korrespondierenden höheren Rückforderungsbetrag ausgegangen wurde. Ab dem Jahr 2027 weist der Plan geringere Werte aus, da die Reduzierung im Bereich der Unterbringung Geflüchteter auch mit geringeren Erträgen einhergeht.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Im Wesentlichen enthält dieser Ansatz die Aufwendungen für die Unterkunft und die Betreuung der Geflüchteten. Ab dem Jahr 2027 wurde die Reduzierung des Budgets im Bereich der Unterbringung Geflüchteter durch strukturelle Anpassungen des Unterbringungssystems sowie die fortlaufende Optimierung der Betriebs- und Bewirtschaftungskosten vorgenommen.

Zeile 16 (Sonstige ordentl. Aufwendungen)
Die höheren Planwerte ab dem Jahr 2027 lassen sich im Wesentlichen auf gestiegene zentral bewirtschaftete Mietverhältnisse zurückführen.

Produktbereich:	**10**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe:	**1004**	**Bereitstellung und Bewirtschaftung von Wohnraum**

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

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 1005 Leistungen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	209.708	100	83	83	83	83	83
3	+	Sonstige Transfererträge	35.470.858	24.000.000	30.000.000	30.000.000	30.000.000	30.000.000	30.000.000
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	25	5	5	5	5	5	5
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	15.022	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**	**35.695.612**	**24.100.150**	**30.100.133**	**30.100.133**	**30.100.133**	**30.100.133**	**30.100.133**
11	-	Personalaufwendungen	4.113.129	5.642.945	5.319.718	5.466.976	5.538.026	5.610.052	5.683.448
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	553.090	1.733.128	1.618.771	1.631.169	1.648.683	1.663.015	1.676.360
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	593.936	274.527	259.092	261.228	261.321	251.650	251.650
15	-	Transferaufwendungen	52.182.214	46.406.882	53.191.381	54.138.644	55.231.838	56.266.121	57.384.390
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	288.333	62.819	638.088	667.792	612.764	634.812	623.724
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**57.730.702**	**54.120.302**	**61.027.050**	**62.165.810**	**63.292.632**	**64.425.650**	**65.619.571**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-22.035.090**	**-30.020.152**	**-30.926.917**	**-32.065.678**	**-33.192.499**	**-34.325.517**	**-35.519.438**
19	+	Finanzerträge	576	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)**	**576**	**9.490**	**9.490**	**9.490**	**9.490**	**9.490**	**9.490**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-22.034.513**	**-30.010.661**	**-30.917.427**	**-32.056.187**	**-33.183.009**	**-34.316.027**	**-35.509.948**
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)**	**-22.034.513**	**-30.010.661**	**-30.917.427**	**-32.056.187**	**-33.183.009**	**-34.316.027**	**-35.509.948**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	247.264	326.303	337.418	338.673	339.984	339.984	339.984
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-22.281.777**	**-30.336.964**	**-31.254.845**	**-32.394.860**	**-33.522.993**	**-34.656.011**	**-35.849.932**

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 1005 Leistungen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
		2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	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 Beiträgen 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**
15	Aufnahme von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	Rückflüsse von Darlehen	392.349	450.000	450.000	450.000	0	0	450.000	450.000	450.000
17	**Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (15 bis 16)**	**392.349**	**450.000**	**450.000**	**450.000**	**0**	**0**	**450.000**	**450.000**	**450.000**
18	Tilgung von Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Gewährung von Darlehen	1.247.156	1.300.000	1.300.000	1.300.000	0	0	1.300.000	1.300.000	1.300.000
20	**Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (18 bis 19)**	**1.247.156**	**1.300.000**	**1.300.000**	**1.300.000**	**0**	**0**	**1.300.000**	**1.300.000**	**1.300.000**
21	**Saldo Finanzierungstätigkeit (Einz. - Ausz. / 17 minus 20) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)**	**-854.807**	**-850.000**	**-850.000**	**-850.000**	**0**	**0**	**-850.000**	**-850.000**	**-850.000**
22	**Saldo Gesamt (14 und 21) (Überdeckung / (-)Unterdeckung)**	**-854.807**	**-850.000**	**-850.000**	**-850.000**	**0**	**0**	**-850.000**	**-850.000**	**-850.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0

Produktbereich:	**10**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe:	**1005**	**Leistungen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit**

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
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 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 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.

Maßnahmenbezeichnung	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Soziale Wohnraumagentur	225.863	850.000	850.000	850.000
Ausbau präventiver Hilfen - Mediation	0	166.800	167.000	172.000
Wohnangebote für besondere Zielgruppen als rechtskreisübergreifende Kooperationsmodelle	0	222.400	224.000	229.000
Soziale Betreuung und persönliche Unterstützung in den gewerblichen Notunterkünften (Hotelscouts)	264.829	268.600	269.000	273.000
weitere Maßnahmen zur Überwindung von Wohnungslosigkeit (Streetwork Plus, Digitalisierungsprojekt, Fachberatung u. a.)	0	170.000	0	0

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)
Die hier ausgewiesenen Beträge beinhalten hauptsächlich den zu erwartenden Forderungsverlust. Infolge gestiegener Forderungen sind im Jahr 2025 ebenfalls höhere Forderungsverluste zu verzeichnen (siehe Zeile 3 -sonstige Transfererträge).

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Die Transferaufwendungen enthalten folgende Hilfeleistungen und Zuschüsse (Angaben in €):

Produktbereich:	**10**	**Bauen und Wohnen**
Produktgruppe:	**1005**	**Leistungen zur Vermeidung von Obdachlosigkeit**

Zuschussbezeichnung	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Aufwendungen für Wohnungen mit Garantieverträgen	4.748.732	3.350.000	5.565.000	5.629.669
Hilfen zur Vorbeugung von Wohnungsverlust	329.150	600.000	600.000	600.000
Hilfen zur Anmietung einer Wohnung	66.896	100.000	100.000	100.000
Nutzungsentschädigung aufgrund von OBG-Maßnahmen zur Abwehr von Obdachlosigkeit	446.216	1.071.542	463.999	477.999
ordnungsbehördliche Unterbringung in gewerblichen Unterkünften	29.991.839	25.750.000	31.203.509	31.827.579
ordnungsbehördliche Unterbringung in zielgruppenorientierten Objekten	6.574.191	3.900.000	5.486.999	5.595.999
Winterhilfe *	2.418.948	3.125.000	2.337.999	2.384.999
OBG-Maßnahmen im Rahmen der EU-Binnenmigration	4.452.013	3.710.000	3.140.999	3.193.999
Housing First	495.733	850.000	850.000	850.000
Zusätzliche Hilfen für obdachlose Menschen	524.512	1.000.000	500.000	500.000
Z für VIADUKT – Wohnraumvermittlung für Menschen in Wohnungslosigkeit	222.782	378.941	280.000	280.000
Z an Träger von Projekten der Gemeinwesenarbeit	642.407	879.800	897.397	897.397
Humanitäre Hilfen für Menschen aus Staaten der EU-Osterweiterung	1.050.394	1.553.600	1.624.719	1.657.428
Z an Gemeinwesenstelle Vringstreff e. V.	81.373	83.000	84.660	86.353
Z an Frauen helfen Frauen für 1. Frauenhaus	55.000	55.000	56.100	57.222

*bis zum 30.06.2026 wurde hierfür die Ostmerheimer Str. 220 angemietet. Ab dem 01.07.2026 wird diese an der Emdener Str. fortgeführt

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Der Ansatz beinhaltet sämtliche Sachaufwendungen zur Aufrechterhaltung des Verwaltungsbetriebes inklusive Büroraummieten. Zudem werden die Niederschlagungen, die aus uneinbringlichen Forderungen aus der Darlehensgewährung resultieren, abgebildet.

Produktbereich 11

Ver- und Entsorgung

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	424.373	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	990.000	990.000	990.000	990.000	990.000	990.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	263.614	376.215	243.289	243.289	243.289	243.289	243.289
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.309.484	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	66.755.218	70.591.000	70.200.000	70.200.000	70.200.000	70.200.000	70.200.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**68.752.690**	**72.357.215**	**71.833.289**	**71.833.289**	**71.833.289**	**71.833.289**	**71.833.289**
11	-	Personalaufwendungen	876.021	971.691	782.386	818.579	830.761	842.881	855.149
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.555.096	12.718.289	12.025.515	11.863.120	11.645.428	11.645.428	11.645.428
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.867.798	2.109.422	2.109.422	2.059.422	2.059.422	2.059.422	2.059.422
15	-	Transferaufwendungen	221.513	228.139	195.340	196.900	195.340	195.340	195.340
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	132.990	140.647	136.198	140.507	131.768	135.210	133.479
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**16.653.418**	**16.168.188**	**15.248.862**	**15.078.528**	**14.862.720**	**14.878.282**	**14.888.818**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**52.099.272**	**56.189.027**	**56.584.427**	**56.754.761**	**56.970.569**	**56.955.007**	**56.944.471**
19	+	Finanzerträge	28.189.827	33.532.000	39.487.000	43.481.000	42.927.000	45.942.000	45.942.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**28.189.827**	**33.532.000**	**39.487.000**	**43.481.000**	**42.927.000**	**45.942.000**	**45.942.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**80.289.100**	**89.721.027**	**96.071.427**	**100.235.761**	**99.897.569**	**102.897.007**	**102.886.471**
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)**	**80.289.100**	**89.721.027**	**96.071.427**	**100.235.761**	**99.897.569**	**102.897.007**	**102.886.471**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.508	37.471	41.344	41.344	41.344	41.344	41.344
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**80.258.592**	**89.683.556**	**96.030.083**	**100.194.417**	**99.856.226**	**102.855.664**	**102.845.127**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
		Einzahlungen									
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	51.750	0	199.200	797.300	0	0	0	0	0
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+	aus Beiträgen 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)**	**51.750**	**0**	**199.200**	**797.300**	**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	7.500.000	7.500.000	21.765.100	26.287.100	0	0	7.500.000	7.500.000	7.500.000
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	4.547.019	73.274.683	32.063.449	6.616.489	0	0	14.116.489	14.116.489	14.116.489
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)**	**12.047.019**	**80.774.683**	**53.828.549**	**32.903.589**	**0**	**0**	**21.616.489**	**21.616.489**	**21.616.489**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-11.995.269**	**-80.774.683**	**-53.629.349**	**-32.106.289**	**0**	**0**	**-21.616.489**	**-21.616.489**	**-21.616.489**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Produktbereich

11 Ver- und Entsorgung

Produktgruppe

1101 Ver- und Entsorgung

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 1101 Ver- und Entsorgung

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	424.373	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	990.000	990.000	990.000	990.000	990.000	990.000
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	263.614	376.215	243.289	243.289	243.289	243.289	243.289
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.309.484	0	0	0	0	0	0
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	66.755.218	70.591.000	70.200.000	70.200.000	70.200.000	70.200.000	70.200.000
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**68.752.690**	**72.357.215**	**71.833.289**	**71.833.289**	**71.833.289**	**71.833.289**	**71.833.289**
11	-	Personalaufwendungen	876.021	971.691	782.386	818.579	830.761	842.881	855.149
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.555.096	12.718.289	12.025.515	11.863.120	11.645.428	11.645.428	11.645.428
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	1.867.798	2.109.422	2.109.422	2.059.422	2.059.422	2.059.422	2.059.422
15	-	Transferaufwendungen	221.513	228.139	195.340	196.900	195.340	195.340	195.340
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	132.990	140.647	136.198	140.507	131.768	135.210	133.479
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**16.653.418**	**16.168.188**	**15.248.862**	**15.078.528**	**14.862.720**	**14.878.282**	**14.888.818**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**52.099.272**	**56.189.027**	**56.584.427**	**56.754.761**	**56.970.569**	**56.955.007**	**56.944.471**
19	+	Finanzerträge	28.189.827	33.532.000	39.487.000	43.481.000	42.927.000	45.942.000	45.942.000
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**28.189.827**	**33.532.000**	**39.487.000**	**43.481.000**	**42.927.000**	**45.942.000**	**45.942.000**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**80.289.100**	**89.721.027**	**96.071.427**	**100.235.761**	**99.897.569**	**102.897.007**	**102.886.471**
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)**	**80.289.100**	**89.721.027**	**96.071.427**	**100.235.761**	**99.897.569**	**102.897.007**	**102.886.471**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	30.508	37.471	41.344	41.344	41.344	41.344	41.344
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**80.258.592**	**89.683.556**	**96.030.083**	**100.194.417**	**99.856.226**	**102.855.664**	**102.845.127**

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 1101 Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
	Einzahlungen										
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	51.750	0	199.200	797.300	0	0	0	0	0
3	+	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+	aus Beiträgen 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)**	**51.750**	**0**	**199.200**	**797.300**	**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	7.500.000	7.500.000	21.765.100	26.287.100	0	0	7.500.000	7.500.000	7.500.000
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	4.547.019	73.274.683	32.063.449	6.616.489	0	0	14.116.489	14.116.489	14.116.489
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)**	**12.047.019**	**80.774.683**	**53.828.549**	**32.903.589**	**0**	**0**	**21.616.489**	**21.616.489**	**21.616.489**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-11.995.269**	**-80.774.683**	**-53.629.349**	**-32.106.289**	**0**	**0**	**-21.616.489**	**-21.616.489**	**-21.616.489**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									0	0	0

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	0	9.000	9.000	9.000	0	0	9.000	9.000	9.000	24.886	69.886
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-9.000	-9.000	-9.000	0	0	-9.000	-9.000	-9.000	-24.886	-69.886
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						0	0	0		

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 1101 Ver- und Entsorgung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
5705-1101-0-0000 Baumaßnahme Mülldeponie Vereinigte Ville												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.500.000	7.500.000	21.765.100	26.287.100	0	0	7.500.000	7.500.000	7.500.000	16.317.698	86.869.898
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	4.547.019	7.500.000	0	0	0	0	7.500.000	7.500.000	7.500.000	12.216.915	34.716.915
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-12.047.019	-15.000.000	-21.765.100	-26.287.100	0	0	-15.000.000	-15.000.000	-15.000.000	-28.534.613	-121.586.813
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5705-1101-0-0001 Beschaffungen für Mülldeponie Vereinigte												
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	51.750	0	199.200	797.300	0	0	0	0	0	288.687	1.285.187
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	51.750	0	199.200	797.300	0	0	0	0	0	288.687	1.285.187
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
5705-1101-0-0052 Nutzungsrechte Deponie												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	65.765.683	32.054.449	6.607.489	0	0	6.607.489	6.607.489	6.607.489	68.765.683	127.250.090
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-65.765.683	-32.054.449	-6.607.489	0	0	-6.607.489	-6.607.489	-6.607.489	-68.765.683	-127.250.090
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	**11**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe:	**1101**	**Ver- und Entsorgung**

Teilergebnisplan

Allgemeine Hinweise:
Der Teilplan enthält u.a. Erträge aus der Gewinnausschüttung der Stadtentwässerungsbetriebe (StEB) sowie den Konzessionsabgaben der GEW Rhein Energie AG und der Gasversorgungsgesellschaft Rhein-Erft, die auf der Produktebene nicht abgebildet werden. Gleiches gilt für die Erträge und Aufwendungen im Zusammenhang mit dem Betrieb öffentlicher Toilettenanlagen (Toilettenkonzept „Happy Toilet Köln“).

Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)
In dieser Zeile werden Erträge aus der planmäßigen Auflösung eines Sonderpostens bei der Deponie Vereinigte Ville dargestellt.

Zeile 4 (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte)
Bei den ausgewiesenen Erträgen handelt es sich ausschließlich um die Erstattung der Betriebsaufwendungen für die Koordinationsstelle Eigenbetriebsähnliche Einrichtung AWB.

Zeile 5 (privatrechtliche Leistungsentgelte)
Hier werden Leistungsentgelte aus der Nutzung der öffentlichen Toilettenanlagen berücksichtigt.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Umlagen)
Aufgrund einer Betriebskostenerstattung der Abfallentsorgungs- und Verwertungsgesellschaft Köln mbH (AVG) fällt das vorläufige Ergebnis 2025 höher aus als geplant. Diese erfolgt in Abhängigkeit des Betriebsergebnisses der Deponie Vereinigte Ville.

Produktbereich:	**11**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe:	**1101**	**Ver- und Entsorgung**

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)
Hier sind im Wesentlichen enthalten (Angaben in €):

Konzessionsabgaben:	**Ergebnis 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
GEW RheinEnergie AG	66.366.401	70.380.000	70.000.000	70.000.000
GVG Rhein-Erft GmbH	194.586	211.000	200.000	200.000

Von der GEW RheinEnergie AG und der Gasversorgungsgesellschaft Rhein-Erft GmbH werden in den Haushaltsjahren 2027 und 2028 rund 70,2 Mio. € an Konzessionsabgaben erwartet. Bei den Konzessionsabgaben handelt es sich um das Recht, in Straßen und städtischen Flächen Versorgungsleitungen (z.B. Strom, Gas, Wasser) einzubauen und zur Durchleitung zu nutzen.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Hier werden u.a. die Betriebskostenerstattungen an die AVG Köln (4,9 Mio. € p. a.), die abhängig vom Betriebsergebnis der Deponie Vereinigte Ville sind, veranschlagt. Darüber hinaus wird in Zeile 13 der Aufwand für die Zuführung zu den Rückstellungen der Deponie Vereinigte Ville (2,2 Mio. € p. a.) abgebildet. Diese Leistungen basieren auf einem mehrjährigen Vertrag zwischen der AVG Köln und der Stadt Köln. Ferner werden Aufwendungen für den Betrieb, die Unterhaltung und den Ausbau öffentlicher Toilettenanlagen in Höhe von 4,6 Mio. € in 2027 bzw. 4,4 Mio. € in 2028 berücksichtigt.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Hier sind enthalten (Angaben in €):

Maßnahme:	**Ergebnis 2025**	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
Happy Toilet Köln	113.280	24.849	115.000	115.000
Sonstige Toiletten	8.033	203.290	0	0
Komposttoilette	100.198	0	80.340	81.900

Zeile 19 (Finanzerträge)
Von den Stadtentwässerungsbetrieben Köln werden in den Haushaltsjahren 2027 insgesamt 39,5 Mio. € und in 2028 43,5 Mio. € an Finanzerträgen erwartet. Die höheren Erträge im Vergleich zu den Vorjahren werden aufgrund von Gebührenerhöhungen erwartet.

Produktbereich:	**11**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe:	**1101**	**Ver- und Entsorgung**

Teilfinanzrechnung

Finanzstelle 5705-1101-0-0000 Baumaßnahme Mülldeponie Vereinigte Ville und 5705-1101-0-0001 Beschaffungen für Mülldeponie
Es handelt sich um Einzelmaßnahmen für Investitionen der AVG Köln zur Bewirtschaftung der Deponie Vereinigte Ville.

Finanzstelle 5705-1101-0-0052 – Nutzungsrechte Deponie
Zur Wahrung der Entsorgungssicherheit ab 2030 sind Haushaltsmittel für den Erwerb von Deponienutzungsrechten in vorgenannter Höhe veranschlagt.

Produktbereich 12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.426.999	84.555.539	84.703.034	93.198.610	94.198.645	93.129.416	90.384.705
3	+	Sonstige Transfererträge	104.480	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.467.150	44.259.466	48.431.841	48.431.841	48.431.841	48.431.841	37.268.841
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.832.380	4.598.655	4.153.776	4.157.171	4.160.675	4.160.675	4.160.675
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.392.259	342.384	352.337	42.537	9.642.537	41.753.215	102.515.025
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	24.623.077	13.495.747	15.060.918	14.972.620	14.972.620	15.972.620	15.972.620
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	4.852.143	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**168.698.488**	**149.751.790**	**155.201.905**	**163.302.779**	**173.906.318**	**205.947.767**	**252.801.866**
11	-	Personalaufwendungen	65.559.261	64.916.577	66.206.297	68.559.729	69.583.590	70.622.227	71.678.522
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.685.810	147.871.854	132.447.832	141.817.208	144.705.169	143.909.903	147.669.673
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	95.397.472	85.610.569	86.645.503	86.085.978	84.893.993	88.453.993	74.057.993
15	-	Transferaufwendungen	49.520.533	51.544.088	52.975.657	53.921.091	55.080.171	55.204.627	54.732.184
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	23.785.190	31.430.280	54.837.062	85.759.818	111.215.132	76.738.806	36.633.427
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**349.948.266**	**381.373.368**	**393.112.351**	**436.143.824**	**465.478.054**	**434.929.556**	**384.771.799**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-181.249.778**	**-231.621.578**	**-237.910.446**	**-272.841.045**	**-291.571.736**	**-228.981.789**	**-131.969.933**
19	+	Finanzerträge	0	100	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	62.676	601.651	585.625	563.738	554.498	554.498	554.498
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**-62.676**	**-601.551**	**-585.625**	**-563.738**	**-554.498**	**-554.498**	**-554.498**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-181.312.454**	**-232.223.129**	**-238.496.071**	**-273.404.783**	**-292.126.234**	**-229.536.287**	**-132.524.431**
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)**	**-181.312.454**	**-232.223.129**	**-238.496.071**	**-273.404.783**	**-292.126.234**	**-229.536.287**	**-132.524.431**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.098	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.820.908	1.916.673	2.735.545	2.792.824	2.796.604	2.796.604	2.796.604
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-183.130.264**	**-234.139.802**	**-241.231.615**	**-276.197.606**	**-294.922.838**	**-232.332.890**	**-135.321.035**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
		Einzahlungen									
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	33.550.115	63.879.200	37.154.915	42.518.470	0	0	39.463.000	39.404.000	28.193.000
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	25.513	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 Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.200.634	2.600.000	1.600.000	1.600.000	0	0	1.300.000	1.300.000	1.300.000
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.671.222	3.323.000	6.610.600	11.327.700	0	0	17.081.400	24.178.100	31.238.800
6	**=**	**Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)**	**40.447.484**	**69.802.200**	**45.365.515**	**55.446.170**	**0**	**0**	**57.844.400**	**64.882.100**	**60.731.800**
		Auszahlungen									
7	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	für Baumaßnahmen	97.378.631	240.518.850	239.990.100	259.892.500	600.932.000	376.805.000	267.768.000	368.837.500	367.160.500
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	3.365.969	4.713.800	3.513.000	3.461.000	5.404.000	5.104.000	4.417.000	5.001.000	3.619.000
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen	20.915.687	17.929.500	23.825.000	19.229.500	6.080.000	5.013.000	15.403.000	12.090.000	11.825.000
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	55.744.057	1.578.000	89.651.000	155.538.000	0	0	175.959.000	222.783.000	232.647.000
13	**=**	**Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)**	**177.404.343**	**264.740.150**	**356.979.100**	**438.121.000**	**612.416.000**	**386.922.000**	**463.547.000**	**608.711.500**	**615.251.500**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-136.956.859**	**-194.937.950**	**-311.613.585**	**-382.674.830**	**-612.416.000**	**-386.922.000**	**-405.702.600**	**-543.829.400**	**-554.519.700**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									160.268.000	223.706.500	228.441.500
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									102.742.000	146.926.000	137.254.000

Produktbereich

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe

1201 Straßen, Wege, Plätze

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

		Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.266.221	9.188.833	11.269.833	11.438.833	11.242.833	10.756.833	8.970.833
3	+	Sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50.463.722	44.259.466	48.431.841	48.431.841	48.431.841	48.431.841	37.268.841
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.072.644	3.857.111	3.412.232	3.415.627	3.419.131	3.419.131	3.419.131
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	651.393	342.384	352.337	42.537	7.146.537	23.484.377	84.246.187
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	2.236.204	958.792	1.066.287	977.989	977.989	977.989	977.989
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	4.852.143	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**77.542.328**	**61.106.586**	**67.032.530**	**66.806.827**	**73.718.332**	**89.570.172**	**137.382.982**
11	-	Personalaufwendungen	49.427.676	48.007.966	49.025.932	50.668.167	51.414.179	52.169.952	52.938.515
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.935.870	101.237.787	101.341.722	106.773.106	111.696.350	114.334.166	121.183.761
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	47.169.151	37.810.336	39.915.336	39.869.336	39.466.336	38.996.336	20.530.336
15	-	Transferaufwendungen	19.298.150	18.659.931	20.607.000	21.226.000	21.890.000	22.576.000	22.576.000
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	11.993.007	16.239.871	34.568.095	57.498.543	76.371.251	57.689.544	17.612.832
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**224.823.853**	**221.955.891**	**245.458.085**	**276.035.152**	**300.838.117**	**285.765.998**	**234.841.444**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-147.281.525**	**-160.849.305**	**-178.425.555**	**-209.228.325**	**-227.119.786**	**-196.195.826**	**-97.458.463**
19	+	Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	62.676	601.651	585.625	563.738	554.498	554.498	554.498
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**-62.676**	**-601.651**	**-585.625**	**-563.738**	**-554.498**	**-554.498**	**-554.498**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-147.344.201**	**-161.450.956**	**-179.011.179**	**-209.792.063**	**-227.674.283**	**-196.750.324**	**-98.012.960**
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)**	**-147.344.201**	**-161.450.956**	**-179.011.179**	**-209.792.063**	**-227.674.283**	**-196.750.324**	**-98.012.960**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.098	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.051.247	1.312.993	1.649.673	1.657.369	1.660.055	1.660.055	1.660.055
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-148.392.351**	**-162.763.949**	**-180.660.852**	**-211.449.432**	**-229.334.339**	**-198.410.379**	**-99.673.016**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
		Einzahlungen									
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	6.394.724	9.707.200	6.660.915	7.100.000	0	0	6.000.000	11.680.000	7.480.000
2	+	aus der Veräußerung von Sachanlagen	25.513	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 Beiträgen und ähnlichen Entgelten	5.200.634	2.600.000	1.600.000	1.600.000	0	0	1.300.000	1.300.000	1.300.000
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	44.934	0	0	0	0	0	0	0	0
6	**=**	**Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)**	**11.665.805**	**12.307.200**	**8.260.915**	**8.700.000**	**0**	**0**	**7.300.000**	**12.980.000**	**8.780.000**
		Auszahlungen									
7	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	für Baumaßnahmen	36.174.783	77.968.300	70.487.600	72.494.000	113.685.000	113.725.000	84.812.000	96.326.000	65.051.000
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	3.326.715	3.831.000	2.833.000	2.781.000	4.504.000	4.504.000	3.737.000	4.321.000	2.939.000
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen	11.251.611	8.400.000	14.950.000	8.200.000	3.900.000	3.900.000	3.500.000	2.950.000	2.950.000
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	500.000	0	0	0	0	0	0	0	0
13	**=**	**Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)**	**51.253.109**	**90.199.300**	**88.270.600**	**83.475.000**	**122.089.000**	**122.129.000**	**92.049.000**	**103.597.000**	**70.940.000**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-39.587.304**	**-77.892.100**	**-80.009.685**	**-74.775.000**	**-122.089.000**	**-122.129.000**	**-84.749.000**	**-90.617.000**	**-62.160.000**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									38.918.000	48.678.000	34.493.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									38.958.000	48.678.000	34.493.000

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	8.797.836	5.601.400	4.306.400	2.800.000	0	0	2.800.000	2.800.000	2.800.000	66.690.368	82.196.768
Summe investive Auszahlungen	80.311	800.000	1.230.000	305.000	164.000	164.000	270.000	270.000	170.000	1.978.516	4.223.516
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	8.717.524	4.801.400	3.076.400	2.495.000	-164.000	-164.000	2.530.000	2.530.000	2.630.000	64.711.852	77.973.252
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						3.168.000	3.168.000	28.000		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						3.168.000	3.168.000	28.000		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6200-1201-0-0000 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	19.958	211.000	138.000	136.000	0	0	142.000	126.000	144.000	245.323	931.323
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-19.958	-211.000	-138.000	-136.000	0	0	-142.000	-126.000	-144.000	-245.323	-931.323
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6400-1201-0-0000 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	202.906	350.000	450.000	450.000	360.000	360.000	300.000	300.000	300.000	739.458	2.539.458
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-202.906	-350.000	-450.000	-450.000	-360.000	-360.000	-300.000	-300.000	-300.000	-739.458	-2.539.458
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								120.000	120.000	120.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								120.000	120.000	120.000		
6400-1201-0-0001 Ausst. Verkehrs- und Tunnelleitzentrale												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.168	9.168
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	50.000	50.000	50.000	60.000	60.000	50.000	50.000	50.000	2.043.062	2.293.062
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-50.000	-50.000	-50.000	-60.000	-60.000	-50.000	-50.000	-50.000	-2.033.895	-2.283.895
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								20.000	20.000	20.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								20.000	20.000	20.000		
6400-1201-0-0003 Verkehrsleitsystem, Erneuerung												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	509.251	0	0	0	0	0	0	0	0	1.128.925	1.128.925
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	666.731	100.000	400.000	400.000	1.150.000	1.150.000	1.000.000	1.500.000	0	2.760.833	6.060.833
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-157.480	-100.000	-400.000	-400.000	-1.150.000	-1.150.000	-1.000.000	-1.500.000	0	-1.631.909	-4.931.909
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								450.000	700.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								450.000	700.000	0		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6400-1201-0-0004	**Erneuerung von Lichtsignalanlagen**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.178	0	0	0	0	0	0	0	0	112.257	112.257
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	6.027	0	0	0	0	0	0	0	0	59.370	59.370
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.611.992	7.500.000	10.000.000	10.000.000	13.500.000	13.500.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	43.244.831	93.244.831
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-6.590.788	-7.500.000	-10.000.000	-10.000.000	-13.500.000	-13.500.000	-10.000.000	-10.000.000	-10.000.000	-43.073.204	-93.073.204
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								4.500.000	4.500.000	4.500.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								4.500.000	4.500.000	4.500.000		
6400-1201-0-0005	**Kleine verkehrstechnische Maßnahmen**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	66.007	620.000	620.000	620.000	750.000	750.000	620.000	620.000	620.000	2.386.652	5.486.652
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-66.007	-620.000	-620.000	-620.000	-750.000	-750.000	-620.000	-620.000	-620.000	-2.386.652	-5.486.652
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								250.000	250.000	250.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								250.000	250.000	250.000		
6400-1201-0-0006	**Kraftfahrzeuge und Geräte**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22.298	22.298
2	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	25.513	0	0	0	0	0	0	0	0	145.274	145.274
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	179.623	1.100.000	1.050.000	1.000.000	2.100.000	2.100.000	1.500.000	1.600.000	1.700.000	2.517.974	9.367.974
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-154.110	-1.100.000	-1.050.000	-1.000.000	-2.100.000	-2.100.000	-1.500.000	-1.600.000	-1.700.000	-2.350.402	-9.200.402
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								700.000	700.000	700.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								700.000	700.000	700.000		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6400-1201-0-0007	**Barrierefreiheit**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100.000	100.000	100.000	120.000	120.000	100.000	100.000	100.000	242.894	742.894
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-100.000	-100.000	-100.000	-120.000	-120.000	-100.000	-100.000	-100.000	-242.894	-742.894
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								40.000	40.000	40.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								40.000	40.000	40.000		
6400-1201-0-0008	**Upgrade Verkehrsmanagementsystem**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	34.594	0	0	0	0	0	0	0	0	5.115.593	5.115.593
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	19.102	100.000	100.000	100.000	120.000	120.000	100.000	100.000	100.000	1.820.444	2.320.444
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	15.492	-100.000	-100.000	-100.000	-120.000	-120.000	-100.000	-100.000	-100.000	3.295.149	2.795.149
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								40.000	40.000	40.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								40.000	40.000	40.000		
6400-1201-0-0009	**Reisebusterminal Kuhweg m.elektr.Shuttle**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	700.000	0	0	0	0	0	0	0	700.000	700.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-700.000	0	0	0	0	0	0	0	-700.000	-700.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6400-1201-0-0011	**Neubau von Dauerzählstellen**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.458.078	2.000.000	2.000.000	1.600.000	15.000	15.000	40.000	0	0	4.060.143	7.700.143
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.458.078	-2.000.000	-2.000.000	-1.600.000	-15.000	-15.000	-40.000	0	0	-4.060.143	-7.700.143
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								15.000	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								15.000	0	0		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6400-1201-0-0012 LSA-Qualitätsmanagement-Tool												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	440.145	0	0	0	0	0	0	0	0	440.145	440.145
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	514.250	0	0	0	0	0	0	0	0	962.421	962.421
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-74.105	0	0	0	0	0	0	0	0	-522.276	-522.276
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6400-1201-0-0013 Erweiterung Verkehrsrechner												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	471.298	585.000	443.215	0	0	0	0	0	0	2.276.606	2.719.821
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	1.015.280	1.300.000	200.000	200.000	270.000	270.000	200.000	200.000	200.000	4.397.923	5.397.923
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-543.982	-715.000	243.215	-200.000	-270.000	-270.000	-200.000	-200.000	-200.000	-2.121.317	-2.678.102
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								90.000	90.000	90.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								90.000	90.000	90.000		
6400-1201-0-0014 Verkehrstechnik-betriebssichere Infrast.												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	176.259	50.000	50.000	50.000	60.000	60.000	50.000	50.000	50.000	353.009	603.009
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-176.259	-50.000	-50.000	-50.000	-60.000	-60.000	-50.000	-50.000	-50.000	-353.009	-603.009
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								20.000	20.000	20.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								20.000	20.000	20.000		
6400-1201-0-0016 Aufbau eines Reinigungskatasters												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	21.536	100.000	75.000	75.000	90.000	90.000	75.000	75.000	75.000	136.119	511.119
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-21.536	-100.000	-75.000	-75.000	-90.000	-90.000	-75.000	-75.000	-75.000	-136.119	-511.119
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								30.000	30.000	30.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								30.000	30.000	30.000		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6400-1201-0-0017 Erst.digitales Verkehrszeichensystem u.a												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	407.144	50.000	50.000	50.000	60.000	60.000	50.000	50.000	50.000	592.566	842.566
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-407.144	-50.000	-50.000	-50.000	-60.000	-60.000	-50.000	-50.000	-50.000	-592.566	-842.566
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								20.000	20.000	20.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								20.000	20.000	20.000		
6400-1201-0-0020 Neubau u. projektbez. Änderung von LSA												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.350.000	1.350.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	6.000.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.350.000	-1.350.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-6.000.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								450.000	450.000	450.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								450.000	450.000	450.000		
6401-1201-0-0015 Maßnahmen zur Parkraumbewirtschaftung												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.120.611	1.500.000	2.200.000	1.500.000	2.100.000	2.100.000	1.500.000	1.500.000	1.500.000	5.163.953	13.363.953
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.120.611	-1.500.000	-2.200.000	-1.500.000	-2.100.000	-2.100.000	-1.500.000	-1.500.000	-1.500.000	-5.163.953	-13.363.953
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								700.000	700.000	700.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								700.000	700.000	700.000		
6401-1201-0-0021 Ersteinrichtung von Parkraumgebieten												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	400.000	1.000.000	1.575.000	2.100.000	2.100.000	1.575.000	1.575.000	1.575.000	400.000	7.700.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-400.000	-1.000.000	-1.575.000	-2.100.000	-2.100.000	-1.575.000	-1.575.000	-1.575.000	-400.000	-7.700.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								700.000	700.000	700.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								700.000	700.000	700.000		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6601-1201-0-0000	**Beschaffung beweglichen Anlagevermögens**											
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	31.744	300.000	150.000	150.000	210.000	210.000	150.000	150.000	150.000	388.932	1.138.932
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-31.744	-300.000	-150.000	-150.000	-210.000	-210.000	-150.000	-150.000	-150.000	-388.932	-1.138.932
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								70.000	70.000	70.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								70.000	70.000	70.000		
6601-1201-0-0100	**Kleine straßenbauliche Maßnahmen**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	117.817	117.817
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	105.817	400.000	400.000	400.000	540.000	540.000	400.000	400.000	400.000	4.363.449	6.363.449
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-105.817	-400.000	-400.000	-400.000	-540.000	-540.000	-400.000	-400.000	-400.000	-4.245.631	-6.245.631
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								180.000	180.000	180.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								180.000	180.000	180.000		
6601-1201-0-1002	**Platzgestaltung (Öffentl. Platzflächen)**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49.276	49.276
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.896.303	2.300.000	200.000	200.000	270.000	270.000	200.000	200.000	200.000	4.929.744	5.929.744
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.896.303	-2.300.000	-200.000	-200.000	-270.000	-270.000	-200.000	-200.000	-200.000	-4.880.467	-5.880.467
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								90.000	90.000	90.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								90.000	90.000	90.000		
6601-1201-0-1008	**Generalsanierung Radwege**											
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13.132	13.132
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	891.986	1.300.000	2.500.000	2.500.000	3.600.000	3.600.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	10.764.318	23.264.318
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-891.986	-1.300.000	-2.500.000	-2.500.000	-3.600.000	-3.600.000	-2.500.000	-2.500.000	-2.500.000	-10.751.186	-23.251.186
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								1.200.000	1.200.000	1.200.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								1.200.000	1.200.000	1.200.000		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
6601-1201-0-1088 Ost-West-Achse												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.863	181.000	90.000	170.000	380.000	380.000	190.000	350.000	340.000	634.759	1.774.759
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-28.863	-181.000	-90.000	-170.000	-380.000	-380.000	-190.000	-350.000	-340.000	-634.759	-1.774.759
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								80.000	150.000	150.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								80.000	150.000	150.000		
6601-1201-0-1131 Umgestalt. Gürtel (VenloerStr/LuxemStr)												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	3.000.000	0	0	120.000	120.000	50.000	50.000	200.000	2.000.000	2.300.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-3.000.000	0	0	-120.000	-120.000	-50.000	-50.000	-200.000	-2.000.000	-2.300.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								20.000	20.000	80.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								20.000	20.000	80.000		
6601-1201-0-1143 Umbau freilaufender Rechtsabbieger												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100.000	50.000	100.000	120.000	120.000	100.000	100.000	100.000	100.000	550.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-100.000	-50.000	-100.000	-120.000	-120.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-550.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								40.000	40.000	40.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								40.000	40.000	40.000		
6601-1201-0-4359 Ausbau u. Anpassung Hst. Niederflurbusse												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	400.000	500.000	600.000	0	0	600.000	600.000	600.000	994.014	3.894.014
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.354.630	500.000	1.000.000	700.000	1.900.000	1.900.000	1.100.000	1.500.000	1.500.000	3.251.101	9.051.101
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.354.630	-100.000	-500.000	-100.000	-1.900.000	-1.900.000	-500.000	-900.000	-900.000	-2.257.087	-5.157.087
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								500.000	700.000	700.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								500.000	700.000	700.000		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6601-1201-0-4799	**Radschnellweg Frechen-Köln**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	5.380.000	0	0	0	0	0	5.380.000	5.380.000	5.520.700	16.280.700
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.845	8.500.000	340.000	100.000	8.050.000	8.040.000	100.000	8.500.000	8.500.000	3.425.469	20.965.469
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-11.845	-3.120.000	-340.000	-100.000	-8.050.000	-8.040.000	-100.000	-3.120.000	-3.120.000	2.095.231	-4.684.769
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								50.000	4.000.000	4.000.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								40.000	4.000.000	4.000.000		
6601-1201-0-6600	**Umbau von Verkehrsknotenpunkten**											
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	136.798	136.798
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.942.543	1.150.000	1.200.000	1.000.000	1.350.000	1.350.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	7.927.174	13.127.174
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-3.942.543	-1.150.000	-1.200.000	-1.000.000	-1.350.000	-1.350.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-7.790.376	-12.990.376
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								450.000	450.000	450.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								450.000	450.000	450.000		
6601-1201-0-6605	**Generalinstandsetzung von Straßen**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	943.000	943.000
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	35.671	0	0	0	0	0	0	0	0	141.493	141.493
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.800.816	12.260.000	10.000.000	8.000.000	16.500.000	16.500.000	12.000.000	12.000.000	12.000.000	69.667.365	123.667.365
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-6.765.146	-12.260.000	-10.000.000	-8.000.000	-16.500.000	-16.500.000	-12.000.000	-12.000.000	-12.000.000	-68.582.872	-122.582.872
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								5.500.000	5.500.000	5.500.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								5.500.000	5.500.000	5.500.000		
6601-1201-0-6610	**Schul-/Kitaerschließung Kleinmaßnahmen**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.125	100.000	100.000	100.000	120.000	120.000	100.000	100.000	100.000	1.576.355	2.076.355
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-36.125	-100.000	-100.000	-100.000	-120.000	-120.000	-100.000	-100.000	-100.000	-1.576.355	-2.076.355
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								40.000	40.000	40.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								40.000	40.000	40.000		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6601-1201-0-6612 Nord-Süd-StadtbWiederherst/ViaCulturalis												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	25.000	0	0	0	0	0	0	0	7.422.716	7.422.716
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.876	2.876
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	347.479	50.000	0	0	0	0	0	0	0	19.146.092	19.146.092
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-347.479	-25.000	0	0	0	0	0	0	0	-11.720.500	-11.720.500
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6601-1201-0-6620 Neubau Radwege/Radschnellwege												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	480.950	200.000	100.000	100.000	120.000	120.000	100.000	100.000	100.000	3.694.558	4.194.558
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-480.950	-200.000	-100.000	-100.000	-120.000	-120.000	-100.000	-100.000	-100.000	-3.694.558	-4.194.558
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								40.000	40.000	40.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								40.000	40.000	40.000		
6601-1201-1-1019 Komödienstr./Trankgasse												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.000.000	50.000	50.000	3.700.000	3.700.000	1.500.000	3.100.000	3.100.000	1.000.000	8.800.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-1.000.000	-50.000	-50.000	-3.700.000	-3.700.000	-1.500.000	-3.100.000	-3.100.000	-1.000.000	-8.800.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								700.000	1.500.000	1.500.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								700.000	1.500.000	1.500.000		
6601-1201-1-1049 Rheinboulevard-Sanier.(DzBr-Malakoff)Mpl												
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32.000	32.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	10.000	0	0	0	0	0	0	0	3.407.399	3.407.399
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-10.000	0	0	0	0	0	0	0	-3.375.399	-3.375.399
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
6601-1201-1-1124 Umgestalt. Am Salzmagazin/Eintrachtstr.												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	1.060.000	0	0	0	0	0	0	0	1.060.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-1.060.000	0	0	0	0	0	0	0	-1.060.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6601-1201-1-1159 Östlich Reitweg - Campus Deutz TH												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100.000	700.000	700.000	300.000	300.000	700.000	0	0	100.000	2.200.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-100.000	-700.000	-700.000	-300.000	-300.000	-700.000	0	0	-100.000	-2.200.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								300.000	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								300.000	0	0		
6601-1201-1-1160 Via Culturalis 3. BA												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	410.000	9.000.000	9.000.000	6.610.000	3.950.000	3.520.000	0	14.490.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	-410.000	-9.000.000	-9.000.000	-6.610.000	-3.950.000	-3.520.000	0	-14.490.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								2.000.000	3.500.000	3.500.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								2.000.000	3.500.000	3.500.000		
6601-1201-1-5080 Quartier Ehrenstr./Apostelnstr. - Umbau												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	543.500	625.000	100.000	1.700.000	1.700.000	4.027.000	0	0	699.275	5.451.275
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-543.500	-625.000	-100.000	-1.700.000	-1.700.000	-4.027.000	0	0	-699.275	-5.451.275
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								1.700.000	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								1.700.000	0	0		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
6601-1201-1-5081 Luxemburger Str./Eifelwall- Umgestaltung												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	170.892	0	0	0	0	0	0	0	0	973.853	973.853
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-170.892	0	0	0	0	0	0	0	0	-973.853	-973.853
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6601-1201-1-8001 Erschließung Innenstadt												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.859	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	2.207.414	2.207.414
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-6.859	-1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	-2.207.414	-2.207.414
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6601-1201-1-8010 Erschließung Deutzer Hafen												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	1.200.000	200.000	2.680.000	2.680.000	200.000	5.700.000	0	0	7.300.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-1.200.000	-200.000	-2.680.000	-2.680.000	-200.000	-5.700.000	0	0	-7.300.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								80.000	2.600.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								80.000	2.600.000	0		
6601-1201-2-1004 Bayenthalg./Alteburger Schulwegsicherung												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	84.490	0	0	0	0	0	0	0	0	739.012	739.012
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-84.490	0	0	0	0	0	0	0	0	-739.012	-739.012
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6601-1201-2-1031	**Bonner Str. (Nord-Süd-Stadtbahn, 3. BA)**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	100.000	285.800	2.346.300	0	0	0	0	0	0	585.800	2.932.100
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	7.298.717	5.000.000	7.400.000	7.400.000	6.200.000	6.200.000	7.400.000	7.400.000	0	38.016.866	67.616.866
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-7.198.717	-4.714.200	-5.053.700	-7.400.000	-6.200.000	-6.200.000	-7.400.000	-7.400.000	0	-37.431.066	-64.684.766
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								3.100.000	3.100.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								3.100.000	3.100.000	0		
6601-1201-2-1116	**Umgest. Am Feldrain infolge Sürther Feld**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	50.000	50.000	50.000	700.000	700.000	1.500.000	0	0	50.000	1.650.000
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-50.000	-50.000	-50.000	-700.000	-700.000	-1.500.000	0	0	-50.000	-1.650.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								700.000	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								700.000	0	0		
6601-1201-2-1161	**Auenweg (Mettfelder Str.-Grüngürtelstr.)**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	1.900.000	4.000.000	0	0	0	0	0	0	5.900.000
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-1.900.000	-4.000.000	0	0	0	0	0	0	-5.900.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6601-1201-2-8002	**Erschließung Rodenkirchen**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	957.097	957.097
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.962	9.962
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.500.000	50.000	340.000	0	0	0	0	0	4.095.979	4.485.979
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-1.500.000	-50.000	-340.000	0	0	0	0	0	-3.128.920	-3.518.920
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
6601-1201-2-8612 Erschließung Rodenkirchen - Wobau												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.765	200.000	0	0	0	0	0	0	0	5.173.641	5.173.641
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-9.765	-200.000	0	0	0	0	0	0	0	-5.173.641	-5.173.641
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6601-1201-3-1032 Stolberger Str.-Anbindg. Militärringstr.												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	30.000	50.000	1.000.000	0	0	300.000	0	0	30.000	1.380.000
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.748	1.748
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	101.234	100.000	5.615.000	4.240.000	550.000	550.000	1.202.000	0	0	536.954	11.593.954
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-101.234	-70.000	-5.565.000	-3.240.000	-550.000	-550.000	-902.000	0	0	-505.206	-10.212.206
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								550.000	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								550.000	0	0		
6601-1201-3-1053 Berrenrather Str., Umgestaltung												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.243	500.000	50.000	50.000	4.800.000	4.800.000	1.500.000	5.000.000	3.500.000	749.707	10.849.707
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-11.243	-500.000	-50.000	-50.000	-4.800.000	-4.800.000	-1.500.000	-5.000.000	-3.500.000	-749.707	-10.849.707
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								700.000	2.400.000	1.700.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								700.000	2.400.000	1.700.000		
6601-1201-3-1129 Umgestaltung Uniboulevard												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	23.342	1.500.000	824.800	0	0	0	0	0	0	1.523.342	2.348.142
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-23.342	-1.500.000	-824.800	0	0	0	0	0	0	-1.523.342	-2.348.142
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
6601-1201-3-8003 Erschließung Lindenthal												
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	102.885	102.885
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	34.003	1.500.000	50.000	500.000	0	0	0	0	0	2.990.306	3.540.306
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-34.003	-1.500.000	-50.000	-500.000	0	0	0	0	0	-2.887.421	-3.437.421
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6601-1201-4-1022 Vogelsanger Str. (InnereK.-Oskar-Jäger)												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	413.848	2.000.000	25.000	3.010.000	40.000	40.000	50.000	50.000	0	6.356.446	9.491.446
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-413.848	-2.000.000	-25.000	-3.010.000	-40.000	-40.000	-50.000	-50.000	0	-6.356.446	-9.491.446
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								20.000	20.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								20.000	20.000	0		
6601-1201-4-1067 Takustr. v.Subbelrather Str. bis Iltistr												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	50.000	620.000	620.000	50.000	1.300.000	0	0	1.400.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	-50.000	-620.000	-620.000	-50.000	-1.300.000	0	0	-1.400.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								20.000	600.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								20.000	600.000	0		
6601-1201-4-1097 Mühlenweg(MathiasBrüggenStr-Westendstr)												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	500.000	510.000	510.000	0	0	18.000	0	0	531.765	1.569.765
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-500.000	-510.000	-510.000	0	0	-18.000	0	0	-531.765	-1.569.765
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6601-1201-4-1128	**Umgestaltung Rochusplatz**											
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.856	11.856
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	115.000	230.000	200.000	1.700.000	1.700.000	2.000.000	2.000.000	0	115.000	4.545.000
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-115.000	-230.000	-200.000	-1.700.000	-1.700.000	-2.000.000	-2.000.000	0	-103.144	-4.533.144
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								900.000	800.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								900.000	800.000	0		
6601-1201-4-5044	**Oskar-Jäger-Straße, Ausbau**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.000.000	3.100.000	1.000.000	400.000	400.000	0	0	1.000.000	1.081.900	6.181.900
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-1.000.000	-3.100.000	-1.000.000	-400.000	-400.000	0	0	-1.000.000	-1.081.900	-6.181.900
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	400.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	400.000		
6601-1201-5-1023	**Geestemünder Straße**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	350.000	3.500.000	0	0	3.500.000	3.500.000	0	9.068	10.859.068
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	500.000	5.000.000	4.800.000	4.800.000	5.000.000	5.000.000	0	1.307.409	16.807.409
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-150.000	-1.500.000	-4.800.000	-4.800.000	-1.500.000	-1.500.000	0	-1.298.340	-5.948.340
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								2.400.000	2.400.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								2.400.000	2.400.000	0		
6601-1201-5-1037	**Neusser Str./Gürtel (Buswendeschleife)**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	185.000	0	920.000	920.000	50.000	1.000.000	1.000.000	0	2.235.000
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-185.000	0	-920.000	-920.000	-50.000	-1.000.000	-1.000.000	0	-2.235.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								20.000	450.000	450.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								20.000	450.000	450.000		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6601-1201-5-1086 Jesuitengasse - Umgestaltung												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	502.515	0	0	0	0	0	0	0	0	1.914.532	1.914.532
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-502.515	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.914.532	-1.914.532
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6601-1201-5-1118 Umb.Knotenpkt AmsterdamerStr/XantenerStr												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.003	0	250.000	550.000	0	0	0	0	0	10.003	810.003
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-10.003	0	-250.000	-550.000	0	0	0	0	0	-10.003	-810.003
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6601-1201-5-1158 Am Molenkopf												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	2.800.000	2.800.000	650.000	650.000	1.400.000	0	0	0	7.000.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-2.800.000	-2.800.000	-650.000	-650.000	-1.400.000	0	0	0	-7.000.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								650.000	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								650.000	0	0		
6601-1201-5-5051 Niehler Gürtel Radverkehrsverbindung												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.610	4.000.000	432.000	1.728.000	2.300.000	2.300.000	1.040.000	2.000.000	2.000.000	2.127.908	9.327.908
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-19.610	-4.000.000	-432.000	-1.728.000	-2.300.000	-2.300.000	-1.040.000	-2.000.000	-2.000.000	-2.127.908	-9.327.908
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								500.000	900.000	900.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								500.000	900.000	900.000		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6601-1201-6-1069 Weichselring(Mercatorstr-StockholmAllee)												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	711.000	0	0	0	0	0	0	0	0	4.631.417	4.631.417
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-711.000	0	0	0	0	0	0	0	0	-4.631.417	-4.631.417
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6601-1201-6-1123 signalt. Optimierung Gewerbegebiet Pesch												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.600.000	1.000.000	600.000	0	0	0	0	0	1.613.893	3.213.893
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-1.600.000	-1.000.000	-600.000	0	0	0	0	0	-1.613.893	-3.213.893
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6601-1201-6-1158 Fuß- u. Radwegrampe Leverkusener Brücke												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	800.000	300.000	500.000	100.000	100.000	250.000	0	0	800.000	1.850.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-800.000	-300.000	-500.000	-100.000	-100.000	-250.000	0	0	-800.000	-1.850.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								100.000	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								100.000	0	0		
6601-1201-6-5036 Industriestr (Merianstraße - Mennweg)												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.208.314	0	0	0	0	0	0	0	0	5.007.814	5.007.814
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	1.208.314	0	0	0	0	0	0	0	0	5.007.814	5.007.814
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
6601-1201-6-8006 Erschließung Chorweiler												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	120.358	0	75.000	500.000	40.000	40.000	100.000	0	0	2.617.273	3.292.273
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-120.358	0	-75.000	-500.000	-40.000	-40.000	-100.000	0	0	-2.617.273	-3.292.273
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								40.000	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								40.000	0	0		
6601-1201-6-8621 Erschließung Kreuzfeld												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	200.000	100.000	100.000	460.000	460.000	400.000	300.000	300.000	200.000	1.400.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-200.000	-100.000	-100.000	-460.000	-460.000	-400.000	-300.000	-300.000	-200.000	-1.400.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								180.000	140.000	140.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								180.000	140.000	140.000		
6601-1201-7-1065 Hauptstr.(Porz),v.Steinstr.bisMühlenstr.												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	60.000	2.325.000	2.325.000	60.000	4.800.000	0	100.002	5.020.002
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	-60.000	-2.325.000	-2.325.000	-60.000	-4.800.000	0	-100.002	-5.020.002
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								25.000	2.300.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								25.000	2.300.000	0		
6601-1201-7-1085 Hauptstr. (Zündorf) - Umgestaltung												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	50.000	740.000	740.000	50.000	50.000	1.500.000	0	1.650.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	-50.000	-740.000	-740.000	-50.000	-50.000	-1.500.000	0	-1.650.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								20.000	20.000	700.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								20.000	20.000	700.000		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6601-1201-7-1155	**Schulerschl. Auf dem Sandberg/Siegburger**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.200.000	1.300.000	0	0	0	0	0	0	1.200.000	2.500.000
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-1.200.000	-1.300.000	0	0	0	0	0	0	-1.200.000	-2.500.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6601-1201-7-5016	**Steinstraße/ Hauptstraße (Porz)**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	100.000	700.000	0	0	800.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	50.000	50.000	50.000	470.000	470.000	50.000	1.000.000	0	87.855	1.237.855
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-50.000	-50.000	-50.000	-470.000	-470.000	50.000	-300.000	0	-87.855	-437.855
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								20.000	450.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								20.000	450.000	0		
6601-1201-7-8007	**Erschließung Porz**											
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7.047	7.047
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	50.000	105.000	105.000	0	0	0	0	0	1.465.527	1.675.527
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-50.000	-105.000	-105.000	0	0	0	0	0	-1.458.481	-1.668.481
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6601-1201-7-8617	**Erschließung Porz - Wobau**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	94.352	50.000	1.000.000	416.000	700.000	700.000	1.450.000	0	0	3.952.923	6.818.923
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-94.352	-50.000	-1.000.000	-416.000	-700.000	-700.000	-1.450.000	0	0	-3.952.923	-6.818.923
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								700.000	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								700.000	0	0		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
6601-1201-8-1015 Neuerburgstr. (Kalker Hauptstr-Dillenb.)												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	500.000	200.000	675.000	0	0	0	0	0	522.338	1.397.338
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-500.000	-200.000	-675.000	0	0	0	0	0	-522.338	-1.397.338
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6601-1201-8-1083 Kreisverk.Hans-Schulten-Str/Dattelfelder												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	500.000	0	50.000	750.000	750.000	1.600.000	0	0	500.000	2.150.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-500.000	0	-50.000	-750.000	-750.000	-1.600.000	0	0	-500.000	-2.150.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								750.000	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								750.000	0	0		
6601-1201-8-1149 Knoten Rösrather/Servatiusstr.Bushaltest												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.200.000	25.000	25.000	550.000	550.000	1.200.000	0	0	1.200.000	2.450.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-1.200.000	-25.000	-25.000	-550.000	-550.000	-1.200.000	0	0	-1.200.000	-2.450.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								550.000	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								550.000	0	0		
6601-1201-8-1150 Umgestaltung Steprathstraße												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	50.000	50.000	50.000	450.000	450.000	1.000.000	0	0	50.000	1.150.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-50.000	-50.000	-50.000	-450.000	-450.000	-1.000.000	0	0	-50.000	-1.150.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								450.000	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								450.000	0	0		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
6601-1201-8-8008 Erschließung Kalk												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	960.000	0	0	0	0	0	47.656	1.007.656
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	-960.000	0	0	0	0	0	-47.656	-1.007.656
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6601-1201-8-8618 Erschließung Kalk - Wobau												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	147.302	0	575.800	0	0	0	0	0	0	2.009.373	2.585.173
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-147.302	0	-575.800	0	0	0	0	0	0	-2.009.373	-2.585.173
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6601-1201-9-1081 Kreisverkehr Zeisbuschweg/Birkenweg												
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	3.237	0	0	0	0	0	0	0	0	3.237	3.237
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	974.939	800.000	0	0	0	0	0	0	0	2.290.189	2.290.189
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-971.703	-800.000	0	0	0	0	0	0	0	-2.286.952	-2.286.952
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6601-1201-9-1109 Straßen- u. Stadtbahnbau Mülheimer Süden												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.374	435.800	115.000	815.000	680.000	680.000	2.800.000	765.000	256.000	669.603	5.420.603
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	500.000	500.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-527.374	-435.800	-115.000	-815.000	-680.000	-680.000	-2.800.000	-765.000	-256.000	-1.169.603	-5.920.603
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								140.000	140.000	400.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								140.000	140.000	400.000		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher be-reitgestellt	Summe
6601-1201-9-8619 Erschließung Mülheim - Wobau												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	700.000	800.000	600.000	0	0	0	0	0	1.765.077	3.165.077
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-700.000	-800.000	-600.000	0	0	0	0	0	-1.765.077	-3.165.077
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6602-1201-2-1142 SürtherStr(GesSch-Friedh)u.Eygelshovener												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100.000	50.000	100.000	2.800.000	2.800.000	3.000.000	3.000.000	0	100.000	6.250.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-100.000	-50.000	-100.000	-2.800.000	-2.800.000	-3.000.000	-3.000.000	0	-100.000	-6.250.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								1.400.000	1.400.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								1.400.000	1.400.000	0		
6603-1201-6-1126 Blumenbergsweg (Neusser Landstr.-AS BAB)												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	100.000	100.000	100.000	120.000	120.000	100.000	100.000	100.000	100.000	600.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-100.000	-100.000	-100.000	-120.000	-120.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-600.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								40.000	40.000	40.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								40.000	40.000	40.000		
6604-1201-0-1136 Östlicher Ringschluss Mülheimer Süden												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	223.987	423.000	100.000	650.000	265.000	265.000	330.000	116.000	140.000	1.041.758	2.377.758
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-223.987	-423.000	-100.000	-650.000	-265.000	-265.000	-330.000	-116.000	-140.000	-1.041.758	-2.377.758
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								150.000	50.000	65.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								150.000	50.000	65.000		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6604-1201-3-1004 DürenerStr/Universitätsstr,UmbauKnotenpu												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	500.000	0	0	450.000	450.000	500.000	600.000	0	500.000	1.600.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-500.000	0	0	-450.000	-450.000	-500.000	-600.000	0	-500.000	-1.600.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								200.000	250.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								200.000	250.000	0		
6604-1201-3-1156 Radführung Aachener Str. (Braunsfeld)												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	50.000	25.000	50.000	440.000	490.000	500.000	500.000	0	50.000	1.125.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-50.000	-25.000	-50.000	-440.000	-490.000	-500.000	-500.000	0	-50.000	-1.125.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								200.000	240.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								250.000	240.000	0		
6604-1201-5-1001 NeusserStr.(NiehlerKirchweg-InnereKanal)												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	4.840.000	4.840.000	100.000	5.000.000	5.000.000	26.512	10.126.512
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	0	-4.840.000	-4.840.000	-100.000	-5.000.000	-5.000.000	-26.512	-10.126.512
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								40.000	2.400.000	2.400.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								40.000	2.400.000	2.400.000		
6604-1201-8-1153 Knoten OlpenerStr/Hans-Schulten Bushalte												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	50.000	750.000	750.000	1.600.000	0	0	0	1.650.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	-50.000	-750.000	-750.000	-1.600.000	0	0	0	-1.650.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								750.000	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								750.000	0	0		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6606-1201-0-1122 Mobilitätsstationen												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.000.000	250.000	500.000	1.350.000	1.350.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.141.202	4.891.202
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-1.000.000	-250.000	-500.000	-1.350.000	-1.350.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.141.202	-4.891.202
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								450.000	450.000	450.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								450.000	450.000	450.000		
6607-1201-0-AZ01 aRAP Mischwasserkanäle StEB-ausBeiträgen												
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	2.577.524	2.300.000	2.450.000	2.200.000	2.700.000	2.700.000	2.500.000	1.950.000	1.950.000	15.368.393	26.418.393
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-2.577.524	-2.300.000	-2.450.000	-2.200.000	-2.700.000	-2.700.000	-2.500.000	-1.950.000	-1.950.000	-15.368.393	-26.418.393
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								900.000	900.000	900.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								900.000	900.000	900.000		
6800-1201-0-0100 kleinere Mobilitätsmaßnahmen												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	500.000	300.000	350.000	300.000	300.000	350.000	350.000	350.000	500.000	2.200.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-500.000	-300.000	-350.000	-300.000	-300.000	-350.000	-350.000	-350.000	-500.000	-2.200.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								100.000	100.000	100.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								100.000	100.000	100.000		
6800-1201-0-AZ02 aRAP Ladeinfrastruktur Elektrofahrzeuge												
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	8.674.087	6.100.000	12.500.000	6.000.000	1.200.000	1.200.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	24.514.484	46.014.484
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-8.674.087	-6.100.000	-12.500.000	-6.000.000	-1.200.000	-1.200.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-24.514.484	-46.014.484
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								400.000	400.000	400.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								400.000	400.000	400.000		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1201 Straßen, Wege, Plätze

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6802-1201-0-2001 Fahrradabstellanlagen												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.743	0	265.000	800.000	0	0	0	0	0	81.328	1.146.328
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.775	500.000	2.350.000	2.300.000	900.000	900.000	1.300.000	500.000	500.000	633.113	7.583.113
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-8.033	-500.000	-2.085.000	-1.500.000	-900.000	-900.000	-1.300.000	-500.000	-500.000	-551.784	-6.436.784
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								500.000	200.000	200.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								500.000	200.000	200.000		
6802-1201-0-2002 Bike-Tower												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.500.000	0	0	0	0	0	0	0	1.548.324	1.548.324
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-1.500.000	0	0	0	0	0	0	0	-1.548.324	-1.548.324
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe:	**1201**	**Straßen, Wege, Plätze**

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)
Basierend auf den bilanziellen Sonderposten sind hier die ertragswirksamen Auflösungen von Zuwendungen des Landes bzw. Bundes für den Straßenbau in Höhe von rd. 6,1 Mio. € enthalten. Darüber hinaus wird die planmäßige Auflösung der Sonderposten aus der Investitionspauschale in Höhe von rd. 3,7 Mio. € (2028: 3,8 Mio. €) abgebildet. Zuweisungen des Landes für laufende Zwecke sind in Höhe von rd. 1,5 Mio. € enthalten.

Zeile 4 (öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte)
In dieser Zeile werden insbesondere die Parkgebühren im öffentlichen Straßenland in Höhe von rd. 24,0 Mio. € abgebildet. Diese Erträge bewegen sich nach wie vor auf einem stabilen hohen Niveau. Darüber hinaus sind die Sondernutzungsgebühren in Höhe von rd. 7,3 Mio. €, die Verwaltungsgebühren in Höhe von rd. 2,6 Mio. € sowie die ertragswirksamen Auflösungen von Sonderposten (aus Beiträgen) für die Erschließung Straßenbau in Höhe von rd. 14,4 Mio. € enthalten.

Zeile 5 (privatrechtliche Leistungsentgelte)
Für die Nutzung des öffentlichen Straßenlandes zum Zwecke der Abwasserbeseitigung ist ein Gestattungsentgelt der Stadtentwässerungsbetriebe Köln in Höhe von rd. 2,1 Mio. € eingeplant. Darüber hinaus sind weitere sonstige privatrechtliche Entgelte, z.B. für Nutzungsgestattungen im Straßenland, in Höhe von rd. 1,3 Mio. € enthalten.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)
Die Höhe der Erstattungen im Zusammenhang mit Straßenbaumaßnahmen (z.B. bei sogenannten Kreuzungsbauwerken) ist abhängig von der Größe der jeweiligen Projekte sowie dem Projektfortschritt.

Zeile 7 (sonstige ordentliche Erträge)
Hier sind u.a. Erträge aus Schadensregulierungen für die Beseitigung von Unfallschäden an Verkehrslenkungsanlagen etc. in Höhe von rd. 0,6 Mio. € enthalten. Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten bei konsumtiver Verwendung sind mit rd. 0,3 Mio. € eingeplant. Erträge für die Auflösung von sonstigen passiven Sonderposten sind mit rd. 0,1 Mio. € berücksichtigt.

Zeile 8 (aktivierte Eigenleistungen)
Es werden die aktivierten Eigenleistungen im Zusammenhang mit investiven Baumaßnahmen ausgewiesen.

Produktbereich:	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe:	**1201**	**Straßen, Wege, Plätze**

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Die folgenden Planansätze sind im Rahmen der Aufgabenpalette hervorzuheben:

	Plan 2027	**Plan 2028**	**Plan 2029**	**Plan 2030**	**Plan 2031**
Fahrbahn-, Rad- und Gehwegunterhaltung inkl. Attraktivierung öffentlicher Straßenraum	16,8 Mio. €	18,2 Mio. €	17,2 Mio. €	17,2 Mio. €	22,7 Mio. €
Betrieb und Unterhaltung der Lichtsignalanlagen	7,5 Mio. €	7,5 Mio. €	7,5 Mio. €	7,5 Mio. €	7,5 Mio. €
Niederschlagswassergebühren an die Stadtentwässerungsbetriebe Köln	32,2 Mio. €	34,9 Mio. €	38,5 Mio. €	39,4 Mio. €	39,5 Mio. €
Erstattung der Aufwendungen für die Straßenbeleuchtung an die RheinEnergie AG	20,7 Mio. €	20,7 Mio. €	21,9 Mio. €	23,0 Mio. €	23,5 Mio. €
Erstattung der haushaltsfinanzierten Reinigungsleistungen an die AWB (nicht Bestandteil der Reinigungssatzung) mit folgenden Bestandteilen: - Raumumfassende Reinigung öffentlicher Flächen - Entfernen von Graffiti - Reinigung von Ingenieurbauwerken - Reinigung nach Veranstaltungen - Einzelbeauftragungen	9,9 Mio. €	10,5 Mio.€	11,2 Mio. €	11,9 Mio. €	12,6 Mio. €

Verträge, die die Stadt Köln über ein Jahr hinaus zu erheblichen Zahlungen verpflichten, bestehen wie folgt:

Vertragsgegenstand	**veranschlagtes Gesamtvolumen 2027 - 2031**	**Bemerkung**
Beleuchtungsvertrag RheinEnergie	bis zu rd. 109,8 Mio. €	abhängig vom tatsächlichen Bedarf
Wartungsvertrag Lichtsignalanlagen	bis zu rd. 12,5 Mio. €	abhängig vom tatsächlichen Bedarf

Produktbereich:	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe:	**1201**	**Straßen, Wege, Plätze**

Vertrag zur Wartung und Unterhaltung von Parkscheinautomaten	bis zu rd. 21,6 Mio. €	abhängig vom tatsächlichen Bedarf
Spartenrechnung StEB für Regenwasserkanäle	bis zu rd. 9,7 Mio. €	abhängig vom tatsächlichen Bedarf
Reinigungsverträge AWB	bis zu rd. 56,1 Mio. €	Hierüber wird die sog. haushaltsfinanzierte Reinigung gemäß der definierten Vertragsbestandteile 1-5 abgewickelt; teilweise abhängig vom tatsächlichen Bedarf.

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)
Die Planung der bilanziellen Abschreibungen berücksichtigt, dass im Vergleich zu den Vorjahren vermehrt Anlagegüter vollständig abgeschrieben sind und nicht in gleichem Maße neue Anlagegüter aktiviert werden.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Hier ist enthalten (Angaben in €):

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Betriebskostenzuschuss AWB Straßenreinigung	19.289.150	18.659.931	20.607.000	21.226.000

Zeile 16 (sonstige ordentliche Aufwendungen)
Hier sind insbesondere nicht rückzahlbare Investitionszuweisungen im Zusammenhang mit Kreuzungsbauwerken in Höhe von rd. 21,7 Mio. € (2028: 44,4 Mio. €) berücksichtigt. Darüber hinaus sind die Büroraummieten mit rd. 3,9 Mio. € (2028: 4,1 Mio. €) sowie die sonstigen Mieten mit rd. 2,0 Mio. € eingeplant. Für die aufwandswirksame Auflösung von Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten ist ein Betrag von rd. 6,0 Mio. € eingeplant. Zudem entfallen auf diese Zeile diverse kleinere Positionen wie z.B. Fachliteratur, Öffentlichkeitsarbeit, Telefonkosten und Mitgliedschaften in Vereinen etc.

Produktbereich:	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe:	**1201**	**Straßen, Wege, Plätze**

Teilfinanzplan

Vermerk:
Abweichend von der Regelung in § 9 Ziffer 2 der Haushaltssatzung wird für den Teilfinanzplan der Produktgruppe 1201 festgelegt, dass zweckgebundene Mindereinzahlungen bei Investitionen nicht zu Minderauszahlungen verpflichten.

Finanzstellen für Maßnahmen mit erstmaliger Anmeldung zum Hpl. 2027/2028:

Finanzstelle 6601-1201-1-1160 Via Culturalis 3. BA
Das Projekt Via Culturalis zielt auf die Aufwertung des zentralen Kulturquartiers zwischen dem Kölner Dom und der Kirche St. Maria im Kapitol ab. In drei weiteren Ausbaustufen sind bauliche Umgestaltungen und Aufwertungen unter anderem in den Bereichen Goldschmied Carré, MIQUA/Wallraff-Richartz-Museum, Historisches Rathaus, Am Hof, Unter Goldschmied, Große Sandkaul/Marspfortengasse einschließlich Karl-Küpper-Platz vorgesehen.

Finanzstelle 6601-1201-1-8010 Erschließung Deutzer Hafen
Mit Satzungsbeschluss zum Infrastruktur-Bebauungsplan vom 09.02.2023 (Vorlage 3195/2022) hat der Rat die Verwaltung mit der Planung des sog. Planfalls 8 im Zuge der Erschließung des Deutzer Hafens beauftragt. Vorgesehen sind bauliche Anpassungen im überordneten Verkehrsnetz, insbesondere Änderungen der Spuraufteilung der Straße Im Hasental und Anpassungen des Östlichen Zubringers.

Finanzstelle 6601-1201-5-1158 Am Molenkopf
Für die Straße Am Molenkopf im Niehler Hafen ist im Abschnitt von Kuhweg bis zum Ende der Sackgasse eine Generalinstandsetzung der Fahrbahn sowie die Einrichtung von LKW-Parktaschen unter der Federführung der Häfen und Güterverkehr Köln AG (HGK) vorgesehen.

Produktbereich:	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe:	**1201**	**Straßen, Wege, Plätze**

Allgemeine Erläuterungen zu Finanzstellen für bereits begonnene Maßnahmen:

Finanzstelle 6601-1201-0-1002 Platzgestaltung öffentliche Platzflächen
Hierbei handelt es sich um Investivmaßnahmen in öffentlichen Räumen, in denen die Platzgestaltung nicht mehr zeitgemäß ist, bei denen veränderte Öffentlichkeitsansprüche bestehen oder bei denen die heute vorhandenen Angsträume beseitigt werden sollen und müssen. Im Fokus stehen insbesondere die Vereinheitlichung und die Beruhigung des Stadtbildes.

Finanzstelle 6601-1201-0-1008 Generalsanierung Radwege
Aus dem Ansatz werden Generalinstandsetzungen finanziert, welche über kleinflächige Reparaturen und die Beseitigung von akuten Unfallgefahrenstellen hinausgehen. Sofern die Radverkehrsanlagen nicht mehr den aktuellen StVO-Richtlinien entsprechen (Radwegbreiten, punktuelle Verbesserungen) sind entsprechende Umplanungen erforderlich.

Finanzstelle 6601-1201-0-6605 Generalinstandsetzung von Straßen
Aus dem Ansatz werden Generalinstandsetzungen finanziert, welche über kleinflächige Reparaturen und die Beseitigung von akuten Unfallgefahrenstellen hinausgehen. Durch diese Maßnahmen wird der Zustand der Straßen nachhaltig und wertsteigernd verbessert. Darüber hinaus sollen an hochfrequentierten Straßen wertsteigernde Attraktivierungsmaßnahmen realisiert werden, sofern die vorhandene Straßenraumaufteilung oder deren Gestaltung nicht mehr zeitgemäß ist, veränderte Öffentlichkeitsansprüche bestehen oder heute vorhandene Angsträume beseitigt werden sollen und müssen. Im Fokus stehen insbesondere die Vereinheitlichung und die Beruhigung des Stadtbildes.

Zeile 11 (Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen)
Hier sind insbesondere die Auszahlungen für die Ladeinfrastruktur Elektrofahrzeuge gemäß der derzeitigen Planung veranschlagt.

Produktbereich

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe

1202 Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1202 Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1		Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.160.778	75.366.706	73.433.200	81.759.777	82.955.811	82.372.582	81.413.871
3	+	Sonstige Transfererträge	104.480	0	0	0	0	0	0
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.428	0	0	0	0	0	0
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	759.736	741.544	741.544	741.544	741.544	741.544	741.544
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.740.866	0	0	0	2.496.000	18.268.838	18.268.838
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	22.386.873	12.536.955	13.994.631	13.994.631	13.994.631	14.994.631	14.994.631
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9	+/-	Bestandsveränderungen	0	0	0	0	0	0	0
10	**=**	**Ordentliche Erträge**	**91.156.161**	**88.645.204**	**88.169.375**	**96.495.952**	**100.187.986**	**116.377.595**	**115.418.884**
11	-	Personalaufwendungen	16.131.585	16.908.611	17.180.365	17.891.562	18.169.410	18.452.275	18.740.007
12	-	Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.749.940	46.634.067	31.106.110	35.044.102	33.008.818	29.575.738	26.485.912
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	48.228.321	47.800.233	46.730.167	46.216.642	45.427.656	49.457.656	53.527.656
15	-	Transferaufwendungen	30.222.383	32.884.157	32.368.657	32.695.091	33.190.171	32.628.627	32.156.184
16	-	Sonstige ordentl. Aufwendungen	11.792.184	15.190.409	20.268.967	28.261.275	34.843.881	19.049.261	19.020.594
17	**=**	**Ordentliche Aufwendungen**	**125.124.413**	**159.417.477**	**147.654.266**	**160.108.672**	**164.639.937**	**149.163.558**	**149.930.355**
18	**=**	**Ordentliches Ergebnis (10 und 17)**	**-33.968.253**	**-70.772.273**	**-59.484.891**	**-63.612.720**	**-64.451.951**	**-32.785.963**	**-34.511.471**
19	+	Finanzerträge	0	100	0	0	0	0	0
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
21	**=**	**Finanzergebnis (19 und 20)**	**0**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**=**	**Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (18 und 21)**	**-33.968.253**	**-70.772.173**	**-59.484.891**	**-63.612.720**	**-64.451.951**	**-32.785.963**	**-34.511.471**
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)**	**-33.968.253**	**-70.772.173**	**-59.484.891**	**-63.612.720**	**-64.451.951**	**-32.785.963**	**-34.511.471**
27	+	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0
28	-	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	769.661	603.680	1.085.872	1.135.455	1.136.549	1.136.549	1.136.549
29	**=**	**Jahresergebnis (Überdeckung/ (-) Unterdeckung)**	**-34.737.913**	**-71.375.853**	**-60.570.763**	**-64.748.175**	**-65.588.499**	**-33.922.511**	**-35.648.019**

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1202 Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031
		Einzahlungen									
1	+	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	27.155.391	54.172.000	30.494.000	35.418.470	0	0	33.463.000	27.724.000	20.713.000
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 Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.626.288	3.323.000	6.610.600	11.327.700	0	0	17.081.400	24.178.100	31.238.800
6	**=**	**Summe investive Einzahlungen (1 bis 6)**	**28.781.679**	**57.495.000**	**37.104.600**	**46.746.170**	**0**	**0**	**50.544.400**	**51.902.100**	**51.951.800**
		Auszahlungen									
7	-	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	-	für Baumaßnahmen	61.203.847	162.550.550	169.502.500	187.398.500	487.247.000	263.080.000	182.956.000	272.511.500	302.109.500
9	-	für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	39.254	882.800	680.000	680.000	900.000	600.000	680.000	680.000	680.000
10	-	für den Erwerb von Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	-	von aktivierbaren Zuwendungen	9.664.076	9.529.500	8.875.000	11.029.500	2.180.000	1.113.000	11.903.000	9.140.000	8.875.000
12	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	55.244.057	1.578.000	89.651.000	155.538.000	0	0	175.959.000	222.783.000	232.647.000
13	**=**	**Summe investive Auszahlungen (7 bis 12)**	**126.151.234**	**174.540.850**	**268.708.500**	**354.646.000**	**490.327.000**	**264.793.000**	**371.498.000**	**505.114.500**	**544.311.500**
14	**=**	**Saldo Investitionstätigkeit (Einz. - Ausz. / Zeilen 6 - 13)** (Überdeckung / (-)Unterdeckung)	**-97.369.555**	**-117.045.850**	**-231.603.900**	**-307.899.830**	**-490.327.000**	**-264.793.000**	**-320.953.600**	**-453.212.400**	**-492.359.700**
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									121.350.000	175.028.500	193.948.500
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									63.784.000	98.248.000	102.761.000

Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis	Plan			Verpflichtungsermächtigung		Mittelfristplanung			Bisher bereitgestellt	Summe
	2025	2026	2027	2028	2027	2028	2029	2030	2031		
Summe investive Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe investive Auszahlungen	30.699	182.000	90.000	80.000	624.000	296.000	120.000	300.000	500.000	939.602	2.029.602
Saldo (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-30.699	-182.000	-90.000	-80.000	-624.000	-296.000	-120.000	-300.000	-500.000	-939.602	-2.029.602
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						105.184.000	109.510.000	74.880.000		
	Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:						56.436.000	63.043.000	42.311.000		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1202 Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
0000-1202-0-0001 Beschaffung beweglichen Anlagevermögens												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41.359	41.359
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	39.254	180.000	180.000	180.000	0	0	180.000	180.000	180.000	1.253.264	2.153.264
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-39.254	-180.000	-180.000	-180.000	0	0	-180.000	-180.000	-180.000	-1.211.905	-2.111.905
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
2010-1202-0-0002 KVB Niederflurwagen												
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	1.600.573	1.706.000	3.471.600	4.574.200	0	0	6.240.200	7.502.600	8.608.800	4.445.670	34.843.070
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	1.000.000	1.064.000	41.486.000	0	0	50.470.000	31.242.000	31.315.000	19.000.000	174.577.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	1.600.573	706.000	2.407.600	-36.911.800	0	0	-44.229.800	-23.739.400	-22.706.200	-14.554.330	-139.733.930
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
2010-1202-0-0003 KVB Hochflurwagen												
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	1.617.000	2.008.100	4.761.000	0	0	7.768.200	12.109.700	16.491.200	1.617.000	44.755.200
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	54.446.357	578.000	43.349.000	94.666.000	0	0	88.733.000	144.080.000	127.234.000	126.369.357	624.431.357
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-54.446.357	1.039.000	-41.340.900	-89.905.000	0	0	-80.964.800	-131.970.300	-110.742.800	-124.752.357	-579.676.157
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
2010-1202-0-0006 KVB Niederflurwagen 12.2												
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	1.130.900	1.992.500	0	0	3.073.000	4.565.800	6.138.800	0	16.901.000
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	45.238.000	19.386.000	0	0	36.756.000	47.461.000	74.098.000	0	222.939.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-44.107.100	-17.393.500	0	0	-33.683.000	-42.895.200	-67.959.200	0	-206.038.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1202 Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6801-1202-0-AZ01 aRAP pRAP - ÖPNV-Aufg. gem. 11 ÖPNVG NRW												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.235.869	8.875.000	8.875.000	8.875.000	0	0	8.875.000	8.875.000	8.875.000	36.582.607	80.957.607
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	8.774.076	8.875.000	8.875.000	8.875.000	0	0	8.875.000	8.875.000	8.875.000	35.197.227	79.572.227
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	461.793	0	0	0	0	0	0	0	0	1.385.380	1.385.380
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6901-1202-0-0130 Videoüberwachung Tunnel												
9	Auszahlungen für d. Erwerb v. beweglichem Anlagevermögen	0	702.800	500.000	500.000	900.000	600.000	500.000	500.000	500.000	702.800	3.202.800
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-702.800	-500.000	-500.000	-900.000	-600.000	-500.000	-500.000	-500.000	-702.800	-3.202.800
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								300.000	300.000	300.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								200.000	200.000	200.000		
6901-1202-0-0310 Grunderneuerung Mülheimer Brücke												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.847.500	0	0	4.459.070	0	0	0	0	0	104.847.500	109.306.570
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14.874	14.874
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.069.638	60.000.000	55.000.000	55.000.000	35.000.000	20.282.000	30.000.000	25.282.000	0	343.258.201	508.540.201
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	890.000	0	0	0	0	0	0	0	0	6.994.150	6.994.150
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-28.112.138	-60.000.000	-55.000.000	-50.540.930	-35.000.000	-20.282.000	-30.000.000	-25.282.000	0	-245.389.978	-406.212.908
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								20.000.000	15.000.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								10.000.000	10.282.000	0		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1202 Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6901-1202-0-0320 Grunderneuerung Severinsbrücke												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250.000	250.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	200.000	3.000.000	5.000.000	109.500.000	55.250.000	7.000.000	70.000.000	90.000.000	200.000	175.200.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-200.000	-3.000.000	-5.000.000	-109.500.000	-55.250.000	-7.000.000	-70.000.000	-90.000.000	50.000	-174.950.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								4.500.000	45.000.000	60.000.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								250.000	25.000.000	30.000.000		
6901-1202-0-0350 Erw. Hohenzollernbrücke u. linksr. Rampe												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	570.000	1.100.000	1.000.000	26.400.000	12.200.000	600.000	9.000.000	29.000.000	2.984.023	43.684.023
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-570.000	-1.100.000	-1.000.000	-26.400.000	-12.200.000	-600.000	-9.000.000	-29.000.000	-2.984.023	-43.684.023
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								400.000	6.000.000	20.000.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								200.000	3.000.000	9.000.000		
6901-1202-0-0420 Neubau Fuß- u. Radwegbrücke am Ubierring												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	44.910	3.120.000	3.000.000	1.000.000	7.700.000	3.550.000	650.000	500.000	11.000.000	3.164.910	19.314.910
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-44.910	-3.120.000	-3.000.000	-1.000.000	-7.700.000	-3.550.000	-650.000	-500.000	-11.000.000	-3.164.910	-19.314.910
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								400.000	300.000	7.000.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								250.000	200.000	3.100.000		
6901-1202-0-0430 Neubau Fuß- u. Radwegbrücke an d. Bastei												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	33.436	3.040.000	3.650.000	1.100.000	12.300.000	6.700.000	1.000.000	1.000.000	17.000.000	3.073.436	26.823.436
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-33.436	-3.040.000	-3.650.000	-1.100.000	-12.300.000	-6.700.000	-1.000.000	-1.000.000	-17.000.000	-3.073.436	-26.823.436
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								650.000	650.000	11.000.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								350.000	350.000	6.000.000		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1202 Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6901-1202-0-0600 Ersatzneubau Brücke Widdersdorfer Str.												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	860.000	0	0	1.725.000	860.000	0	0	3.445.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	129.153	1.500.000	1.750.000	2.500.000	750.000	500.000	1.250.000	0	0	2.062.614	7.562.614
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-129.153	-1.500.000	-1.750.000	-1.640.000	-750.000	-500.000	475.000	860.000	0	-2.062.614	-4.117.614
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								750.000	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								500.000	0	0		
6901-1202-1-0250 Neubau Br.Deutzer Ring/Östl.Zubr.A559												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	610.900	0	0	0	0	0	0	2.443.600	3.054.500
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	396.190	0	0	0	0	0	0	0	0	3.164.906	3.164.906
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-396.190	0	610.900	0	0	0	0	0	0	-721.306	-110.406
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6901-1202-1-0290 Ertüchtigung Tunnel Rheinuferstr.												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	500.000	0	0	2.600.000	1.900.000	500.000	500.000	3.500.000	500.000	5.000.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-500.000	0	0	-2.600.000	-1.900.000	-500.000	-500.000	-3.500.000	-500.000	-5.000.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								300.000	300.000	2.000.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								200.000	200.000	1.500.000		
6901-1202-1-0320 Grunderneuerung Rampe Deutzer Brücke												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	950.000	0	0	0	0	0	0	0	1.683.500	1.683.500
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.181.003	1.181.003
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	950.000	0	0	0	0	0	0	0	502.497	502.497
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1202 Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6901-1202-1-0350 Generalsanierung Tunnel Tunisstr.												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	500.000	500.000	7.500.000	4.500.000	5.000.000	7.000.000	5.000.000	0	18.000.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	-500.000	-500.000	-7.500.000	-4.500.000	-5.000.000	-7.000.000	-5.000.000	0	-18.000.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								3.000.000	4.500.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								2.000.000	2.500.000	0		
6901-1202-1-0450 Tunnel Am Domhof u. Bahndammstr.												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	200.000	1.500.000	0	0	0	0	600.000	1.500.000	0	2.780.000	4.880.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	262.134	3.500.000	500.000	1.000.000	4.850.000	2.150.000	2.500.000	2.500.000	2.000.000	6.061.575	14.561.575
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.079.500	1.079.500
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-62.134	-2.000.000	-500.000	-1.000.000	-4.850.000	-2.150.000	-1.900.000	-1.000.000	-2.000.000	-4.361.075	-10.761.075
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								1.800.000	1.800.000	1.250.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								700.000	700.000	750.000		
6901-1202-1-0500 Umgestaltung Dionysoshof - Masterplan												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.295.150	0	0	0	0	0	0	0	0	10.431.871	10.431.871
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-2.295.150	0	0	0	0	0	0	0	0	-10.431.871	-10.431.871
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6901-1202-1-0510 Umgestaltg Domumgebung 2. BA -Masterplan												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	50.134	1.500.000	5.400.000	500.000	200.000	150.000	350.000	0	0	4.922.833	11.172.833
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-50.134	-1.500.000	-5.400.000	-500.000	-200.000	-150.000	-350.000	0	0	-4.922.833	-11.172.833
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								200.000	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								150.000	0	0		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1202 Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6901-1202-2-0640	**Ersatzneubau Brücke am Tannenhof**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.659	500.000	10.000	10.000	6.000.000	3.000.000	6.000.000	3.000.000	0	717.551	9.737.551
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-19.659	-500.000	-10.000	-10.000	-6.000.000	-3.000.000	-6.000.000	-3.000.000	0	-717.551	-9.737.551
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								4.000.000	2.000.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								2.000.000	1.000.000	0		
6901-1202-4-0210	**Neubau Brücke Weinsbergstr.**											
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	25.715	0	0	0	0	0	0	0	0	25.715	25.715
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	47.127	0	0	0	0	0	0	0	0	1.561.080	1.561.080
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-21.412	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.535.365	-1.535.365
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6901-1202-4-0330	**Ertüchtigung Tunnel Herkulesstr.-RABT**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	3.000.000	0	0	0	0	0	0	0	3.000.000	3.000.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	495.246	7.000.000	250.000	250.000	14.500.000	7.000.000	6.500.000	7.500.000	7.500.000	7.662.931	29.662.931
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-495.246	-4.000.000	-250.000	-250.000	-14.500.000	-7.000.000	-6.500.000	-7.500.000	-7.500.000	-4.662.931	-26.662.931
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								4.500.000	5.000.000	5.000.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								2.000.000	2.500.000	2.500.000		
6901-1202-4-0400	**Ersatzneubau Brücke Liebigstraße**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	3.240.000	0	0	0	0	0	0	0	3.240.000	3.240.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.945	2.900.000	5.200.000	1.700.000	0	0	0	0	0	2.997.336	9.897.336
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-11.945	340.000	-5.200.000	-1.700.000	0	0	0	0	0	242.664	-6.657.336
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1202 Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6901-1202-5-0650 Ersatzneubau Brücke Escher Straße												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.400.000	990.000	818.700	0	0	0	0	0	0	2.390.000	3.208.700
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.252.838	1.000.000	45.000	16.000	33.000	0	16.000	8.500	8.500	2.610.830	2.704.830
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	147.162	-10.000	773.700	-16.000	-33.000	0	-16.000	-8.500	-8.500	-220.830	503.870
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								16.000	8.500	8.500		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6901-1202-6-0650 Ersatzneubau Brücke Escher See												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.853	0	3.500	0	0	0	0	0	0	574.447	577.947
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-28.853	0	-3.500	0	0	0	0	0	0	-574.447	-577.947
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6901-1202-7-0700 Ersatzneubau Brücke Berger Straße												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	7.000.000	0	7.000.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	54.966	300.000	500.000	500.000	23.700.000	12.300.000	100.000	10.000.000	25.000.000	712.912	36.812.912
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-54.966	-300.000	-500.000	-500.000	-23.700.000	-12.300.000	-100.000	-10.000.000	-18.000.000	-712.912	-29.812.912
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								700.000	7.000.000	16.000.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								300.000	3.000.000	9.000.000		
6901-1202-8-0200 Erneuerung Stützwand Abshofstr.												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	94.987	1.300.000	500.000	2.000.000	1.200.000	800.000	2.000.000	0	0	1.516.949	6.016.949
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-94.987	-1.300.000	-500.000	-2.000.000	-1.200.000	-800.000	-2.000.000	0	0	-1.516.949	-6.016.949
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								1.200.000	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								800.000	0	0		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1202 Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6901-1202-8-0250 Ersatzneubau Brücke Frankfurter Straße												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	3.500.000	0	0	0	0	0	0	0	3.500.000	3.500.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	229.941	3.000.000	5.500.000	6.000.000	3.000.000	2.000.000	5.000.000	0	0	4.428.355	20.928.355
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-229.941	500.000	-5.500.000	-6.000.000	-3.000.000	-2.000.000	-5.000.000	0	0	-928.355	-17.428.355
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								3.000.000	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								2.000.000	0	0		
6901-1202-8-0401 Ert.Tunnel Grenzstr./Stadtautob.55a-RABT												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	1.835.700	1.835.700	0	0	0	0	0	0	5.238.248	7.073.948
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	339.150	0	0	0	0	0	0	0	0	12.900.695	12.900.695
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.300.000	1.300.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-339.150	1.835.700	1.835.700	0	0	0	0	0	0	-8.962.447	-7.126.747
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6903-1202-0-3000 Erneuerung Fahrtreppen an Haltestellen												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	427.468	1.648.000	860.000	305.000	0	0	0	0	0	3.578.265	4.743.265
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	48.849	48.849
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	605.093	3.883.000	1.750.000	650.000	0	0	0	0	0	11.834.296	14.234.296
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-177.625	-2.235.000	-890.000	-345.000	0	0	0	0	0	-8.207.183	-9.442.183
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1202 Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6903-1202-0-5200 Ost-West-Stadtbahn												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.821.150	5.821.150
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.354.887	8.858.000	4.430.000	8.550.000	30.450.000	12.680.000	9.450.000	16.890.000	16.790.000	25.834.925	81.944.925
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	521.150	521.150
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.354.887	-8.858.000	-4.430.000	-8.550.000	-30.450.000	-12.680.000	-9.450.000	-16.890.000	-16.790.000	-20.534.925	-76.644.925
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								6.450.000	12.000.000	12.000.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								3.000.000	4.890.000	4.790.000		
6903-1202-0-6103 L 13 südl. Gürtel - Bst.-Anhebung												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	700.000	50.000	50.000	90.000	60.000	50.000	50.000	50.000	700.000	950.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-700.000	-50.000	-50.000	-90.000	-60.000	-50.000	-50.000	-50.000	-700.000	-950.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								30.000	30.000	30.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								20.000	20.000	20.000		
6903-1202-0-6105 L 13 südl. Gürtel - Gürtelverlängerung												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	892.500	0	0	0	0	0	0	0	892.500	892.500
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-892.500	0	0	0	0	0	0	0	-892.500	-892.500
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6903-1202-0-8012 Einbau Löschwasserleitung Stadtbahn												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.000	9.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	321.888	0	0	0	0	0	0	0	0	1.876.964	1.876.964
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-321.888	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.867.964	-1.867.964
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1202 Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6903-1202-0-9003	**L 4, 13 u. 18 - Bst. - Verlängerung**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	10.621.300	0	0	0	0	0	0	0	10.621.300	10.621.300
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.003.312	17.900.000	33.000.000	45.000.000	45.000.000	29.000.000	35.000.000	24.000.000	15.000.000	20.298.543	172.298.543
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-2.003.312	-7.278.700	-33.000.000	-45.000.000	-45.000.000	-29.000.000	-35.000.000	-24.000.000	-15.000.000	-9.677.243	-161.677.243
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								20.000.000	15.000.000	10.000.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								15.000.000	9.000.000	5.000.000		
6903-1202-1-0120	**Hst. Hans-Böckler-Platz - Brandschutz**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	2.300.000	3.000.000	3.000.000	0	0	500.000	0	0	2.300.000	8.800.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	454.097	3.820.000	6.000.000	5.000.000	1.100.000	0	1.000.000	100.000	0	4.515.521	16.615.521
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-454.097	-1.520.000	-3.000.000	-2.000.000	-1.100.000	0	-500.000	-100.000	0	-2.215.521	-7.815.521
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								1.000.000	100.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6903-1202-1-0130	**Hst. Deutz/Messe - Brandschutz**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	403.406	3.665.000	2.500.000	4.700.000	6.000.000	3.500.000	4.750.000	4.750.000	0	4.068.406	20.768.406
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-403.406	-3.665.000	-2.500.000	-4.700.000	-6.000.000	-3.500.000	-4.750.000	-4.750.000	0	-4.068.406	-20.768.406
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								3.000.000	3.000.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								1.750.000	1.750.000	0		
6903-1202-1-6008	**Hst.Poststr bis Appellhofpl Bst.Anhebung**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	369.500	369.500
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	291.315	0	0	0	0	0	0	0	0	4.828.262	4.828.262
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-291.315	0	0	0	0	0	0	0	0	-4.458.762	-4.458.762
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1202 Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6903-1202-1-6013	**Hst. Weißhausstr. - Barrierefreiheit**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.407	60.000	200.000	0	0	0	0	0	0	437.407	637.407
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-27.407	-60.000	-200.000	0	0	0	0	0	0	-437.407	-637.407
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6903-1202-1-6304	**Hst. Barbarossaplatz - Bst.Anhebung**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	4.000.000	3.000.000	0	0	1.000.000	500.000	0	0	8.500.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	144.124	2.500.000	6.700.000	5.200.000	1.400.000	700.000	1.400.000	700.000	0	3.316.569	17.316.569
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-144.124	-2.500.000	-2.700.000	-2.200.000	-1.400.000	-700.000	-400.000	-200.000	0	-3.316.569	-8.816.569
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								1.000.000	400.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								400.000	300.000	0		
6903-1202-1-7090	**Hst. Friesenplatz - Einbau von Aufzügen**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	1.368.000	0	2.000.000	0	0	10.263.000	9.539.000	4.088.000	1.368.000	27.258.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.210.470	1.900.000	1.100.000	8.000.000	40.000.000	16.900.000	21.000.000	21.000.000	14.900.000	5.055.652	71.055.652
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-1.210.470	-532.000	-1.100.000	-6.000.000	-40.000.000	-16.900.000	-10.737.000	-11.461.000	-10.812.000	-3.687.652	-43.797.652
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								15.000.000	15.000.000	10.000.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								6.000.000	6.000.000	4.900.000		
6903-1202-1-7118	**Hst. Reichenspergerplatz - Einb. V. Aufz**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	589.050	160.000	160.000	400.000	260.000	200.000	200.000	260.000	139.050	1.119.050
14 =	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-589.050	-160.000	-160.000	-400.000	-260.000	-200.000	-200.000	-260.000	-139.050	-1.119.050
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								120.000	120.000	160.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								80.000	80.000	100.000		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1202 Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV

		Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6903-1202-1-8013		**Einbau Löschwasserleitung Rudolfplatz**											
8		Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	380.000	100.000	200.000	200.000	120.000	320.000	0	0	380.000	1.000.000
14	=	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-380.000	-100.000	-200.000	-200.000	-120.000	-320.000	0	0	-380.000	-1.000.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									200.000	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									120.000	0	0		
6903-1202-1-AZ02		**aRap pRap Fußgängertunnel Moselstr.**											
11		Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	0	0	1.500.000	1.000.000	600.000	1.600.000	0	0	0	3.100.000
14	=	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	0	0	-1.500.000	-1.000.000	-600.000	-1.600.000	0	0	0	-3.100.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									1.000.000	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									600.000	0	0		
6903-1202-2-5102		**Nord-Süd Stadtbahn 3. BS**											
1		Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	3.350.000	10.000.000	6.400.000	3.400.000	0	0	400.000	0	0	21.140.000	31.340.000
5		Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.451	9.451
8		Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.164.759	17.000.000	16.000.000	11.000.000	7.000.000	4.000.000	11.000.000	0	0	62.374.750	100.374.750
14	=	**Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-5.814.759	-7.000.000	-9.600.000	-7.600.000	-7.000.000	-4.000.000	-10.600.000	0	0	-41.225.298	-69.025.298
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									7.000.000	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:									4.000.000	0	0		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1202 Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6903-1202-2-5103 Stadtbahnanbindung Rondorf/Meschenich												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.025.200	0	0	0	0	0	0	0	0	2.025.200	2.025.200
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.315.857	1.200.000	1.003.000	1.070.000	66.500.000	45.532.000	10.000.000	51.031.000	51.001.000	9.182.413	123.287.413
12	Sonstige Investitionsauszahlungen	797.700	0	0	0	0	0	0	0	0	797.700	797.700
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-88.357	-1.200.000	-1.003.000	-1.070.000	-66.500.000	-45.532.000	-10.000.000	-51.031.000	-51.001.000	-7.954.913	-122.059.913
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								6.500.000	30.000.000	30.000.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								3.500.000	21.031.000	21.001.000		
6903-1202-2-AZ03 Haltestelle Sürth aRap pRap												
11	Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0	654.500	0	654.500	1.180.000	513.000	1.428.000	265.000	0	654.500	3.002.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-654.500	0	-654.500	-1.180.000	-513.000	-1.428.000	-265.000	0	-654.500	-3.002.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								1.000.000	180.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								428.000	85.000	0		
6903-1202-4-5060 Stadtb.Rh.-SiegBauabsch.Bocklemünd/Meng.												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	669.354	0	0	0	0	0	0	0	0	3.636.604	3.636.604
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.843	15.843
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.028	0	10.000	10.000	0	0	0	0	0	5.572.514	5.592.514
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	645.326	0	-10.000	-10.000	0	0	0	0	0	-1.920.067	-1.940.067
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1202 Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6903-1202-4-6007 L 5, Ossendorf.-Ehrenfeld - Bst.-Anhebun												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.000	0	0	0	0	0	0	0	0	572.990	572.990
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-30.000	0	0	0	0	0	0	0	0	-572.990	-572.990
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
6903-1202-5-6006 L 13 Hst. NiehlerStr u. Boltensternstr.												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	488.700	244.400	0	0	0	0	0	0	733.100
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.200	1.100.000	1.800.000	1.250.000	13.800.000	6.700.000	2.500.000	9.000.000	9.000.000	1.104.200	24.654.200
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-4.200	-1.100.000	-1.311.300	-1.005.600	-13.800.000	-6.700.000	-2.500.000	-9.000.000	-9.000.000	-1.104.200	-23.921.100
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								1.800.000	6.000.000	6.000.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								700.000	3.000.000	3.000.000		
6903-1202-5-6011 Hst. Nußbaumer Subbelr.-Str. Bhst-Anh.												
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	384.000	800.000	5.775.000	0	0	6.600.000	3.300.000	0	384.000	16.859.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	281.458	640.000	1.000.000	9.200.000	9.000.000	5.000.000	9.000.000	5.000.000	0	1.300.813	25.500.813
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-281.458	-256.000	-200.000	-3.425.000	-9.000.000	-5.000.000	-2.400.000	-1.700.000	0	-916.813	-8.641.813
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								6.000.000	3.000.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								3.000.000	2.000.000	0		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1202 Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV

	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6903-1202-5-7112	**Hst. Lohsestr. - Einbau von Aufzügen**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	3.960.000	1.500.000	3.500.000	0	0	3.500.000	3.150.000	750.000	3.960.000	16.360.000
5	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19.647	19.647
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	245.796	5.500.000	4.800.000	6.800.000	3.700.000	2.300.000	5.000.000	1.000.000	0	5.894.897	23.494.897
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-245.796	-1.540.000	-3.300.000	-3.300.000	-3.700.000	-2.300.000	-1.500.000	2.150.000	750.000	-1.915.250	-7.115.250
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								3.000.000	700.000	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								2.000.000	300.000	0		
6903-1202-6-0150	**Hst. Chorweiler - Brandschutz**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	850.000	300.000	500.000	3.800.000	2.200.000	500.000	1.500.000	4.000.000	850.000	7.650.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-850.000	-300.000	-500.000	-3.800.000	-2.200.000	-500.000	-1.500.000	-4.000.000	-850.000	-7.650.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								300.000	1.000.000	2.500.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								200.000	500.000	1.500.000		
6903-1202-7-5150	**Verlängerung L 7**											
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	700.000	400.000	400.000	450.000	250.000	400.000	200.000	100.000	700.000	2.200.000
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-700.000	-400.000	-400.000	-450.000	-250.000	-400.000	-200.000	-100.000	-700.000	-2.200.000
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								250.000	130.000	70.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								150.000	70.000	30.000		
6903-1202-7-6000	**Stadtbahnanbindung Bonn / Niederkassel**											
1	Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0	0	1.305.000	0	0	0	0	0	0	0	1.305.000
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	72.631	300.000	2.200.000	1.500.000	2.500.000	1.300.000	2.800.000	500.000	500.000	372.631	7.872.631
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-72.631	-300.000	-895.000	-1.500.000	-2.500.000	-1.300.000	-2.800.000	-500.000	-500.000	-372.631	-6.567.631
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								1.900.000	300.000	300.000		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								900.000	200.000	200.000		

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 1202 Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Verpflichtungs-ermächtigung 2027	Verpflichtungs-ermächtigung 2028	Mittelfristplanung 2029	Mittelfristplanung 2030	Mittelfristplanung 2031	Bisher bereitgestellt	Summe
6903-1202-8-7111 Hst. Kalk Post - Einbau von Aufzügen												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	362.966	0	0	0	0	0	0	0	0	5.041.865	5.041.865
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	-362.966	0	0	0	0	0	0	0	0	-5.041.865	-5.041.865
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

6903-1202-8-7114 Hst. Vingst - Einbau von Aufzügen												
8	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	1.000	1.000	2.500	0	0	0	0	0	2.836.809	2.840.309
14	= **Saldo Maßnahme** (Überdeckung / (-) Unterdeckung)	0	-1.000	-1.000	-2.500	0	0	0	0	0	-2.836.809	-2.840.309
Die Verpflichtungsermächtigungen 2027 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		
Die Verpflichtungsermächtigungen 2028 verteilen sich wie folgt auf die Jahre:								0	0	0		

Produktbereich:	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe:	**1202**	**Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV**

Teilergebnisplan

Zeile 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen)
Zuwendungen von Zweckverbänden werden i. H. v. 21,0 Mio. € (2028: 22,0 Mio.€) gezeigt, welche die Stadt Köln von anderen Kommunen und deren Verkehrsunternehmen erhält, da die KVB auf deren Stadtgebieten Leistungen erbringt. Der konsumtive Anteil der Pauschale nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG NRW i. H. v. jährlich 6,0 Mio. € und eine Pauschale zur Finanzierung des Ausbildungsverkehrs nach § 11a ÖPNVG NRW i. H. v. jährlich 3,1 Mio. € werden zu 100 % an die Verkehrsunternehmen weitergeleitet. Zusätzlich werden Zuwendungen für Maßnahmen an Stadtbahnen und Tunneln i. H. v. 4,0 Mio. € (2028: 11,3 Mio. €) berücksichtigt. Für die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen für Investitionen werden Erträge i. H. v. von jährlich 38,4 Mio. € eingeplant.

Zeile 5 (Privatrechtliche Leistungsentgelte)
Die Erträge resultieren aus der Vermietung und Verpachtung von Kiosken und Betriebsräumen in U-Bahn-Haltestellen.

Zeile 6 (Kostenerstattungen und Kostenumlagen)
Hier werden bauprojektbezogene Erstattungen für Maßnahmen an Eisenbahnkreuzungen (Bahnübergängen) ausgewiesen.

Zeile 7 (Sonstige ordentliche Erträge)
Die Stadt Köln gewährt im Rahmen der Fahrzeugförderung Investitionszuweisungen für den ÖPNV. Das Land erstattet der Stadt Köln diese Zuweisungen. Da die Zuschussgewährung mit einer Gegenleistungsverpflichtung des Zuschussempfängers verbunden ist, wird über den Zeitraum der Gegenleistungsverpflichtung entsprechend Aufwand und Ertrag berücksichtigt. Die geplanten Erträge für die Auflösung dieses passiven Rechnungsabgrenzungspostens betragen jährlich 9,7 Mio. €. Darüber hinaus werden Erträge aus der Nachaktivierungen von Vermögensgegenständen und investiven Teilmaßnahmen von durchschnittlich 4,7 Mio. € pro Jahr angesetzt.

Zeile 13 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
Der Ansatz ist geprägt von Aufwendungen für die Unterhaltung des Infrastrukturvermögens (in Mio. €):

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Brücken	2,4	4,9	6,7	3,2
Tunnel und Unterführungen	2,6	8,2	3,3	7,3

Stadtbahnanlagen	2,0	21,2	9,3	15,8
Sonstige Ingenieurbauwerke	0,3	0,3	0,3	0,3

Darüber hinaus enthält der Ansatz u. a. die Brandschutzsanierung und Neugestaltung der Haltestelle Bahnhof Deutz/Messe (2027-2031: 21,1 Mio. €), die Brandschutzertüchtigung und Verbesserung der Barrierefreiheit am Hans-Böckler-Platz (4,0 Mio. €) sowie mehrere Maßnahmen im Rahmen des Sonderförderprogramms „Kommunale Schiene“ (13,0 Mio. €). Weitere Maßnahmen sind die Generalsanierung und Ertüchtigung des Tunnels Herkulesstraße (18,0 Mio. €) sowie bauliche Kompensationen an der Zoobrücke/Stadtautobahn B55a (10,0 Mio. €).

Ansätze für Verträge, die die Stadt Köln über ein Jahr hinaus zu erheblichen Zahlungen verpflichten, sind (in Mio. €):

Vertragsgegenstand	2027-2031	Bemerkung
Unterhaltung der Stadtbahnanlagen (u. a. Reinigung, Aufzugs- und Fahrtreppenunterhaltung)	25,0	Vertrag mit KVB AG
Brandschutzsanierung und Attraktivierung an der Haltestelle Deutz/Messe	37,8	Verträge nach VOB
Brandschutzsanierung an der Haltestelle Hans-Böckler-Platz	12,0	Verträge nach VOB
Temporäre Verstärkung der Abfahrten von der Zoobrücke zur Messe	25,0	Planerverträge bestehen bereits und Bauverträge werden noch geschlossen
Weitere Bauwerksunterhaltung der Zoo-, Severins- und Deutzer Brücke	4,0	Bau- und Planerverträge bestehen bereits oder werden noch geschlossen
Überwachung der Straßentunnel	2,5	
Planervertrag zur Sanierung der Kölner Straßentunnel	6,0	
GU-Vertrag für die Sanierung Tunnel Herkulesstraße	15,4	GU-Vertrag wird noch geschlossen

Produktbereich:	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe:	**1202**	**Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV**

Sanierung Tunnel Bahndammstraße	9,75	Bauvertrag wird noch beschlossen

Zeile 14 (Bilanzielle Abschreibungen)
Hier wird vor allem der Werteverzehr des Infrastrukturvermögens gezeigt.

Zeile 15 (Transferaufwendungen)
Durch den Nord-Süd Stadtbahn-Vertrag muss die Stadt Köln der KVB die finanziellen Verpflichtungen aus dem Bau der Nord-Süd Stadtbahn ausgleichen. Die Tilgungsbeträge werden im Teilfinanzplan der Produktgruppe 1601 (Allgemeine Finanzwirtschaft) abgewickelt. Die hier eingeplanten Beträge decken die zu erstattenden Zinsaufwendungen ab (in €):

	Ergebnis 2025	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
Baustufen 1 und 2	2.895.000	4.405.304	3.141.965	2.596.609

Daneben sind folgende Zuwendungen enthalten (in €):

	Ergebnis 2025	**Plan 2026**	**Plan 2027**	**Plan 2028**
Weiterleitung Kostenerstattungen der Gemeinden und Gemeindeverbände des Umlandes (Hürth, Rhein-Erft-Kreis, Rhein-Sieg-Kreis, Rheinisch-Bergischer-Kreis) für die Durchführung interlokaler Verkehre an KVB	17.829.106	19.972.890	20.971.535	22.020.111
Ausbildungsverkehrspauschale nach § 11a ÖPNVG an KVB	3.059.512	3.065.456	3.067.691	3.070.742
Ausbildungsverkehrspauschale nach § 11a ÖPNVG an Verkehrsunternehmen	100.660	83.880	81.646	78.594
Summe	**3.160.172**	**3.149.336**	**3.149.337**	**3.149.336**
Fortsetzung nächste Seite				

Pauschale nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG (konsumtiver Anteil) an KVB AG	5.687.349	4.854.840	4.725.522	4.548.912
Pauschale nach § 11 Abs. 2 ÖPNVG (konsumtiver Anteil) an Verkehrsunternehmen	266.514	224.787	218.799	210.622
Summe	**5.953.863**	**5.079.627**	**4.944.321**	**4.759.534**
Verkehrsverbund Rhein Sieg - Zweckverband	75.000	75.000	75.000	75.000

Zeile 16 (Sonstige ordentliche Aufwendungen)
Für die von der Stadt Köln im Rahmen der Fahrzeugförderung zu gewährenden Investitionszuweisungen für den ÖPNV (vgl. Zeile 7) ist aufgrund der bestehenden Gegenleistungsverpflichtung des Zuschussempfängers ein entsprechender Aufwand zu berücksichtigen. Für 2027 und 2028 ist der Aufwand für die Auflösung dieses aktiven Rechnungsabgrenzungspostens mit jeweils 9,7 Mio. € eingeplant. Darüber hinaus sind im Rahmen von Eisenbahnkreuzungsmaßnahmen nicht rückzahlbare Investitionszuwendungen i. H. v. 7,7 Mio. € (2028: 16,2 Mio. €) eingeplant. Für Mieten und Pachten sind 1,5 Mio. € pro Jahr vorgesehen.

Teilfinanzplan

Vermerk
Abweichend von der Regelung in § 9 Ziffer 2 der Haushaltssatzung wird für den Teilfinanzplan der Produktgruppe 1202 festgelegt, dass Mindereinzahlungen bei Investitionen nicht zu korrespondierenden Minderauszahlungen verpflichten.

Hinweis
Sofern zur Umsetzung investiver Maßnahmen vertragliche Verpflichtungen eingegangen werden müssen, die die Planjahre belasten, sind Verpflichtungsermächtigungen in maßgeblicher Höhe veranschlagt. Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen ist bei der jeweiligen Maßnahme abgebildet.

Zeile 1 (Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen)

Produktbereich:	**12**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**
Produktgruppe:	**1202**	**Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV**

Die Stadt Köln gewährt im Rahmen der Fahrzeugförderung Investitionszuweisungen für den ÖPNV (vgl. Zeile 11). Das Land erstattet der Stadt Köln diese Zuweisungen (vgl. Zeilen 7 und 16 des Teilergebnisplans). Hierfür sind neben Fördermitteln für zahlreiche Einzelmaßnahmen Landeszuweisungen berücksichtigt (in €):

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.774.076	8.875.000	8.875.000	8.875.000

Zeile 5 (Sonstige Investitionseinzahlungen)
Hier sind die Rückflüsse der Ausleihung an die KVB im Zusammenhang mit der Beschaffung von Nieder- und Hochflurbahnen veranschlagt.

Zeile 8 (Auszahlungen für Baumaßnahmen)
Die Planung berücksichtigt Auszahlungsermächtigungen für verschiedene Baumaßnahmen. Deren Einzelheiten ergeben sich aus der Einzeldarstellung der Finanzstellen.

Zeile 11 (Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen)
Im Wesentlichen werden die von der Stadt Köln im Rahmen der Fahrzeugförderung zu gewährenden Investitionszuweisungen für den ÖPNV abgebildet. Bezüglich der gegenüberstehenden Einzahlungen des Landes wird auf Zeile 1 verwiesen. Für diesen Zweck sind folgende Beträge berücksichtigt (in €):

	Ergebnis 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Auszahlung von aktivierbaren Zuwendungen	9.235.869	8.875.000	8.875.000	8.875.000

Zeile 12 (Sonstige Investitionsauszahlungen)
Die Veranschlagung bezieht sich auf die Beschaffung von Hoch- und Niederflurfahrzeugen. Die Mittel können bei einer EK-Zuführung auch aus Zeile 10 (Erwerb von Finanzanlagen) abfließen.