



Stadt Köln

Entwurf Haushalt 2025/2026

- hier: 1. Veränderungsnachweis
„Verwaltung“

Einleitung	3
1 Ergebnisplan vor VN	9
2 Finanzplan vor VN	13
3 Veränderungsnachweis Verwaltung 1	15
3.1 Produktbereichsbezogene Zusammenfassung	17
3.2 Einzelveränderungen pro Produktgruppe.....	20
3.3 Dezernatsbezogene Zusammenfassung.....	39
4 Ergebnisplan inkl. VN	43
5 Finanzplan inkl. VN	47

Der Haushaltsplan-Entwurf 2025/ 2026 einschließlich der mittelfristigen Finanzplanung bis 2029 wird am 14.11.2024 in den Rat eingebracht. Seit Fertigstellung des Druckwerkes haben sich Veränderungen ergeben, die aufgrund ihrer finanziellen Auswirkungen in den Haushaltsplanentwurf aufgenommen werden sollen.

Dazu wird hier ein 1. Veränderungsnachweis „Verwaltung“ vorgelegt.

Veränderungsnotwendigkeiten ergeben sich im Ergebnisplan und daraus abgeleitet bei der Allgemeinen Rücklage.

Die zentralen Eckdaten des Ergebnisplans des vorgelegten Haushaltsplanentwurfs 2025/ 2026 einschließlich der mittelfristigen Finanzplanung bis 2029 stellen sich bisher, also vor Berücksichtigung des 1. Veränderungsnachweises, wie folgt dar:

	2025	2026	2027	2028	2029
Allgemeine Rücklage	in Mio. €				
Anfangsbestand	4.905,5	4.516,6	4.294,8	4.019,9	3.823,7
Jahresergebnis	-410,4	-411,8	-274,9	-251,2	-223,9
Verringerung (in %)*	-7,93	-4,91	-6,40	-4,88	-5,86
Zuführung (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schlussbestand	4.516,6	4.294,8	4.019,9	3.823,7	3.599,7

*Planjahr 2025 unter Verbrauch der Ausgleichsrücklage über 21,5 Mio. €

*Planjahr 2026 unter Bildung eines Verlustvortrages von 190,0 Mio. €

*Planjahr 2028 unter Bildung eines Verlustvortrages von 55,0 Mio. €

Unter Berücksichtigung des 1. Veränderungsnachweises „Verwaltung“ schließt der Gesamtergebnisplan nun wie folgt ab:

	2025	2026	2027	2028	2029
Allgemeine Rücklage	In Mio. €				
Anfangsbestand	4.905,5	4.532,0	4.307,3	3.995,5	3.800,7
Jahresergebnis	-395,1	-439,7	-311,7	-289,8	-267,2
Verringerung (in %)*	-7,61	-4,96	-7,24	-4,88	-7,03
Zuführung (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Schlussbestand	4.532,0	4.307,3	3.995,5	3.800,7	3.533,6

*Planjahr 2025 unter Verbrauch der Ausgleichsrücklage über 21,5 Mio. €

*Planjahr 2026 unter Bildung eines Verlustvortrages von 215,0 Mio. €

*Planjahr 2028 unter Bildung eines Verlustvortrages von 95,0 Mio. €

Insgesamt zeigen sich durch den 1. Veränderungsnachweis mithin folgende Veränderungen im Jahresergebnis:

Haushaltsjahr 2025	Verbesserung	15.389.171 €
Haushaltsjahr 2026	Verschlechterung	- 27.894.602 €
Haushaltsjahr 2027	Verschlechterung	- 36.862.694 €
Haushaltsjahr 2028	Verschlechterung	- 38.548.636 €
Haushaltsjahr 2029	Verschlechterung	- 43.221.180 €

Die hierfür maßgeblichen, aus der Sicht der Verwaltung notwendigen Fortschreibungen des Ergebnisplans ergeben sich schwerpunktmäßig durch folgende Aktualisierungsnotwendigkeiten. Wegen der weiteren Einzelheiten wird auf das Druckwerk verwiesen.

Teilplan 0104 | IT- und Kommunikationsdienste

Für das Haushaltsjahr 2025 sind im Hpl.-Entwurf in der Produktgruppe 0104 – IT- und Kommunikationsdienste Aufwendungen für den Kauf von Microsoft Office-Lizenzen berücksichtigt. Durch eine nunmehr geplante Umstellung auf die M365-Produktpalette werden anstelle von Kauflizenzen vermehrt Mietlizenzen benötigt, sodass die in 2025 geplanten Aufwendungen um 4,0 Mio. € geringer ausfallen.

Teilplan 0416 | Kulturförderung

Der Wirtschaftsplan der Bühnen (3303/2024) für die Spielzeit 2024/2025 und die darin enthaltene Mittelfristplanung berücksichtigt die Verschiebung der Eröffnung des Offenbachplatzes und den daraus resultierenden später erfolgenden Abschreibungsaufwand. In der Produktgruppe 0416 – Kulturförderung ergibt sich für 2025 hierdurch ein Minderaufwand gegenüber der aktuellen Haushaltsplanung in Höhe von 24,1 Mio. €. Für die Einzelheiten wird auf die vorgenannte Vorlage verwiesen.

Teilplan 0603 | Kindertagesbetreuung

In der Produktgruppe 0603 – Kindertagesbetreuung können im Haushaltsjahr 2025 einmalig zusätzliche Erträge von 9,0 Mio. € veranschlagt werden. Die Erträge basieren auf dem Entwurf der Rechtsverordnung zur Anpassung des Belastungsausgleichs Jugendhilfe (RVO BAG-JH) für das Haushaltsjahr 2025, deren Inkrafttreten die Landesregierung am 08.10.2024 zugesichert hat.

Teilplan 1101 | Ver- und Entsorgung

Die Betriebskosten im Rahmen der Deponie Vereinigte Ville (Erstattungen an die AVG GmbH) erhöhen sich nach aktueller Kalkulation. Zudem ist mit Blick auf die Wahrung der Entsorgungssicherheit ab 2030 künftig mit steigenden Kosten zu rechnen. Bereits ab 2025 werden hierfür erste Anlaufkosten anfallen.

Steuerschätzung:

Vom 22. bis 24. Oktober fand die 167. Sitzung des Arbeitskreises Steuerschätzung statt. Die Ergebnisse wurden vom Städtetag bewertet und an die Kommunen übermittelt. Diese wurden, unter Berücksichtigung absehbarer Steuererleichterungen, welche bei der Steuerschätzung nicht enthalten sind, auf die Gegebenheiten der Stadt Köln übersetzt in diesem Veränderungsnachweis berücksichtigt.

Im Ergebnis führt die aktuelle Steuerschätzung zu Veränderungen gegenüber der bisherigen Prognose aus Mai 2024, die Niederschlag im aktuellen Haushaltsplanentwurf gefunden hat.

In Summe ergeben sich voraussichtliche Mindererträge im Bereich der Steuern, in der Produktgruppe 1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft, von rd. 7,8 Mio. € für 2025. Für die Folgejahre bedeutet die Übertragung der Steuerschätzung auf die Stadt Köln Mindererträge in Höhe von 14,3 Mio. € für 2026, 23,0 Mio. € für 2027, 24,4 Mio. € für 2028 und 28,7 Mio. € für 2029.

Über die Steuerschätzung wurde ausführlich im Finanzausschuss am 12.11.2024 berichtet. Auf die Vorlage 3466/2024 wird verwiesen.

Landschaftsumlage:

Der Landschaftsverband Rheinland (LVR) hat mit Schreiben vom 02. Oktober 2024 das Benehmen zur Festsetzung der Landschaftsumlage eingeleitet. Hiernach beabsichtigt der LVR die Aufstellung eines Doppelhaushalts 2025/2026. Nach den vorliegenden Eckdaten des LVR zum Haushaltsplanentwurf wird für 2025 ein Umlagesatz von 16,20 % und für 2026 ein Umlagesatz von 16,40 % vorgeschlagen. Durch die Erhöhung des Umlagesatzes ergibt sich im Vergleich zur bisherigen Planung für die Stadt Köln ein Mehraufwand gegenüber der bisher geplanten Landschaftsumlage in 2025 von rd. 12,8 Mio. €. Für die Folgejahre bedeutet dies ein Mehraufwand in Höhe von rd. 13,0 Mio. € bis 13,6 Mio. €.

Bilanzierungshilfe:

Die im Rahmen der COVID-19-Pandemie und dem Angriffskrieg auf die Ukraine bis 2023 entstandenen Mehraufwendungen und Mindererträge sind im jeweiligen Jahresabschluss bzw. Entwurf des Jahresabschlusses über das außerordentliche Ergebnis dargestellt und durch die Bildung einer Bilanzierungshilfe isoliert. Diese Bilanzierungshilfe wird vorbehaltlich der Ratsentscheidung beginnend mit dem Jahr 2026 linear über 50 Jahre abgeschrieben und in der Produktgruppe 1601 – Allgemeine Finanzwirtschaft ausgewiesen. Zum Haushaltsplan-Entwurf 2025/2026 war für den Jahresabschluss 2023 nur ein vorläufiger Isolierungsbetrag bekannt, sodass die sich aus allen Jahresabschlüssen ergebende Bilanzierungshilfe und damit auch die gesamtstädtische Abschreibung noch nicht final berechnet werden konnte. Mit dem nun bekannten, wenngleich weiterhin vorläufigen, Isolierungsbetrag aus 2023 ergibt sich für die Abschreibung eine Verbesserung in Höhe von rd. 0,7 Mio. € pro Jahr.

Teilplan übergreifend | Prozesskostenoptimierung IT

Durch die fortschreitende Digitalisierung von Geschäftsprozessen und eine Standardreduzierung von Hardware (längere Laufzeiten, geringere Modellvielfalt, Einsparungen im Support) werden zukünftig gesamtstädtisch Einsparungen im IT-Bereich erzielt. Diese Einsparungen wurden zum Haushaltsplan-Entwurf 2025/2026 noch zentral beim Amt für Informationsverarbeitung berücksichtigt und werden im Rahmen des Veränderungsnachweises unter der Bezeichnung „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“ den einzelnen Organisationseinheiten zugeordnet.

Ergebnisplan vor VN-Verwaltung 1

Haushaltsplan 2025/2026

Ergebnisplan

Angaben in Euro

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

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	29.446.126	21.468.000	22.870.000	22.870.000	22.870.000	22.870.000	22.870.000
30	- Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	1.034.974	0	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	8.791.009	2.556.000	3.856.000	3.856.000	3.856.000	3.856.000	3.856.000
32	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	8.749.780	1.350.470	0	0	0	0	0
33	= Verrechnungssaldo (29 und 32)	15.940.312	17.561.530	19.014.000	19.014.000	19.014.000	19.014.000	19.014.000

Finanzplan vor VN-Verwaltung 1

Haushaltsplan 2025/2026

Finanzplan

Angaben in Euro

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

Haushaltsplan 2025/2026

Finanzplan

Angaben in Euro

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

Darstellung der Veränderungen

Die Darstellung ist gegliedert in die

1. Produktbereichsbezogene Zusammenfassung
2. Einzelveränderungen pro Produktgruppe
3. Dezernatsbezogene Zusammenfassung

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis VN Verwaltung 1

Angaben in Euro

Produktbereich: **gesamt**

Produktbereich	Veränderungen	Plan		Mittelfristplanung		
		2025	2026	2027	2028	2029
01 Innere Verwaltung						
	Erträge	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	1.882.450	-4.527.153	-5.447.559	-5.177.948	-4.443.737
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	1.882.450	-4.527.153	-5.447.559	-5.177.948	-4.443.737
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
02 Sicherheit und Ordnung						
	Erträge	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	1.045.770	2.148.299	2.533.315	2.392.317	2.043.947
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	1.045.770	2.148.299	2.533.315	2.392.317	2.043.947
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
03 Schulträgeraufgaben						
	Erträge	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	117.235	304.811	407.977	393.909	351.704
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	117.235	304.811	407.977	393.909	351.704
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
04 Kultur und Wissenschaft						
	Erträge	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	24.206.860	224.586	278.024	266.308	233.758
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	24.206.860	224.586	278.024	266.308	233.758
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
05 Soziale Hilfen						
	Erträge	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	345.248	755.125	916.425	874.995	750.706
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	345.248	755.125	916.425	874.995	750.706
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0

Darstellung der Veränderungen: (-) = Haushaltsverschlechterung / (+) Haushaltsverbesserung

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis VN Verwaltung 1

Angaben in Euro

Produktbereich: **gesamt**

Produktbereich	Veränderungen	Plan		Mittelfristplanung		
		2025	2026	2027	2028	2029
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
	Erträge	9.003.870	0	0	0	0
	Aufwendungen	236.258	515.045	623.727	595.376	510.323
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	9.240.128	515.045	623.727	595.376	510.323
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
08 Sportförderung						
	Erträge	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	8.830	19.822	24.456	23.396	20.218
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	8.830	19.822	24.456	23.396	20.218
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen						
	Erträge	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	73.331	149.758	173.387	164.587	138.188
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	73.331	149.758	173.387	164.587	138.188
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
10 Bauen und Wohnen						
	Erträge	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	32.904	67.197	77.799	73.851	62.005
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	32.904	67.197	77.799	73.851	62.005
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
11 Ver- und Entsorgung						
	Erträge	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	-1.155.562	-1.264.143	-1.336.296	-1.392.730	-1.618.413
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	-1.155.562	-1.264.143	-1.336.296	-1.392.730	-1.618.413
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0

Darstellung der Veränderungen: (-) = Haushaltsverschlechterung / (+) Haushaltsverbesserung

12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
	Erträge	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	44.333	98.877	124.554	119.222	100.629
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	44.333	98.877	124.554	119.222	100.629
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
13 Natur- und Landschaftspflege						
	Erträge	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	98.565	200.202	230.873	219.045	183.562
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	98.565	200.202	230.873	219.045	183.562
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
14 Umweltschutz						
	Erträge	0	0	0	0	0
	Aufwendungen	16.815	42.032	55.143	53.125	47.072
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	16.815	42.032	55.143	53.125	47.072
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
16 Allgemeine Finanzwirtschaft						
	Erträge	-7.822.128	-14.732.814	-23.714.641	-25.444.694	-30.432.521
	Aufwendungen	-12.745.607	-11.896.246	-11.809.876	-11.709.395	-11.168.619
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	-20.567.735	-26.629.060	-35.524.516	-37.154.088	-41.601.141
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0

Veränderungen Ergebnisplan insgesamt	15.389.171	-27.894.602	-36.862.694	-38.548.636	-43.221.180
Veränderungen Investitionsplan insgesamt	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis VN Verwaltung 1

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
-----------------	----	-------------------

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
0101 - Politische Gremien, Verwaltungsführung und internationale Angelegenheiten	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme "Prozesskostenreduzierung IT Bereich".	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
		TPZ 16 gesamt	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	0101 - gesamt		13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
0102 - Verwaltungs-, betriebswirtschaftliche und technische Prüfungen, Kassen- und IV-Prüfungen, Korruptionsprävention	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme "Prozesskostenreduzierung IT Bereich".	855	2.246	3.021	2.918	2.611
	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme "Prozesskostenreduzierung IT Bereich".	855	2.246	3.021	2.918	2.611
	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme "Prozesskostenreduzierung IT Bereich".	855	2.246	3.021	2.918	2.611
	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme "Prozesskostenreduzierung IT Bereich".	855	2.246	3.021	2.918	2.611
		TPZ 16 gesamt	3.420	8.983	12.084	11.674	10.442
	0102 - gesamt		3.420	8.983	12.084	11.674	10.442
0103 - Personal- und Organisationsmanagement	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	2.415	4.733	5.313	5.023	4.154
	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	31.700	64.737	74.951	71.148	59.736
		TPZ 13 gesamt	34.115	69.471	80.264	76.171	63.889
	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	36.663	94.644	126.228	121.828	108.630
		TPZ 16 gesamt	36.663	94.644	126.228	121.828	108.630
	0103 - gesamt		70.777	164.114	206.492	197.999	172.519
0104 - IT- und Kommunikationsdienste	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	-2.335.015	-5.033.844	-6.060.823	-5.782.181	-4.946.256
	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Für das Jahr 2025 sind Aufwendungen für den Kauf von Microsoft Office-Lizenzen berücksichtigt. Durch eine nunmehr geplante Umstellung auf die M365-Produktpalette werden anstelle von Kauflizenzen vermehrt Mietlizenzen benötigt, sodass die einmalig in 2025 geplanten Aufwendungen für Kauflizenzen nicht in voller Höhe benötigt werden.	4.000.000	0	0	0	0
		TPZ 16 gesamt	1.664.985	-5.033.844	-6.060.823	-5.782.181	-4.946.256
	0104 - gesamt		1.664.985	-5.033.844	-6.060.823	-5.782.181	-4.946.256

Darstellung der Veränderungen: (-) = Haushaltsverschlechterung / (+) Haushaltsverbesserung

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
0106 - Zentrale Dienstleistungen	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	26.990	56.310	66.198	62.959	53.243
	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	14.069	41.948	37.451	45.473	22.780
		TPZ 13 gesamt	41.059	98.258	103.649	108.432	76.023
	0106 - gesamt		41.059	98.258	103.649	108.432	76.023
0107 - Rechts-, Versicherungs- und Vergabeangelegenheiten	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	11.678	26.928	33.771	32.369	28.165
		TPZ 16 gesamt	11.678	26.928	33.771	32.369	28.165
	0107 - gesamt		11.678	26.928	33.771	32.369	28.165
0110 - Controlling, Finanzsteuerung, Rechnungswesen, Kasse und Vollstreckung	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	32.090	76.531	97.868	94.017	82.465
	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	9.305	23.858	31.711	30.594	27.245
		TPZ 16 gesamt	41.395	100.389	129.579	124.612	109.709
	0110 - gesamt		41.395	100.389	129.579	124.612	109.709

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis VN Verwaltung 1

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich:	01	Innere Verwaltung
-----------------	----	-------------------

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
0111 - Sonstige Innere Verwaltung	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	4.633	9.625	11.282	10.726	9.058
		TPZ 13 gesamt	4.633	9.625	11.282	10.726	9.058
	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	6.818	17.907	24.089	23.270	20.816
	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	705	1.852	2.491	2.406	2.153
	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	5.528	14.169	18.831	18.167	16.177
	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	450	1.182	1.590	1.536	1.374
	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	1.028	2.699	3.631	3.507	3.137
	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	1.553	4.078	5.486	5.299	4.740
	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	690	1.812	2.438	2.355	2.107
	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	480	1.261	1.696	1.638	1.466
	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	5.925	15.563	20.935	20.224	18.091
	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	8.329	24.871	22.223	27.018	13.541
		TPZ 16 gesamt	31.504	85.394	103.408	105.422	83.602
	0111 - gesamt		36.137	95.019	114.690	116.148	92.660
Gesamtveränderung			1.882.450	-4.527.153	-5.447.559	-5.177.948	-4.443.737

Produktbereich:	02	Sicherheit und Ordnung
-----------------	----	------------------------

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
0201 - Allgemeine Sicherheit und Ordnung	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	228.090	468.986	545.658	518.287	436.175
	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	1.974	5.923	5.310	6.487	3.258
		TPZ 13 gesamt	230.064	474.909	550.968	524.774	439.433
	0201 - gesamt		230.064	474.909	550.968	524.774	439.433
0203 - Märkte	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	38.765	86.049	105.423	100.771	86.816
		TPZ 13 gesamt	38.765	86.049	105.423	100.771	86.816
	0203 - gesamt		38.765	86.049	105.423	100.771	86.816
0204 - Verkehrs- u. Kfz.-Wesen	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	56.985	190.936	173.666	214.875	96.316
		TPZ 16 gesamt	56.985	190.936	173.666	214.875	96.316
	0204 - gesamt		56.985	190.936	173.666	214.875	96.316
0207 - Einwohnerangelegenheiten	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	12.063	37.353	33.450	40.797	20.475
		TPZ 13 gesamt	12.063	37.353	33.450	40.797	20.475
	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	219.774	677.460	622.331	777.280	395.005
		TPZ 16 gesamt	219.774	677.460	622.331	777.280	395.005
	0207 - gesamt		231.837	714.813	655.781	818.076	415.480
0208 - Personenstandswesen	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	18.952	58.209	53.170	67.290	34.543
		TPZ 13 gesamt	18.952	58.209	53.170	67.290	34.543
	0208 - gesamt		18.952	58.209	53.170	67.290	34.543
0209 - Ausländerangelegenheiten	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	151.975	312.516	363.635	345.398	290.687
		TPZ 16 gesamt	151.975	312.516	363.635	345.398	290.687
	0209 - gesamt		151.975	312.516	363.635	345.398	290.687
0211 - Wahlen	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	0	0	0	23.770	0
		TPZ 13 gesamt	0	0	0	23.770	0
	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	223.969	76.420	322.122	0	416.869
		TPZ 16 gesamt	223.969	76.420	322.122	0	416.869
	0211 - gesamt		223.969	76.420	322.122	23.770	416.869

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis VN Verwaltung 1

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich:	02	Sicherheit und Ordnung
-----------------	----	------------------------

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
0212 - Brand- u. Bevölkerungsschutz, Rettungsdienst	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	93.223	234.446	308.550	297.363	263.803
		TPZ 13 gesamt	93.223	234.446	308.550	297.363	263.803
	0212 - gesamt		93.223	234.446	308.550	297.363	263.803
Gesamtveränderung			1.045.770	2.148.299	2.533.315	2.392.317	2.043.947

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis VN Verwaltung 1

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich:	03	Schulträgeraufgaben
-----------------	----	---------------------

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
0301 - Schulträgeraufgaben	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	117.235	304.811	407.977	393.909	351.704
		TPZ 13 gesamt	117.235	304.811	407.977	393.909	351.704
	0301 - gesamt		117.235	304.811	407.977	393.909	351.704
Gesamtveränderung			117.235	304.811	407.977	393.909	351.704

Produktbereich:	04	Kultur und Wissenschaft
-----------------	----	-------------------------

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
0401 - Museumsreferat	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	12.383	28.220	35.142	33.656	29.198
		TPZ 13 gesamt	12.383	28.220	35.142	33.656	29.198
	0401 - gesamt		12.383	28.220	35.142	33.656	29.198
0402 - Museum Ludwig	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	2.903	7.624	10.256	9.907	8.862
		TPZ 13 gesamt	2.903	7.624	10.256	9.907	8.862
	0402 - gesamt		2.903	7.624	10.256	9.907	8.862
0403 - Römisch-Germanisches Museum	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	2.035	5.264	7.027	6.783	6.050
		TPZ 13 gesamt	2.035	5.264	7.027	6.783	6.050
	0403 - gesamt		2.035	5.264	7.027	6.783	6.050
0404 - Rautenstrauch-Joest-Museum	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	1.845	4.846	6.519	6.298	5.633
		TPZ 13 gesamt	1.845	4.846	6.519	6.298	5.633
	0404 - gesamt		1.845	4.846	6.519	6.298	5.633
0405 - Museum für Angewandte Kunst	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	1.125	2.955	3.975	3.840	3.435
		TPZ 13 gesamt	1.125	2.955	3.975	3.840	3.435
	0405 - gesamt		1.125	2.955	3.975	3.840	3.435
0406 - Museum für Ostasiatische Kunst	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	593	1.556	2.094	2.022	1.809
		TPZ 13 gesamt	593	1.556	2.094	2.022	1.809
	0406 - gesamt		593	1.556	2.094	2.022	1.809
0407 - Museum Schnütgen	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	848	2.226	2.995	2.893	2.588
		TPZ 13 gesamt	848	2.226	2.995	2.893	2.588
	0407 - gesamt		848	2.226	2.995	2.893	2.588
0408 - Kölnisches Stadtmuseum	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	1.808	4.748	6.387	6.170	5.519
		TPZ 13 gesamt	1.808	4.748	6.387	6.170	5.519
	0408 - gesamt		1.808	4.748	6.387	6.170	5.519
0409 - Kunst- und Museumsbibliothek	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	13.643	28.239	33.014	31.376	26.465
		TPZ 13 gesamt	13.643	28.239	33.014	31.376	26.465
	0409 - gesamt		13.643	28.239	33.014	31.376	26.465

Produktbereich:	04	Kultur und Wissenschaft
-----------------	----	-------------------------

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
0410 - NS-Dokumentationszentrum	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	2.483	5.786	7.302	7.004	6.110
		TPZ 13 gesamt	2.483	5.786	7.302	7.004	6.110
	0410 - gesamt		2.483	5.786	7.302	7.004	6.110
0411 - Museumsdienst	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	4.808	10.878	13.487	12.910	11.179
		TPZ 13 gesamt	4.808	10.878	13.487	12.910	11.179
	0411 - gesamt		4.808	10.878	13.487	12.910	11.179
0412 - Historisches Archiv mit Rheinischem Bildarchiv	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	30.443	64.667	76.974	73.320	62.361
		TPZ 13 gesamt	30.443	64.667	76.974	73.320	62.361
	0412 - gesamt		30.443	64.667	76.974	73.320	62.361
0413 - Archäologische Zone und Jüdisches Museum	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	683	1.793	2.412	2.330	2.084
		TPZ 13 gesamt	683	1.793	2.412	2.330	2.084
	0413 - gesamt		683	1.793	2.412	2.330	2.084
0414 - Volkshochschule	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	5.920	15.468	20.754	20.044	17.912
		TPZ 13 gesamt	5.920	15.468	20.754	20.044	17.912
	0414 - gesamt		5.920	15.468	20.754	20.044	17.912
0416 - Kulturförderung	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	8.498	22.320	26.972	25.964	25.539
	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	1.313	3.448	4.638	4.480	4.008
		TPZ 13 gesamt	9.810	25.768	31.610	30.444	29.546
	15 - Transferaufwendungen	Verringerung BKZ aufgrund neuen Wirtschaftsplans.	24.109.130	0	0	0	0
		TPZ 15 gesamt	24.109.130	0	0	0	0
	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	345	906	1.219	1.178	1.053
		TPZ 16 gesamt	345	906	1.219	1.178	1.053
	0416 - gesamt		24.119.285	26.674	32.829	31.622	30.599
0417 - Puppenspiele	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	443	1.162	1.564	1.510	1.351
		TPZ 13 gesamt	443	1.162	1.564	1.510	1.351
	0417 - gesamt		443	1.162	1.564	1.510	1.351

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
0418 - Stadtbibliothek	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	5.618	12.480	15.299	14.624	12.602
		TPZ 16 gesamt	5.618	12.480	15.299	14.624	12.602
	0418 - gesamt		5.618	12.480	15.299	14.624	12.602
Gesamtveränderung			24.206.860	224.586	278.024	266.308	233.758

Produktbereich:	05	Soziale Hilfen
-----------------	----	----------------

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
0502 - Kommunale Leistungen nach dem SGB II	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	241.883	546.970	677.902	648.876	561.798
		TPZ 16 gesamt	241.883	546.970	677.902	648.876	561.798
	0502 - gesamt		241.883	546.970	677.902	648.876	561.798
0504 - Freiwillige Sozialleistungen und Diversity	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme "Prozesskostenreduzierung IT Bereich".	4.740	12.450	16.748	16.179	14.473
		TPZ 13 gesamt	4.740	12.450	16.748	16.179	14.473
	0504 - gesamt		4.740	12.450	16.748	16.179	14.473
0505 - Leistungen n. d. Schwerbehindertenrecht - SGB IX	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	98.625	195.705	221.775	209.940	174.435
		TPZ 13 gesamt	98.625	195.705	221.775	209.940	174.435
	0505 - gesamt		98.625	195.705	221.775	209.940	174.435
Gesamtveränderung			345.248	755.125	916.425	874.995	750.706

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis VN Verwaltung 1

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich:	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
-----------------	----	------------------------------------

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
0601 - Kinder- und jugendpädagogische Einrichtung	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	10.838	28.362	38.083	36.782	32.881
		TPZ 13 gesamt	10.838	28.362	38.083	36.782	32.881
	0601 - gesamt		10.838	28.362	38.083	36.782	32.881
0603 - Kindertagesbetreuung	2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	Gem. Rechtsverordnung zur Anpassung des Belastungsausgleichs Jugendhilfe (RVO BAG-JH) werden für 2025 Erstattungsansprüche in Höhe von ca. 9 Mio. € veranschlagt.	9.003.870	0	0	0	0
		TPZ 2 gesamt	9.003.870	0	0	0	0
	0603 - gesamt		9.003.870	0	0	0	0
0604 - Kinder- und Jugendarbeit	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	180.913	396.809	482.448	460.738	395.610
	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	44.508	89.875	103.197	97.856	81.833
		TPZ 13 gesamt	225.420	486.683	585.644	558.594	477.442
	0604 - gesamt		225.420	486.683	585.644	558.594	477.442
Gesamtveränderung			9.240.128	515.045	623.727	595.376	510.323

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis VN Verwaltung 1

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich:	08	Sportförderung
-----------------	----	----------------

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
0801 - Sportförderung/Unterhaltung von Sportstätten	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	8.830	19.822	24.456	23.396	20.218
		TPZ 13 gesamt	8.830	19.822	24.456	23.396	20.218
	0801 - gesamt		8.830	19.822	24.456	23.396	20.218
Gesamtveränderung			8.830	19.822	24.456	23.396	20.218

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung,
Geoinformationen

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
0901 - Stadtplanung	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	63.132	128.928	149.270	141.694	118.967
	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	10.200	20.830	24.117	22.893	19.221
		TPZ 13 gesamt	73.331	149.758	173.387	164.587	138.188
	0901 - gesamt		73.331	149.758	173.387	164.587	138.188
Gesamtveränderung			73.331	149.758	173.387	164.587	138.188

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis VN Verwaltung 1

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich:	10	Bauen und Wohnen
-----------------	----	------------------

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
1001 - Baugenehmigungen, Bauordnungsbehördliche Maßnahmen	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	26.903	54.942	63.611	60.382	50.697
		TPZ 13 gesamt	26.903	54.942	63.611	60.382	50.697
	1001 - gesamt		26.903	54.942	63.611	60.382	50.697
1002 - Denkmalpflege	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Im Rahmen des Denkmalförderprogramms kommt es zu weniger Zuschüssen, sodass die Planwerte entsprechend angepasst wurden.	-192.873	-182.343	-175.355	-165.811	-161.782
	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	6.001	12.255	14.188	13.468	11.308
		TPZ 13 gesamt	-186.872	-170.088	-161.167	-152.343	-150.474
	15 - Transferaufwendungen	Im Rahmen des Denkmalförderprogramms kommt es zu weniger Zuschüssen, sodass die Planwerte entsprechend angepasst wurden.	201.318	193.549	188.394	181.353	178.380
	15 - Transferaufwendungen	Im Rahmen des Denkmalförderprogramms kommt es zu weniger Zuschüssen, sodass die Planwerte entsprechend angepasst wurden.	-8.445	-11.206	-13.039	-15.542	-16.598
		TPZ 15 gesamt	192.873	182.343	175.355	165.811	161.782
	1002 - gesamt		6.001	12.255	14.188	13.468	11.308
1003 - Wohnraumförderung, Wohnungserhaltung und -pflege, Hilfen für Wohnungssuchende	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	In der Haushaltsplanung 2025/2026 ff. sind beim Amt für Wohnungswesen vertraglich festgelegte Zuschüsse für "Neues Wohnen im Alter" in Höhe von 42.000 € und "Wohnen für Hilfe" in Höhe von 59.800 € zu berücksichtigen. Die Deckung erfolgt durch Wenigeraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	13.600	10.000	13.311	9.000	18.014
		TPZ 13 gesamt	13.600	10.000	13.311	9.000	18.014
	15 - Transferaufwendungen	In der Haushaltsplanung 2025/2026 ff. sind beim Amt für Wohnungswesen vertraglich festgelegte Zuschüsse für "Neues Wohnen im Alter" in Höhe von 42.000 € und "Wohnen für Hilfe" in Höhe von 59.800 € zu berücksichtigen. Die Deckung erfolgt durch Wenigeraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	-13.600	-10.000	-13.311	-9.000	-18.014
		TPZ 15 gesamt	-13.600	-10.000	-13.311	-9.000	-18.014
Gesamtveränderung			32.904	67.197	77.799	73.851	62.005

Darstellung der Veränderungen: (-) = Haushaltsverschlechterung / (+) Haushaltsverbesserung

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis VN Verwaltung 1

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich:	11	Ver- und Entsorgung
-----------------	----	---------------------

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
1101 - Ver- und Entsorgung	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Gegenüber dem bisherigen Planwert hat sich im Bereich der Deponie Vereinigte Ville, insbesondere bei den laufenden Betriebskosten, eine wesentliche Änderung der zu erwartenden Beträge ergeben. Für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 wird ein Mehraufwand in Höhe von 1,2 Mio. EUR bzw. 1,3 Mio. EUR gegenüber der Planung im Entwurf prognostiziert. Für die Jahre 2027, 2028 und 2029 der mittelfristigen Planung sind Mehraufwendungen gegenüber der Planung im Entwurf in Höhe von 1,3 Mio. EUR, 1,4 Mio. EUR und 1,6 Mio. EUR zu erwarten.	-1.156.095	-1.265.542	-1.338.177	-1.394.548	-1.620.039
		TPZ 13 gesamt	-1.156.095	-1.265.542	-1.338.177	-1.394.548	-1.620.039
	16 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme "Prozesskostenreduzierung IT-Bereich"	533	1.399	1.882	1.818	1.626
		TPZ 16 gesamt	533	1.399	1.882	1.818	1.626
	1101 - gesamt		-1.155.562	-1.264.143	-1.336.296	-1.392.730	-1.618.413
Gesamtveränderung			-1.155.562	-1.264.143	-1.336.296	-1.392.730	-1.618.413

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
1201 - Straßen, Wege, Plätze	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	2.123	5.575	10.552	10.285	6.888
	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	21.960	47.602	57.432	54.797	46.891
	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	1.785	4.689	6.307	6.093	5.450
		TPZ 13 gesamt	25.868	57.865	74.291	71.175	59.229
	1201 - gesamt		25.868	57.865	74.291	71.175	59.229
1202 - Brücken, Tunnel, Stadtbahn, ÖPNV	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	18.465	41.011	50.263	48.047	41.400
		TPZ 13 gesamt	18.465	41.011	50.263	48.047	41.400
	1202 - gesamt		18.465	41.011	50.263	48.047	41.400
Gesamtveränderung			44.333	98.877	124.554	119.222	100.629

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis VN Verwaltung 1

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
-----------------	----	------------------------------

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
1301 - Öffentliches Grün, Wald- und Forstwirtschaft, Erholungsanlagen	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	68.996	140.142	161.611	153.332	128.493
	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Die Stadt Köln ist Mitglied im Zweckverband Naturpark Bergisches Land. Die jährlich zu entrichtende Zweckverbandsumlage hat sich erhöht. Die Deckung erfolgt durch Wenigeraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	9.570	9.570	9.570	9.570	9.570
		TPZ 13 gesamt	78.566	149.712	171.181	162.902	138.063
	15 - Transferaufwendungen	Die Stadt Köln ist Mitglied im Zweckverband Naturpark Bergisches Land. Die jährlich zu entrichtende Zweckverbandsumlage hat sich erhöht. Die Deckung erfolgt durch Wenigeraufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	-9.570	-9.570	-9.570	-9.570	-9.570
		TPZ 15 gesamt	-9.570	-9.570	-9.570	-9.570	-9.570
	1301 - gesamt		68.996	140.142	161.611	153.332	128.493
1303 - Friedhöfe und Krematorium	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme „Prozesskostenreduzierung IT-Bereich“	29.570	60.061	69.262	65.714	55.069
		TPZ 13 gesamt	29.570	60.061	69.262	65.714	55.069
	1303 - gesamt		29.570	60.061	69.262	65.714	55.069
Gesamtveränderung			98.565	200.202	230.873	219.045	183.562

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis VN Verwaltung 1

Teilergebnisplan

Angaben in Euro

Produktbereich:	14	Umweltschutz
-----------------	----	--------------

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
1401 - Umweltordnung, - vorsorge	13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Operationalisierung der Konsolidierungsmaßnahme "Prozesskostenreduzierung IT-Bereich"	16.815	42.032	55.143	53.125	47.072
		TPZ 13 gesamt	16.815	42.032	55.143	53.125	47.072
	1401 - gesamt		16.815	42.032	55.143	53.125	47.072
Gesamtveränderung			16.815	42.032	55.143	53.125	47.072

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktgruppe	Teilplanzeile	Erläuterung	Plan		Mittelfristplanung		
			2025	2026	2027	2028	2029
1601 - Allgemeine Finanzwirtschaft	1 - Steuern und ähnliche Abgaben	Anpassung der Gewerbesteuer nach Steuerschätzung 10/2024.	-573.300	-5.785.919	-9.600.383	-13.645.976	-23.707.225
	1 - Steuern und ähnliche Abgaben	Anpassung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer nach Steuerschätzung 10/2024.	-3.467.367	-5.821.138	-10.735.639	-7.963.838	-2.416.479
	1 - Steuern und ähnliche Abgaben	Anpassung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer nach Steuerschätzung 10/2024.	-3.781.461	-3.125.757	-3.378.619	-3.834.880	-4.308.817
		TPZ 1 gesamt	-7.822.128	-14.732.814	-23.714.641	-25.444.694	-30.432.521
	14 - Bilanzielle Abschreibungen	Die im Rahmen der COVID-19-Pandemie und dem Angriffskrieg auf die Ukraine in den Jahren 2020 bis 2023 entstanden Mehraufwendungen und Mindererträge wurden gemäß § 5 Abs. 2 NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz (NKF-CUIG) im jeweiligen Jahresabschluss bzw. Entwurf des Jahresabschlusses über das außerordentliche Ergebnis dargestellt, durch die Bildung einer Bilanzierungshilfe isoliert und belasteten das Jahresergebnis somit nicht. Diese Bilanzierungshilfe wird vorbehaltlich der Ratsentscheidung beginnend mit dem Jahr 2026 gemäß § 6 Abs. 1 NKF-CUIG linear über 50 Jahre abgeschrieben.	0	657.091	657.091	657.091	657.091
		TPZ 14 gesamt	0	657.091	657.091	657.091	657.091
	15 - Transferaufwendungen	Anpassung der Gewerbesteuerumlage nach Steuerschätzung 10/2024.	42.243	426.331	707.397	1.005.493	1.746.848
	15 - Transferaufwendungen	Anpassung der Landschaftsumlage an das Benehmenschreiben des LVR.	-12.787.850	-12.979.668	-13.174.363	-13.371.979	-13.572.558
		TPZ 15 gesamt	-12.745.607	-12.553.337	-12.466.967	-12.366.486	-11.825.710
1601 - gesamt			-20.567.735	-26.629.060	-35.524.516	-37.154.088	-41.601.141
Gesamtveränderung			-20.567.735	-26.629.060	-35.524.516	-37.154.088	-41.601.141

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis VN Verwaltung 1

Angaben in Euro

Dezernate: **gesamt**

Dezernate	Veränderungen	Plan		Mittelfristplanung		
		2025	2026	2027	2028	2029
OB Oberbürgermeisterin						
	Erträge	0	0	0	0	0
	Aufwände	26.688	48.603	60.663	59.020	54.093
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	26.688	48.603	60.663	59.020	54.093
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
I Allgemeine Verwaltung und Ordnung						
	Erträge	0	0	0	0	0
	Aufwände	1.207.318	2.515.192	2.953.799	2.808.920	2.374.286
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	1.207.318	2.515.192	2.953.799	2.808.920	2.374.286
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
II Finanzen und Recht						
	Erträge	-7.822.128	-14.732.814	-23.714.641	-25.444.694	-30.432.521
	Aufwände	11.421.933	-11.757.453	-11.632.754	-11.539.282	-11.019.534
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	3.599.805	-26.490.266	-35.347.394	-36.983.976	-41.452.055
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
III Mobilität						
	Erträge	0	0	0	0	0
	Aufwände	53.520	123.009	153.964	147.542	128.274
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	53.520	123.009	153.964	147.542	128.274
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
IV Bildung, Jugend und Sport						
	Erträge	9.003.870	0	0	0	0
	Aufwände	369.795	859.223	1.082.399	1.038.024	904.897
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	9.373.665	859.223	1.082.399	1.038.024	904.897
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0

Darstellung der Veränderungen: (-) = Haushaltsverschlechterung / (+) Haushaltsverbesserung

Haushaltsplan 2025/2026 - Veränderungsnachweis VN Verwaltung 1

Angaben in Euro

Dezernate: **gesamt**

Dezernate	Veränderungen	Plan		Mittelfristplanung		
		2025	2026	2027	2028	2029
V Soziales, Gesundheit und Wohnen						
	Erträge	0	0	0	0	0
	Aufwände	241.883	546.970	677.902	648.876	561.798
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	241.883	546.970	677.902	648.876	561.798
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
VI Planen und Bauen						
	Erträge	0	0	0	0	0
	Aufwände	137.935	281.693	326.137	309.585	259.928
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	137.935	281.693	326.137	309.585	259.928
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
VII Kunst und Kultur						
	Erträge	0	0	0	0	0
	Aufwände	84.340	189.496	233.928	223.807	193.445
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	84.340	189.496	233.928	223.807	193.445
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
VIII Klima, Umwelt, Grün und Liegenschaften						
	Erträge	0	0	0	0	0
	Aufwände	-1.000.967	-934.677	-943.267	-1.018.253	-1.299.590
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	-1.000.967	-934.677	-943.267	-1.018.253	-1.299.590
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
IX Stadtentwicklung, Wirtschaft, Digitalisierung und Regionales						
	Erträge	0	0	0	0	0
	Aufwände	1.664.985	-5.033.844	-6.060.823	-5.782.181	-4.946.256
	Veränderung Ergebnisplan gesamt	1.664.985	-5.033.844	-6.060.823	-5.782.181	-4.946.256
	Veränderung Investitionsplan gesamt	0	0	0	0	0
Veränderungen Ergebnisplan insgesamt		15.389.171	-27.894.602	-36.862.694	-38.548.636	-43.221.180
Veränderungen Investitionsplan insgesamt		0	0	0	0	0

Darstellung der Veränderungen: (-) = Haushaltsverschlechterung / (+) Haushaltsverbesserung

Ergebnisplan inkl. VN-Verwaltung 1

Haushaltsplan 2025/2026

Ergebnisplan

Angaben in Euro

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.979.421.638	2.837.608.646	3.078.746.513	3.189.156.511	3.295.453.546	3.396.244.056	3.497.310.311
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.188.564.057	1.205.270.330	1.303.184.010	1.317.027.235	1.328.670.173	1.356.353.309	1.378.618.662
3	+ Sonstige Transfererträge	85.470.803	80.775.875	83.112.762	83.565.033	84.033.357	84.490.098	84.971.835
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	363.602.973	382.065.270	396.939.032	404.875.491	413.649.680	422.547.598	431.021.568
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	92.496.336	96.146.344	98.609.839	98.709.811	98.733.190	99.620.743	99.535.467
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	716.759.689	715.322.858	737.053.590	746.685.075	762.269.511	774.228.769	801.592.339
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	326.512.609	210.358.481	219.051.852	220.051.338	219.575.243	218.115.126	218.154.657
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	3.192.731	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
9	+/- Bestandsveränderungen	1.712.045	902.261	0	0	0	0	0
10	= Ordentliche Erträge	5.757.732.879	5.528.450.065	5.919.197.598	6.062.570.493	6.204.884.702	6.354.099.699	6.513.704.840
11	- Personalaufwendungen	1.279.403.297	1.339.098.933	1.492.014.618	1.532.679.657	1.544.952.120	1.563.177.701	1.584.062.894
12	- Versorgungsaufwendungen	119.035.107	47.035.340	56.995.223	56.995.223	56.995.223	56.995.223	56.995.223
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	748.178.819	805.586.041	791.352.316	813.871.824	835.649.545	865.830.642	892.324.895
14	- Bilanzielle Abschreibungen	199.971.091	183.969.927	187.869.832	192.400.110	197.259.023	201.755.331	204.011.424
15	- Transferaufwendungen	2.295.808.170	2.209.076.080	2.482.133.419	2.576.050.016	2.628.595.395	2.671.216.179	2.727.035.621
16	- Sonstige ordentl. Aufwendungen	1.135.809.129	1.232.861.836	1.268.165.832	1.315.975.999	1.297.223.754	1.339.658.078	1.382.255.381
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.778.205.612	5.817.628.157	6.278.531.239	6.487.972.829	6.560.675.060	6.698.633.154	6.846.685.439
18	= Ordentliches Ergebnis (10 und 17)	-20.472.733	-289.178.092	-359.333.641	-425.402.336	-355.790.358	-344.533.455	-332.980.599
19	+ Finanzerträge	114.094.715	103.235.269	131.046.592	143.471.620	157.080.203	159.324.462	161.677.212
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	146.762.441	100.082.588	166.773.711	202.810.027	243.005.537	234.586.302	230.852.958
21	= Finanzergebnis (19 und 20)	-32.667.727	3.152.681	-35.727.119	-59.338.407	-85.925.334	-75.261.840	-69.175.746
22	= Ergebnis laufende Verwaltungstätigkeit (18 und 21)	-53.140.459	-286.025.411	-395.060.760	-484.740.743	-441.715.692	-419.795.295	-402.156.345
23	+ Außerordentliche Erträge	47.005.006	0	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	3.066.072	0	0	0	0	0	0
25	= Außerordentliches Ergebnis (23 und 24)	43.938.934	0	0	0	0	0	0
26	= Jahresergebnis (22 und 25)	-9.201.525	-286.025.411	-395.060.760	-484.740.743	-441.715.692	-419.795.295	-402.156.345
27	- globaler Minderaufwand	0	0	0	-45.000.000	-130.000.000	-130.000.000	-135.000.000
28	= Jahresergebnis n. Abz. glob. Minderaufw. (26 und 27)	-9.201.525	-286.025.411	-395.060.760	-439.740.743	-311.715.692	-289.795.295	-267.156.345

Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage

29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	29.446.126	21.468.000	22.870.000	22.870.000	22.870.000	22.870.000	22.870.000
30	- Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	1.034.974	0	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	8.791.009	2.556.000	3.856.000	3.856.000	3.856.000	3.856.000	3.856.000
32	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	8.749.780	1.350.470	0	0	0	0	0
33	= Verrechnungssaldo (29 und 32)	15.940.312	17.561.530	19.014.000	19.014.000	19.014.000	19.014.000	19.014.000

Finanzplan inkl. VN-Verwaltung 1

Haushaltsplan 2025/2026

Finanzplan

Angaben in Euro

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Plan			Mittelfristplanung		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.821.595.571	2.837.608.646	2.993.797.342	3.100.299.679	3.203.397.868	3.301.150.540	3.399.078.710
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlage	1.137.745.464	1.138.551.967	1.236.626.336	1.251.575.466	1.263.370.998	1.291.048.683	1.313.879.113
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	68.067.647	80.775.875	83.112.762	83.565.033	84.033.357	84.490.098	84.971.835
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	284.656.531	369.203.731	383.784.730	391.700.821	400.446.842	409.296.440	417.680.942
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	88.706.046	96.050.424	98.609.839	98.709.811	98.733.190	99.620.743	99.535.467
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	659.019.754	711.322.858	733.383.590	743.015.075	758.599.511	770.558.769	797.922.339
7	+ Sonstige Einzahlungen	257.960.848	189.646.102	203.835.001	202.789.803	202.651.903	202.919.416	203.163.167
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	95.911.255	103.235.269	131.046.592	143.471.620	157.080.203	159.324.462	161.677.212
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeiten	5.413.663.115	5.526.394.873	5.864.196.192	6.015.127.308	6.168.313.874	6.318.409.151	6.477.908.785
10	- Personalauszahlungen	1.158.832.029	1.201.971.652	1.367.009.062	1.406.149.788	1.418.412.218	1.436.623.467	1.457.492.627
11	- Versorgungsauszahlungen	125.435.525	133.500.000	169.400.000	176.400.000	183.400.000	183.400.000	183.400.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	729.479.307	812.121.974	803.487.126	822.825.239	837.904.761	868.098.969	894.754.821
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	156.212.364	129.290.968	206.954.711	242.991.027	283.186.537	274.767.302	271.033.958
14	- Transferauszahlungen	2.220.188.738	2.216.830.698	2.455.026.075	2.498.674.433	2.559.681.678	2.618.850.596	2.687.849.444
15	- Sonstige Auszahlungen	1.068.899.504	1.202.865.329	1.138.145.450	1.184.732.006	1.163.578.767	1.179.081.164	1.201.447.270
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.459.047.469	5.696.580.621	6.140.022.424	6.331.772.493	6.446.163.961	6.560.821.497	6.695.978.119
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 und 16)	-45.384.353	-170.185.749	-275.826.232	-316.645.185	-277.850.087	-242.412.346	-218.069.334
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	159.796.187	127.227.962	155.307.623	160.199.885	164.007.215	162.062.934	111.805.530
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	20.761.412	36.800.100	36.730.100	36.730.100	36.730.100	36.730.100	36.730.100
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	80.576	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.431.721	4.600.000	3.800.000	3.500.000	3.200.000	2.800.000	2.500.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	4.707.421	34.063.100	22.479.100	34.814.100	44.492.100	54.395.100	68.657.100
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	191.777.317	202.691.162	218.316.823	235.244.085	248.429.415	255.988.134	219.692.730
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24.096.065	76.200.000	76.200.000	76.200.000	73.460.000	76.200.000	77.500.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	196.833.425	369.678.645	364.259.018	438.067.697	504.089.030	397.157.846	454.395.117
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	61.768.362	106.174.077	151.746.297	193.256.071	181.161.374	120.330.749	118.489.931
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	27.396.459	39.578.000	112.846.000	152.618.000	223.370.000	221.052.000	224.269.000
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	83.319.663	52.751.402	194.625.936	54.791.000	53.415.850	55.379.600	23.646.600
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	274.875.381	368.174.486	500.169.000	378.339.000	371.268.000	344.330.000	356.191.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	668.289.355	1.012.556.610	1.399.846.251	1.293.271.768	1.406.764.253	1.214.450.195	1.254.491.648
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (23 und 30)	-476.512.038	-809.865.448	-1.181.529.429	-1.058.027.683	-1.158.334.838	-958.462.061	-1.034.798.918
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (17 und 31)	-521.896.392	-980.051.197	-1.457.355.661	-1.374.672.868	-1.436.184.925	-1.200.874.407	-1.252.868.252

Haushaltsplan 2025/2026

Finanzplan

Angaben in Euro

Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2023	2024	Plan		Mittelfristplanung		
				2025	2026	2027	2028	2029
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.722.907.438	1.366.016.648	2.287.680.629	2.164.178.883	2.264.486.038	2.064.612.061	2.140.948.918
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	9.172.570.809	14.481.951.549	14.837.877.913	14.900.882.985	14.881.066.887	14.858.782.346	14.910.396.334
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	964.026.116	767.917.000	1.472.503.000	1.490.389.000	1.509.368.000	1.522.520.000	1.598.477.000
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	9.410.390.815	14.100.000.000	14.200.000.000	14.200.000.000	14.200.000.000	14.200.000.000	14.200.000.000
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	521.061.316	980.051.197	1.453.055.542	1.374.672.868	1.436.184.925	1.200.874.407	1.252.868.252
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (32 und 37)	-835.075	0	-4.300.119	0	0	0	0
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	21.204.468	19.300.119	19.300.119	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000
40	+/- Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln	-1.069.273	0	0	0	0	0	0
41	= Liquide Mittel (38, 39 und 40)	19.300.119	19.300.119	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000	15.000.000