

Nachtragshaushalt 2026

Inhaltsverzeichnis

Seite / Farbe

Haushaltssatzung	3
Vorbericht	7
1 Gesamtüberblick	
2 Veränderungen im Ergebnisplan	
Budgets	15
Übersichten über	17
- die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals,	18
- Bilanz des Rhein-Sieg-Kreises 2024,	19
- Ergebnis- und Finanzrechnung 2024,	21
- die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der wesentlichen Beteiligungen	28
Ergebnisplan	29
Finanzplan	60
Haushalt nach Produktbereichen (§ 4 KomHVO)	
- Ergebnisplan nach Produktbereichen mit Haushaltsquerschnitt	66
- Finanzplan nach Produktbereichen mit Haushaltsquerschnitt	80

Nachtragssatzung zur Haushaltssatzung des Rhein-Sieg-Kreises für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 53 Abs. 1 der Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW S. 646), zuletzt geändert durch Art. 2 des Gesetzes zur Änderung kommunalrechtlicher und weiterer Vorschriften vom 10.7.2025 (GV. NRW. S. 618), in Verbindung mit §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW S. 666), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes zur Änderung kommunalrechtlicher und weiterer Vorschriften vom 10.7.2025 (GV. NRW. S. 618), hat der Kreistag des Rhein-Sieg-Kreises am 12.03.2026 folgende Nachtragssatzung zu Haushaltssatzung 2026 erlassen:

§ 1

Mit dem **Nachtragshaushaltsplan** werden

	die bisher festgesetzten Gesamtbeträge 2026	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans 2026 einschließlich Nachträge festgesetzt auf nunmehr
	EUR	EUR	EUR	EUR
im <u>Ergebnisplan:</u>				
die Erträge	1.073.649.654		- 5.290.000	1.068.359.654
die Aufwendungen	1.089.223.800		- 9.577.400	1.079.646.400
im <u>Finanzplan:</u>				
<u>aus der laufenden Verwaltungstätigkeit</u>				
die Einzahlungen	1.061.510.383		- 5.290.000	1.056.220.383
die Auszahlungen	1.054.547.011		- 9.577.400	1.044.969.611
<u>aus der Investitionstätigkeit</u>				
die Einzahlungen	39.447.700			39.447.700
die Auszahlungen	80.740.900			80.740.900
<u>aus der Finanzierungstätigkeit</u>				
die Einzahlungen	112.878.500			112.878.500
die Auszahlungen	79.406.100			79.406.100

§ 2

Der bisher festgesetzte Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen (40.893.000 €) wird nicht verändert.

§ 3

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist (21.202.000 €), wird nicht verändert.

§ 4

Die **Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 15.574.146 EUR **um 4.287.400 EUR vermindert** und damit auf

11.286.746 EUR

festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der **Kredite**, die **zur Liquiditätssicherung** in Anspruch genommen werden dürfen, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung nicht geändert.

§ 6

1. Zur Deckung der durch sonstige Erträge nicht gedeckten Aufwendungen wird von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden gemäß § 56 Abs. 1 und 2 der Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen eine **Kreisumlage** erhoben. Der Umlagesatz bleibt für das **Haushaltsjahr 2026** gegenüber der bisherigen Festsetzung von **32,30 %** der für die kreisangehörigen Städte und Gemeinden jeweils maßgebenden Umlagegrundlagen unverändert.
2. Zur Abgeltung der dem Kreis durch das **Jugendamt** verursachten Aufwendungen wird von den kreisangehörigen Gemeinden ohne eigenes Jugendamt gemäß **§ 56 Abs. 5 der Kreisordnung** für das Land Nordrhein-Westfalen eine **Mehrbelastung** erhoben. Der einheitliche Umlagesatz für die Mehrbelastung bleibt für das **Haushaltsjahr 2026** gegenüber der bisherigen Festsetzung von **33,94 %** der für die kreisangehörigen Gemeinden jeweils maßgebenden Umlagegrundlagen unverändert.
3. Zur Deckung der dem Kreis entstehenden Aufwendungen für den öffentlichen Personennahverkehr- **ÖPNV** - (55 % der Defizite des Busverkehrs sowie der Fahrradmietsysteme sowie 50 % der Defizite des Schienenverkehrs) wird von den Städten und Gemeinden entsprechend den planmäßig gefahrenen Wagenkilometern nach § 56 Abs. 4 und 6 der Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen eine **Mehrbelastung** erhoben. Diese Mehrbelastung wird für das **Haushaltsjahr 2026** gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 46.037.886 EUR **um 5.270.552 EUR verringert** und damit auf **40.767.334 EUR** festgesetzt.

Es entfallen auf:

<u>Stadt / Gemeinde</u>	<u>in % der maßgebenden Umlagegrundlagen</u>	
	<u>2026 -alt-</u>	<u>2026 -neu-</u>
Alfter	4,119%	3,570%
Bad Honnef	4,637%	3,896%
Bornheim	5,537%	5,665%
Eitorf	2,095%	1,960%
Hennef	4,680%	3,811%
Königswinter	6,607%	5,890%
Lohmar	4,657%	3,840%
Meckenheim	3,507%	2,939%
Much	4,356%	3,931%
Neunkirchen-Seelscheid	3,770%	3,034%
Niederkassel	4,273%	3,490%
Rheinbach	2,327%	1,916%
Ruppichteroth	4,355%	4,140%
Sankt Augustin	3,983%	3,552%
Siegburg	3,420%	2,897%
Swisttal	4,528%	3,786%
Troisdorf	3,104%	2,540%
Wachtberg	5,750%	4,702%
Windeck	5,122%	4,423%

4. Die Umlagen sind in Monatsbeträgen **jeweils zum 15. eines Monats** zu zahlen. Erfolgt die Wertstellung der Zahlung nicht am Fälligkeitstag, werden Verzugszinsen in Höhe von 2 % über dem jeweiligen Basiszinssatz der Deutschen Bundesbank für die ausstehenden Beträge erhoben.
5. Ein Ausgleich von Differenzen zwischen Plan und Ergebnis gemäß § 56 Abs. 4 Satz 3 (Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV) bzw. § 56 Abs. 5 Satz 2 (Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt) der Kreisordnung für das Land Nordrhein-Westfalen wird nicht vorgenommen.

§ 7

entfällt

§ 8

Die im Stellenplan mit „k.w.-Vermerk“ bezeichneten Stellen fallen weg, sobald sie frei geworden sind.

§ 9

Gemäß § 21 Abs. 1 der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) werden im Ergebnisplan Erträge und Aufwendungen und im Finanzplan Einzahlungen und Auszahlungen zu Budgets verbunden. Änderungen in den Budgets werden in einer gesonderten Anlage zum Nachtragshaushaltsplan festgelegt. Die Bewirtschaftungsregeln werden gegenüber der ursprünglichen Festsetzung nicht verändert.

Vorbericht

zum

Nachtragshaushaltsplan
des Rhein-Sieg-Kreises

für das Haushaltsjahr 2026

Vorbemerkung

Mit diesem Nachtragshaushalt 2026 reagiert der Rhein-Sieg-Kreis auf die gegenüber dem bisherigen Haushaltsplan 2026 eingetretenen Veränderungen im Bereich der Verkehrsverluste inklusive deren Auswirkung auf die Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV.

Ein darüber hinausgehender Bedarf zur Veränderung der Haushaltssatzung besteht derzeit nicht. Die Hebesätze der Allgemeinen Kreisumlage sowie der Kreisumlage Mehrbelastung Jugendamt werden mithin nicht verändert.

Der nachfolgende Vorbericht gibt einen Überblick über die Eckpunkte des Nachtrags für das Jahr 2026.

1 Der Nachtragshaushaltsplan 2026 im Gesamtüberblick

Die Eckpunkte des Kreishaushalts verändern sich wie folgt:

in Mio. €	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026 -alt-	Nachtrag 2026	Ansatz 2026 -neu-	Ansatz 2027 -neu-	Ansatz 2028 -neu-	Ansatz 2029 -neu-
Erträge	968,04	1.025,0	1.073,7	-5,3	1.068,4	1.115,9	1.154,1	1.199,7
Aufwendungen	998,47	1.040,2	1.089,2	-9,6	1.079,6	1.126,1	1.159,3	1.202,5
Ergebnis	-30,4	-15,2	-15,5	-4,3	-11,2	-10,2	-5,2	-2,8
Umlagesätze								
	2024	2025	2026 -alt-	Veränderung	2026 -neu-	2027 -neu-	2028 -neu-	2029 -neu-
Mehrbelastung ÖPNV	3,72%	3,92%	4,17%	- 0,56 %-Pkt.	3,61%	4,03%	4,06%	4,16%

Verkehrsverluste, Kreisumlage - Mehrbelastung ÖPNV

Bei den in die Berechnung der Kreisumlage "Mehrbelastung ÖPNV" einfließenden Verlustabdeckungen der Verkehrsunternehmen ergeben sich für das Jahr 2026 voraussichtlich folgende Veränderungen:

(in T€)	2026 alt	2026 neu	Veränderung (+ = Verschlechterung)
<i><u>Bus und Fahrradmietsystem:</u></i>			
RSVG (inkl. Fahrradmietsystem)	58.241	49.223	- 9.018
RVK (inkl. Fahrradmietsystem)	24.534	22.824	- 1.710
OVAG	210	150	- 60
AfA Isolation „Corona & Ukraine“	53	53	0
Fördermittel / Erstattungen	- 12.279	- 11.321	+ 958
	70.759	60.929	- 9.830
<i><u>Schiene:</u></i>			
SSB	9.020	8.993	- 27
KVB	5.200	5.500	+ 300
AfA Isolation „Corona & Ukraine“	20	20	0
	14.240	14.513	+ 273
Insgesamt	84.999	75.442	- 9.557

Ursächlich für die sich abzeichnenden geringeren Verkehrsverluste sind verschiedene Verbesserungen nach den Wirtschaftsplanungen 2026 insbesondere der Busunternehmen gegenüber der der Haushaltsplanung 2025/2026 seinerzeit zu Grunde gelegten Mittelfristplanung für 2026 aus den Wirtschaftsplanentwürfen 2025 der Verkehrsunternehmen.

Dazu gehören vor allem Mehrerlöse aus der Ausgleichsleistung Deutschlandticket, geringere Aufwendungen für Personal (da die Tarifsteigerung 2026 unterhalb der hinterlegten Prognose liegt), geringere Aufwendungen für Betriebsstoffe (günstigere Dieselpreisentwicklung) sowie geringere Aufwendungen für Subunternehmerleistungen (da die von diesen geltend gemachten Kostensteigerungen unterhalb der ursprünglichen Annahmen liegen).

Die über die Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV umzulegenden Verkehrsverluste (Bus und Fahrradmietsystem zu 55 %, Schiene zu 50 %) verringern sich für 2026 um rd. 5.271 T€ auf insgesamt rd. 40.767 T€.

Allgemeiner Haushalt

Im allgemeinen Haushalt zeichnen sich verschiedene Veränderungen ab, die jedoch im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen nicht als wesentlich zu bewerten sind. Verbesserungen und Verschlechterungen gleichen sich weitgehend aus.

Im Einzelnen (+ = Verschlechterung / - = Verbesserung):

Aufkommen Allgemeine Kreisumlage (GFG 2026)	- 8,3 Mio. €
Kreisschlüsselzuweisungen (GFG 2026)	- 2,2 Mio. €
Verkehrsverluste (Anteil allgemeiner Haushalt)	- 4,3 Mio. €
Personal- und Versorgungsaufwendungen (ohne Jugendamt, s.u.)	+ 7,8 Mio. €
Soziale Leistungen (SGB XII)	+ 8,9 Mio. €
Sonstige Veränderungen	- 1,3 Mio. €
Gesamt	+ 0,6 Mio. €

Die nach aktueller Prognose zu erwartende saldierte Veränderung in Höhe von 0,6 Mio. € kann aus der Ausgleichsrücklage gedeckt werden. Diese beträgt unter Berücksichtigung des geplanten Defizits 2025 noch rd. 62,3 Mio. €.

Teilhaushalt Jugendamt

Auch im Teilhaushalt des Jugendamtes zeichnen sich Veränderungen (insbesondere im Bereich der Kindertagesbetreuung, Mehraufwendungen bei den Jugendhilfeleistungen und den Personalaufwendungen) ab, die jedoch durch das infolge steigender Umlagegrundlagen nach der Festsetzung des GFG 2026 höhere Umlageaufkommen gedeckt werden können.

Investitionen

Auszahlungen für nicht veranschlagte Investitionen sind derzeit nicht absehbar.

2 Veränderungen im Ergebnisplan

2.1 Übersicht der Erträge Nachtrag 2026

	2024 IST Mio €	2025 PLAN Mio €	2026 -alt- Mio €	Nachtrag Mio €	2026 -neu- Mio €
E1 Steuern und ähnliche Abgaben <i>(Landeszuweisung Wohngeldersparnis)</i>	14,44	14,80	14,80		14,80
E2 Zuwendungen / allgemeine Umlagen	614,14	660,48	693,05	-4,84	688,21
<i>darunter:</i>					
<i>Kreisuml. Mehrbelastung ÖPNV</i>	38,02	41,48	46,04	-5,27	40,77
E3 Sonstige Transfererträge	13,73	13,72	13,90		13,90
E4 Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	90,71	111,45	117,44		117,44
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3,31	3,38	3,42		3,42
E6 Kostenerstattungen / Kostenumlagen	187,31	197,10	207,19	-0,45	206,74
E7 Sonstige ordentliche Erträge	22,65	11,66	12,18		12,18
E8 Aktivierte Eigenleistungen	0,01				
Ordentliche Erträge	946,30	1.012,59	1.061,98	-5,29	1.056,69
E9 Finanzerträge	21,74	12,43	11,67		11,67
E10 Außerordentliche Erträge					
Erträge insgesamt	968,04	1.025,02	1.073,65	-5,29	1.068,36

E2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Bei den in die Berechnung der Kreisumlage "Mehrbelastung ÖPNV" einfließenden Verlustabdeckungen der Verkehrsunternehmen ergeben sich Veränderungen.

Damit **verringern** sich die über die **Kreisumlage Mehrbelastung ÖPNV** umzulegenden Verkehrsverluste (Bus und Fahrradmietsystem zu 55%, Schiene zu 50%) **um 5.271 T€** auf insgesamt 40.767 T€.

Verbesserungen im Umfang von **426 T€** zur ursprünglichen Veranschlagung ergeben sich im Bereich der **Förderung von Betriebskosten von regionalen Schnellbuslinien** durch den Zweckverband Nahverkehr Rheinland (ZV NVR) aufgrund vorliegender Förderbescheide.

E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Auf der Grundlage der den Verkehrsunternehmen RSVG und RVK erteilten öffentlichen Dienstleistungsaufträgen des Rhein-Sieg-Kreises werden gebietsübergreifend Verkehre für andere Aufgabenträger gefahren. Der Rhein-Sieg-Kreis erhält dafür Kostenerstattungen, die sich um insgesamt **445.800 € vermindern**.

Diese Veränderung ergibt sich aus Erstattungen für gebietsübergreifende Verkehre der RSVG auf dem Gebiet der Stadt Köln, des Rheinisch-Bergischen Kreises und des Oberbergischen Kreises, welche sich auf insgesamt **1.600 T€** in 2026 erhöhen (bislang 1.015 T€). Zudem verringern sich die Kostenerstattungen für gebietsübergreifende Verkehre im Landkreis Neuwied sowie im Rhein-Erft-Kreis auf **7.780 T€** (in 2026 bislang 8.811 T€). Die geringere Kostenerstattung gegenüber der ursprünglichen Planung resultiert aus den geringeren Verkehrsverlusten, die sich auch auf die gebietsübergreifenden Verkehre auswirken.

2.2 Übersicht der Aufwendungen Nachtrag 2026

	2024 IST Mio €	2025 PLAN Mio €	2026 -alt- Mio €	Nachtrag Mio €	2026 -neu- Mio €
A1 Personalaufwendungen	122,11	121,97	122,49		122,49
A1 Versorgungsaufwendungen	19,50	18,33	14,35		14,35
A2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141,98	146,06	150,72	1,21	151,93
<i>davon Nachtrag:</i>					
- Kostenerstattungen Verkehrsleistungen	17,73	14,96	15,15	1,21	16,36
A3 Bilanzielle Abschreibungen	15,76	20,15	21,23		21,23
A4 Transferaufwendungen	601,27	610,62	647,17		647,17
A5 Sonstige ordentliche Aufwendungen	94,06	118,57	127,26	-10,78	116,48
<i>davon Nachtrag</i>					
- Verlustabdeckungen	54,37	69,59	77,27	-10,78	66,49
Ordentliche Aufwendungen	994,68	1.035,70	1.083,22	-9,57	1.073,65
A6 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3,79	4,51	6,00		6,00
Aufwendungen insgesamt	998,47	1.040,21	1.089,22	-9,57	1.079,65

A2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die für gebietsübergreifende Verkehre auf dem Gebiet der Stadt Köln, der Stadt Bonn, des Oberbergischen, des Rheinisch-Bergischen, des Rhein-Erft-Kreises sowie des Kreises Euskirchen vom Rhein-Sieg-Kreis an die jeweiligen Städte und Kreise zu leistenden Kostenerstattungen fallen rund **1,2 Mio. € höher** als ursprünglich veranschlagt aus. Dazu tragen insbesondere höhere Verkehrsleistungen im Oberbergischen sowie im Rheinisch-Bergischen-Kreis bei (0,6 Mio. €), für die auch entsprechend höhere Kostenerstattungen anfallen. Zudem werden auf Basis der Wirtschaftspläne 2026 der SSB (0,3 Mio. €) sowie der KVB (0,3 Mio. €) höhere Aufwendungen veranschlagt.

A5 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Insgesamt sind für **Verlustübernahmen des ÖPNV** in 2026 rd. 66,5 Mio. € (vormals 77,3 Mio. €) geplant. Dies entspricht einer Verbesserung von 10,8 Mio. € gegenüber der ursprünglichen Planung 2026. Es ergibt sich ein geringerer Bedarf, welcher insbesondere auf geringere Defizite bei den Verkehrsgesellschaften RVK und RSVG zurückzuführen ist. Ursächlich für die sich abzeichnenden geringeren Verkehrsverluste sind verschiedene Verbesserungen nach den Wirtschaftsplanungen 2026 insbesondere der Busunternehmen gegenüber der der Haushaltsplanung 2025/2026 zu Grunde liegenden Mittelfristplanung für 2026 aus den Wirtschaftsplanentwürfen 2025 der Verkehrsunternehmen.

Dazu gehören vor allem Mehrerlöse aus der Ausgleichsleistung Deutschlandticket, geringere Aufwendungen für Personal (da die Tarifsteigerung 2026 unterhalb der hinterlegten Prognose liegt), geringere Aufwendungen für Betriebsstoffe (günstigere Dieselpreisentwicklung) sowie geringere Aufwendungen für Subunternehmerleistungen (da die von diesen geltend gemachten Kostensteigerungen unterhalb der ursprünglichen Annahmen liegen).

Budgets

Budgetübersicht - Ergebnisplan Nachtrag 2026 (nur Budgets mit Veränderung - farblich kenntlich gemacht)

Produkt / Amtsbudget	Haushaltsjahr 2026			Nachtragshaushalt 2026		
	Erträge	Aufwendungen	Saldo	Erträge	Aufwendungen	Saldo
0.20.10 Allgemeines Finanzwesen	1.001.300	1.644.446	643.146	1.001.300	1.644.446	643.146
0.20.20 Beteiligungen	27.855.400	98.214.042	70.358.642	27.836.000	88.636.642	60.800.642
Amtsbudget 20, Amt für Finanzwesen	28.856.700	99.858.488	71.001.788	28.837.300	90.281.088	61.443.788
Budget Allgemeine Finanzwirtschaft	619.516.196	208.790.800	- 410.725.396	614.245.596	208.790.800	- 405.454.796

Alle übrigen Budgets gelten gegenüber dem Haushaltsplan 2025/2026 unverändert fort.

Übersichten und Anlagen

gemäß § 56 Abs. 3 Satz 2 der Gemeindeordnung (GO) NRW und
§ 1 Abs. 2 Nr. 4-7 und 9 der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) NRW

Mit dem Nachtragshaushalt 2026 werden folgende Übersichten neu vorgelegt, da sich gegenüber den Angaben im Doppelhaushalt 2025/2026 Veränderungen ergeben:

- **voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals**
- **Bilanz Rhein-Sieg-Kreis 2024**
- **Ergebnis- und Finanzrechnung 2024**
- **Wirtschaftslage und voraussichtliche Entwicklung der wesentlichen Beteiligungen**

Folgende weitere Übersichten und Anlagen sind nicht von den Änderungen des Nachtragshaushaltsplans 2026 betroffen und damit unverändert im Doppelhaushalt 2025/2026 zu finden:

- **Zuwendungen an die Fraktionen, Gruppen und Einzelabgeordnete im Kreistag**
- **Verpflichtungsermächtigungen**
- **voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten**
- **Sperrvermerke**

Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapitals

Stand des Eigenkapitals zum 31.12. eines Jahres aufgrund planmäßiger Unterdeckung (-) / Überdeckung (+) des Ergebnisplans - in € -						
	2024 IST	2025 PLAN	2026 PLAN (Nachtrag)	2027 PLAN	2028 PLAN	2029 PLAN
Eigenkapital	145.203.692	129.862.210	118.528.764	108.270.886	103.050.412	100.176.450
Veränderungen nach § 44 Abs. 3 KomHVO ¹⁾	293.867	-144.800	-46.700	-27.000	-48.300	-53.800
Veränderung aus Jahresergebnissen ²⁾	+ 319.133	-	-	-	-	-
= Allgemeine Rücklage	67.676.211	67.531.411	67.484.711	67.457.711	67.409.411	67.355.611
+ Sonderrücklage ³⁾	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
+ Ausgleichsrücklage	107.915.500	77.502.481	62.305.799	51.019.053	40.788.175	35.616.001
+ Jahresüberschuss / /. Jahresfehlbetrag ⁴⁾	-30.413.019	- 15.196.682	- 11.286.746	- 10.230.878	- 5.172.174	-2.820.162
Bestand Ausgleichsrücklage am Ende des Planungszeitraumes:						32.795.839

¹⁾ Nach § 44 Abs. 3 Kommunalhaushaltsverordnung NRW (KomHVO) sind Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen sowie aus Wertveränderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der Allgemeinen Rücklage zu verrechnen. Es ergeben sich folgende Veränderungen (2024 IST, ab 2025 PLAN):

2024: Abgang bzw. Veräußerung von Anlagevermögen (+ 0,1 Mio. €),
Wertberichtigung Finanzanlagen (+ 0,2 Mio. €)

2025 ff.: Vermögensabgänge aus Investitionstätigkeit - Darstellung siehe Vorbericht zum Doppelhaushalt 2025/2026, Ziffer 3.4.1 nach der Übersicht der Investitionen

²⁾ Jahresüberschüsse erhöhen die Ausgleichsrücklage, können aber durch Beschluss des Kreistages in die Allgemeine Rücklage umgebucht werden. Der Kreistag hat in seiner Sitzung vom 12.12.2024 bezogen auf den Jahresüberschuss 2023 beschlossen, rd. 319 T€ in die Allgemeine Rücklage umzubuchen.

³⁾ Es handelt sich um die bilanzierte Zustiftung des Kreises zur Bürgerstiftung Siegmündung - "Stiftung für Natur- und Kulturgeschichte"

⁴⁾ Im Jahr 2025 handelt es sich um den veranschlagten Jahresfehlbedarf. Für die Jahre ab 2026 verändert sich der Jahresfehlbedarf gegenüber dem Doppelhaushalt 2025/2026 rechnerisch aufgrund des auf den allgemeinen Haushalt entfallenden Anteils der Verbesserungen aus den Verkehrsverlusten.

Bilanz Rhein-Sieg-Kreis zum 31.12.2024

AKTIVA					
		31.12.2024		31.12.2023	
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit		19.317.825,51		19.317.825,51	
1. Anlagevermögen		621.932.379,23		629.134.065,33	
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.101.552,14	1.101.552,14	1.076.884,89	1.076.884,89
1.2	Sachanlagen	347.548.068,91		341.611.672,60	
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.388.804,46		8.171.250,62	
1.2.1.1	Grünflächen	2.797.205,92		2.596.295,22	
1.2.1.2	Ackerland	1.705.036,47		1.704.287,66	
1.2.1.3	Wald, Forsten	1.275.727,52		1.261.541,70	
1.2.1.4	Sonstige unbebaute Grundstücke	2.610.834,55		2.609.126,04	
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	194.075.371,35		196.331.227,25	
1.2.2.1	Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00		0,00	
1.2.2.2	Schulen	117.289.834,94		118.538.641,94	
1.2.2.3	Wohnbauten	1.324.308,00		1.329.175,00	
1.2.2.4	Sonstige Dienst- Geschäfts- und Betriebsgebäude	75.461.228,41		76.463.410,31	
1.2.3	Infrastrukturvermögen	101.583.671,83		97.886.119,48	
1.2.3.1	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	14.921.803,93		14.693.167,48	
1.2.3.2	Brücken und Tunnel	19.720.471,00		16.018.879,00	
1.2.3.4	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.363.247,00		1.378.883,00	
1.2.3.5	Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	57.593.052,90		57.970.162,00	
1.2.3.6	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	7.985.097,00		7.825.028,00	
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.754.483,00		1.458.998,00	
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	82.132,00		84.563,00	
1.2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	12.846.351,22		10.892.078,21	
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.551.845,07		18.153.134,23	
1.2.8	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	9.265.409,98		8.634.301,81	
1.3	Finanzanlagen	273.282.758,18		286.445.507,84	
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	103.726.496,54		103.811.398,70	
1.3.2	Beteiligungen	111.159.756,59		110.836.497,87	
1.3.3	Sondervermögen	0,00		0,00	
1.3.4	Wertpapiere des Anlagevermögens	14.096.531,93		23.614.444,84	
1.3.5	Ausleihungen	44.299.973,12		48.183.166,43	
1.3.5.1	an verbundene Unternehmen	38.493.688,67		42.165.013,67	
1.3.5.2	an Beteiligungen	0,00		0,00	
1.3.5.3	an Sondervermögen	0,00		0,00	
1.3.5.4	Sonstige Ausleihungen	5.806.284,45		6.018.152,76	
2. Umlaufvermögen		98.449.857,76		125.450.641,20	
2.1	Vorräte	0,00		0,00	
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	68.692.218,04		63.702.147,61	
2.2.1	Öff.-rechtl. Forderungen u. Forderungen aus Transferleist.	53.886.380,63		45.695.268,22	
2.2.1.1	Gebühren	10.273.564,76		9.822.903,66	
2.2.1.2	Beiträge	341.393,04		312.350,20	
2.2.1.3	Steuern	430,74		717,90	
2.2.1.4	Forderungen aus Transferleistungen	33.081.068,87		26.442.054,68	
2.2.1.5	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	10.189.923,22		9.117.241,78	
2.2.2	Privatrechtl. Forderungen	773.405,41		723.130,75	
2.2.2.1	gegenüber dem privaten Bereich	605.238,81		484.169,21	
2.2.2.2	gegenüber dem öffentlichen Bereich	155.332,45		227.079,39	
2.2.2.3	gegen verbundenen Unternehmen	12.834,15		11.882,15	
2.2.2.4	gegen Beteiligungen	0,00		0,00	
2.2.2.5	gegen Sondervermögen	0,00		0,00	
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	14.032.432,00		17.283.748,64	
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	7.484.438,60	7.484.438,60	7.416.310,56	7.416.310,56
2.4	Liquide Mittel	22.273.201,12	22.273.201,12	54.332.183,03	54.332.183,03
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		75.774.839,09		73.964.066,15	
Summe Aktiva:		815.474.901,59		847.866.598,19	

Bilanz Rhein-Sieg-Kreis zum 31.12.2024

PASSIVA		
	31.12.2024	31.12.2023
1. Eigenkapital	145.203.692,40	175.322.844,89
1.1 Allgemeine Rücklage	67.676.211,24	67.063.211,41
1.2 Sonderrücklagen	25.000,00	25.000,00
1.3 Ausgleichsrücklage	107.915.500,48	92.911.237,33
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-30.413.019,32	15.323.396,15
2. Sonderposten	123.669.488,92	116.154.355,27
2.1 für Zuwendungen	117.436.920,55	113.404.256,90
2.2 für Beiträge	0,00	0,00
2.3 für den Gebührenaussgleich	2.748.939,17	2.748.939,17
2.4 Sonstige Sonderposten	3.483.629,20	1.159,20
3. Rückstellungen	350.379.461,04	338.303.120,04
3.1 Pensionsrückstellungen	306.223.203,00	291.781.408,00
3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen	14.647.399,42	11.393.990,65
3.4 Sonstige Rückstellungen	29.508.858,62	35.127.721,39
4. Verbindlichkeiten	168.709.745,39	187.658.282,31
4.1 Anleihen	0,00	0,00
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	127.020.147,21	140.193.119,04
4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
4.2.5 vom privaten Kreditmarkt	127.020.147,21	140.193.119,04
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen	0,00	0,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	15.013.603,48	15.985.673,50
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.274.043,87	4.618.831,33
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	3.549.397,32	2.327.476,91
4.8 Erhaltene Anzahlungen	19.852.553,51	24.533.181,53
5. Passive Rechnungsabgrenzung	27.512.513,84	30.427.995,68
Summe Passiva:	815.474.901,59	847.866.598,19

Ergebnisrechnung

Jahresrechnung 2024



Ergebnisrechnung			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	zzgl. Nachtrag 2024	zzgl. Ermächt.-übertrag.	fortg. Ansatz 2024	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-16.632.840,83	-16.700.000			-16.700.000	-14.444.421,40	2.255.579	2.255.579	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-592.363.373,42	-616.479.935			-616.479.935	-614.143.034,81	2.336.900	2.336.900	
3	+	Sonstige Transfererträge	-12.858.322,35	-11.426.100			-11.426.100	-13.734.106,86	-2.308.007	-2.308.007	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-87.858.775,54	-94.734.294			-94.734.294	-90.712.187,37	4.022.107	4.022.107	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.225.002,58	-3.328.300			-3.328.300	-3.305.740,83	22.559	22.559	
6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-168.097.342,76	-177.888.196			-177.888.196	-187.314.634,41	-9.426.438	-9.426.438	
7	+	Sonstige ordentliche Erträge	-20.183.093,66	-8.806.900			-8.806.900	-22.653.674,01	-13.846.774	-13.846.774	
8	+	Aktivierte Eigenleistungen	-3.998,00					-13.211,75	-13.212	-13.212	
9	+/-	Bestandsveränderungen									
10	=	Ordentliche Erträge	-901.222.749,14	-929.363.725			-929.363.725	-946.321.011,44	-16.957.286	-16.957.286	
11	-	Personalaufwendungen	110.871.336,54	119.602.762			119.602.762	122.113.524,19	2.510.762	2.510.762	
12	-	Versorgungsaufwendungen	11.822.322,12	12.810.000			12.810.000	19.497.006,41	6.687.006	6.687.006	
13	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.379.094,88	123.883.605		1.605.000	125.488.605	141.983.002,96	18.099.398	16.494.398	1.599.539
14	-	Bilanzielle Abschreibungen	17.223.101,20	20.249.120			20.249.120	15.761.131,65	-4.487.989	-4.487.989	
15	-	Transferaufwendungen	542.882.291,54	577.087.900		429.300	577.517.200	601.269.833,10	24.181.933	23.752.634	266.750
16	-	Sonstige ordentliche Aufwendungen	88.299.471,33	132.352.910		4.698.019	137.050.929	94.063.948,85	-38.288.961	-42.986.980	2.026.281
17	=	Ordentliche Aufwendungen	897.477.617,61	985.986.297		6.732.318	992.718.616	994.688.447,16	8.702.150	1.969.831	3.892.570

Jahresrechnung 2024



Ergebnisrechnung			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	zzgl. Nachtrag 2024	zzgl. Ermächt.- übertrag.	fortg. Ansatz 2024	Ist- Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.- übertrag. Folgejahr
18	=	Ordentliches Ergebnis (Zeilen 10 und 17)	-3.745.131,53	56.622.572		6.732.318	63.354.891	48.367.435,72	-8.255.137	-14.987.455	3.892.570
19	+	Finanzerträge	-9.778.740,31	-6.136.300			-6.136.300	-21.739.496,16	-15.603.196	-15.603.196	
20	-	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.035.928,69	5.968.200			5.968.200	3.785.079,76	-2.183.120	-2.183.120	
21	=	Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)	-5.742.811,62	-168.100			-168.100	-17.954.416,40	-17.786.316	-17.786.316	
22	=	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	-9.487.943,15	56.454.472		6.732.318	63.186.791	30.413.019,32	-26.041.453	-32.773.772	3.892.570
23	+	Außerordentliche Erträge	-5.835.453,00	-18.546.026			-18.546.026		18.546.026	18.546.026	
24	-	Außerordentliche Aufwendungen									
25	=	Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)	-5.835.453,00	-18.546.026,00			-18.546.026,00		18.546.026,00	18.546.026,00	
26	=	Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)	-15.323.396,15	37.908.446,39		6.732.318,46	44.640.764,85	30.413.019,32	-7.495.427,07	-14.227.745,53	3.892.570,00
27		globaler Minderaufwand									
28		Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	-15.323.396,15	37.908.446,39		6.732.318,46	44.640.764,85	30.413.019,32	-7.495.427,07	-14.227.745,53	3.892.570,00
29	+	Nachrichtlich: Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-430.723,20	-76.302,00			-76.302,00	-50.678,20	25.623,80	25.623,80	
30	+	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen						-351.539,07	-351.539,07	-351.539,07	
31	-	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	749.856,20	119.856,00			119.856,00	15.512,62	-104.343,38	-104.343,38	
32	-	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	337.993,52					92.837,82	92.837,82	92.837,82	
33	=	Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 32)	657.126,52	43.554,00			43.554,00	-293.866,83	-337.420,83	-337.420,83	

Finanzrechnung

Jahresrechnung 2024



Finanzrechnung			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	zzgl. Nachtrag 2024	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2024	fortg. Ansatz 2024	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
1		Steuern und ähnliche Abgaben	-16.632.840,83	-16.700.000			-16.700.000	-14.444.421,40	2.255.579	2.255.579	
2	+	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-590.149.950,68	-606.435.900			-606.435.900	-604.143.035,15	2.292.865	2.292.865	
3	+	Sonstige Transfereinzahlungen	-12.370.061,65	-11.426.100			-11.426.100	-13.185.497,27	-1.759.397	-1.759.397	
4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-93.855.618,50	-94.734.294			-94.734.294	-87.798.514,18	6.935.780	6.935.780	
5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.164.536,43	-3.328.300			-3.328.300	-3.270.903,81	57.396	57.396	
6	+	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-164.647.009,70	-177.888.196			-177.888.196	-179.754.682,08	-1.866.486	-1.866.486	
7	+	Sonstige Einzahlungen	-13.625.911,85	-8.676.900			-8.676.900	-13.170.253,73	-4.493.354	-4.493.354	
8	+	Zinsen u. sonstige Finanzeinzahlungen	-9.622.831,55	-6.136.300			-6.136.300	-21.449.599,19	-15.313.299	-15.313.299	
9	=	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-904.068.761,19	-925.325.990			-925.325.990	-937.216.906,81	-11.890.917	-11.890.917	
10	-	Personalauszahlungen	99.057.338,91	107.292.762			107.292.762	106.971.059,67	-321.702	-321.702	
11	-	Versorgungsauszahlungen	12.540.170,09	13.500.000			13.500.000	15.343.758,55	1.843.759	1.843.759	
12	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	117.125.627,45	126.883.605		1.605.000	128.488.605	138.529.662,06	11.646.057	10.041.057	1.599.539
13	-	Zinsen u. sonstige Finanzauszahlungen	3.929.405,18	5.968.200			5.968.200	3.785.893,77	-2.182.306	-2.182.306	
14	-	Transferauszahlungen	543.798.087,61	571.522.700		429.300	571.952.000	596.691.464,47	25.168.764	24.739.465	266.750
15	-	Sonstige Auszahlungen	87.613.624,22	131.984.410		4.698.019	136.682.429	95.781.481,75	-36.202.928	-40.900.947	2.026.281
16	=	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	864.064.253,46	957.151.677		6.732.318	963.883.995	957.103.320,27	-48.357	-6.780.675	3.892.570
17	=	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 u. 16)	-40.004.507,73	31.825.687		6.732.318	38.558.005	19.886.413,46	-11.939.274	-18.671.592	3.892.570

Jahresrechnung 2024



Finanzrechnung			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	zzgl. Nachtrag 2024	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2024	fortg. Ansatz 2024	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
18	+	Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-5.936.907,66	-30.841.200			-30.841.200	-9.155.376,72	21.685.823	21.685.823	
19	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-15.041,77	-10.000			-10.000	-65.685,70	-55.686	-55.686	
20	+	Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-1.106.252,67					-11.935.490,55	-11.935.491	-11.935.491	
21	+	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten									
22	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	-275.295,36	-337.300			-337.300	-350.234,54	-12.935	-12.935	
23	=	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.333.497,46	-31.188.500			-31.188.500	-21.506.787,51	9.681.712	9.681.712	
24	-	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	577.806,26	1.990.000		2.073.100	4.063.100	778.383,58	-1.211.616	-3.284.716	1.366.550
25	-	Auszahlungen für Baumaßnahmen	11.256.641,92	44.921.000		32.048.216	76.969.216	9.761.951,25	-35.159.049	-67.207.265	26.926.958
26	-	Auszahlungen für Erwerb v. beweglich. Anlagevermögen	7.477.041,62	9.914.600		7.509.349	17.423.949	8.422.484,82	-1.492.115	-9.001.464	5.528.332
27	-	Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.595.823,24					1.852.140,65	1.852.141	1.852.141	43.298
28	-	Auszahlungen für Erwerb v. aktivierbaren Zuwendungen	3.636.389,30	25.070.000		1.124.500	26.194.500	4.615.862,56	-20.454.137	-21.578.637	470.865
29	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	464.792,70	720.000		1.238.700	1.958.700	377.745,62	-342.254	-1.580.954	226.400
30	=	Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	25.008.495,04	82.615.600		43.993.865	126.609.465	25.808.568,48	-56.807.032	-100.800.897	34.562.402
31	=	Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	17.674.997,58	51.427.100		43.993.865	95.420.965	4.301.780,97	-47.125.319	-91.119.184	34.562.402
32	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)	-22.329.510,15	83.252.787		50.726.184	133.978.971	24.188.194,43	-59.064.593	-109.790.776	38.454.972

Jahresrechnung 2024



Finanzrechnung			Ergebnis 2023	Ansatz 2024	zzgl. Nachtrag 2024	zzgl. Ermächt.-übertrag. 2024	fortg. Ansatz 2024	Ist-Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Ist	Vergleich Fortgeschr. Ansatz/Ist	Ermächt.-übertrag. Folgejahr
33	+	Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	-3.624.325,00	-68.614.425			-68.614.425	-3.671.325,00	64.943.100	64.943.100	
34	+	Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung		-92.000.000			-92.000.000		92.000.000	92.000.000	
35	-	Tilgung und Gewährung von Darlehen	13.229.207,37	26.911.000			26.911.000	12.402.343,83	-14.508.656	-14.508.656	
36	-	Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung		50.000.000			50.000.000		-50.000.000	-50.000.000	
37	=	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	9.604.882,37	-83.703.425			-83.703.425	8.731.018,83	92.434.444	92.434.444	
38	=	Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)	-12.724.627,78	-450.638		50.726.184	50.275.546	32.919.213,26	33.369.851	-17.356.332	38.454.972
39	+	Anfangsbestand an Finanzmitteln	-37.562.026,64	-54.332.183			-54.332.183	-54.332.183,03	0	0	
40	+	Bestand an fremden Finanzmitteln	-4.045.528,61					-860.231,35	-860.231	-860.231	
41	=	Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)	-54.332.183,03	-54.782.821		50.726.184	-4.056.637	-22.273.201,12	32.509.620	-18.216.564	38.454.972

Übersicht über die Wirtschaftslage der Unternehmen und Anstalten des öffentlichen Rechts gemäß § 1 Absatz 2 Ziff. 9 KomHVO
(Angaben in T€)

Wesentliche Beteiligungen <i>(an denen der RSK mit mehr als 20% beteiligt ist)</i>	Anteil RSK	EK Jahresabschluss		Ergebnis der Gesellschaft		Gewinnabführung (+) an / Verlustabdeckung (-) oder Umlage (-) von RSK					
		2023	2024	2023	2024	IST 2024	Plan 2025	Plan 2026 <small>inkl. Nachtrag</small>	Plan 2027 <small>inkl. Nachtrag</small>	Plan 2028 <small>inkl. Nachtrag</small>	Plan 2029 <small>inkl. Nachtrag</small>
Kreisholding Rhein-Sieg GmbH * ¹	100%	94.964	75.634	-40.306	-51.781	-51.058	-43.504	-42.951	-54.443	-56.996	-60.079
- Rhein-Sieg Verkehrsgesellschaft mbH	51% <small>(seit 2024)</small>	6.103	10.224	-36.031	-31.910	-729	-23.522	-20.971	-21.763	-23.096	-24.338
- Rhein-Sieg Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH	7%	56.212	61.090	3.578	5.278	24	29	59	41	35	35
Rhein-Sieg Abfallwirtschaftsgesellschaft AöR	100%	4.169	6.495	1.045	2.577	250	250	250	250	250	250
Beteiligungsgesellschaft Bonn/Rhein-Sieg mbH	66,66%	62.148	66.675	10.132	8.727	2.800	4.128	4.177	4.214	4.421	4.279
Elektr. Bahnen der Stadt Bonn und des Rhein-Sieg-Kreises GmbH (SSB)	49,90%	12.719	12.719	-16.956	4	-10.355	-8.498	-8.993	-9.526	-9.770	-11.112
Wahnbachtalsperrenverband (WTV)	39,65%	15.839	15.839	0	0	0	0	0	0	0	0
Zweckverband Rheinische Entsorgungskooperation (REK) <small>(inkl. Verwertungserlöse)</small>	20,00%	4.084	4.476	3.861	393	-29.249	-30.723	-31.725	-32.567	-33.382	-34.984
BusinessCampus Rhein-Sieg GmbH i. L.	40,00%	102	78	-38	-24	0	0	0	0	0	0
Flugplatz Hangelar GmbH	38,40%	1.571	1.622	90	50	0	0	0	0	0	0
REGIONALE 2025 Agentur GmbH	30,00%	30	101	-395	-347	-153	-250	-130	-10	-10	0

*¹ darin:

- RSVG 49%, (51% werden vom Rhein-Sieg-Kreis unmittelbar gehalten. Im Jahr 2024 erfolgte eine Übertragung von 45,5%.)
- RVK 12,5%
- GWG 61,87%
- RSAG GmbH 93% (7% werden vom Rhein-Sieg-Kreis unmittelbar gehalten)

Ergebnisplan

Nachtragshaushaltsplan 2026



Ergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-14.444.421	-14.800.000	-14.800.000		-14.800.000	-14.800.000	-14.800.000	-14.800.000	-14.800.000	-14.800.000	-14.800.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-614.143.035	-660.480.364	-693.045.814	4.844.200	-688.201.614	-727.901.484	-726.493.084	-754.242.657	-751.863.057	-780.887.675	-778.555.775
3	+ Sonstige Transfererträge	-13.734.107	-13.718.800	-13.901.800		-13.901.800	-14.038.800	-14.038.800	-14.188.800	-14.188.800	-14.338.800	-14.338.800
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-90.712.187	-111.445.493	-117.441.283		-117.441.283	-122.875.205	-122.875.205	-127.843.446	-127.843.446	-135.618.041	-135.618.041
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.305.741	-3.384.000	-3.420.300		-3.420.300	-3.440.300	-3.440.300	-3.499.300	-3.499.300	-3.541.300	-3.541.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-187.314.634	-197.099.010	-207.185.200	445.800	-206.739.400	-211.360.200	-210.444.000	-218.891.900	-217.991.100	-230.084.800	-229.199.100
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-22.653.674	-11.661.300	-12.182.457		-12.182.457	-12.274.157	-12.274.157	-12.285.657	-12.285.657	-12.271.357	-12.271.357
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-13.212										
9	+/- Bestandsveränderungen											
10	= Ordentliche Erträge	-946.321.011	-1.012.588.967	-1.061.976.854	5.290.000	-1.056.686.854	-1.106.690.146	-1.104.365.546	-1.145.751.760	-1.142.471.360	-1.191.541.973	-1.188.324.373
11	- Personalaufwendungen	122.113.524	121.973.000	122.490.465		122.490.465	123.282.873	123.282.873	126.067.417	126.067.417	128.972.455	128.972.455
12	- Versorgungsaufwendungen	19.497.006	18.330.000	14.350.000		14.350.000	14.470.000	14.470.000	14.600.000	14.600.000	14.710.000	14.710.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.983.003	146.063.117	150.724.929	1.207.500	151.932.429	157.132.465	157.783.665	161.034.885	160.486.085	170.743.918	171.064.618
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.761.132	20.147.023	21.228.919		21.228.919	22.904.563	22.904.563	23.204.881	23.204.881	23.004.509	23.004.509
15	- Transferaufwendungen	601.269.833	610.617.670	647.171.870		647.171.870	675.253.570	675.253.570	698.228.070	698.228.070	722.796.270	722.796.270

Nachtragshaushaltsplan 2026



Ergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.063.949	118.570.239	127.259.217	-10.784.900	116.474.317	130.665.953	125.430.053	134.913.281	129.009.381	140.346.583	133.745.683
17	= Ordentliche Aufwendungen	994.688.447	1.035.701.049	1.083.225.400	-9.577.400	1.073.648.000	1.123.709.424	1.119.124.724	1.158.048.534	1.151.595.834	1.200.573.735	1.194.293.535
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	48.367.436	23.112.082	21.248.546	-4.287.400	16.961.146	17.019.278	14.759.178	12.296.774	9.124.474	9.031.762	5.969.162

Nachtragshaushaltsplan 2026



Ergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
19	+ Finanzerträge	-21.739.496	-12.428.700	-11.672.800		-11.672.800	-11.498.900	-11.498.900	-11.621.000	-11.621.000	-11.398.000	-11.398.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.785.080	4.513.300	5.998.400		5.998.400	6.970.600	6.970.600	7.668.700	7.668.700	8.249.000	8.249.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-17.954.416	-7.915.400	-5.674.400		-5.674.400	-4.528.300	-4.528.300	-3.952.300	-3.952.300	-3.149.000	-3.149.000
22	Ergebnis der laufenden Ver- waltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	30.413.019	15.196.682	15.574.146	-4.287.400	11.286.746	12.490.978	10.230.878	8.344.474	5.172.174	5.882.762	2.820.162
23	+ Außerordentliche Erträge											
24	- Außerordentliche Aufwend.											
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)											
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	30.413.019	15.196.682	15.574.146	-4.287.400	11.286.746	12.490.978	10.230.878	8.344.474	5.172.174	5.882.762	2.820.162
27	- globaler Minderaufwand											
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	30.413.019	15.196.682	15.574.146	-4.287.400	11.286.746	12.490.978	10.230.878	8.344.474	5.172.174	5.882.762	2.820.162
29	Nachrichtlich: + Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-50.678	-247.100	-79.400		-79.400	-46.200	-46.200	-66.000	-66.000	-91.400	-91.400
30	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	-351.539										
31	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	15.513	391.900	126.100		126.100	73.200	73.200	114.300	114.300	145.200	145.200
33	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	92.838										
34	= Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 33)	-293.867	144.800	46.700		46.700	27.000	27.000	48.300	48.300	53.800	53.800

Amt:

0.20 Amt für Finanzwesen

Produkt:

0.20.10 Allgemeines Finanzwesen

0.20.20 Beteiligungen

Nachtragshaushaltsplan 0.20 Amt für Finanzwesen
2026



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.135.847	-6.651.300	-6.145.500	-426.400	-6.571.900	-5.237.000	-6.559.200	-5.237.000	-6.559.200	-5.237.000	-6.559.200
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-95										
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-490	-500	-500		-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.360.027	-9.430.500	-10.080.500	445.800	-9.634.700	-11.077.500	-10.161.300	-11.608.500	-10.707.700	-12.163.500	-11.277.800
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-3.574.215	-1.606.391	-1.962.615		-1.962.615	-2.049.275	-2.049.275	-2.065.036	-2.065.036	-2.054.498	-2.054.498
10	= Ordentliche Erträge	-20.070.674	-17.688.691	-18.189.115	19.400	-18.169.715	-18.364.275	-18.770.275	-18.911.036	-19.332.436	-19.455.498	-19.891.998
11	- Personalaufwendungen	3.614.169	3.710.380	3.666.030		3.666.030	3.668.490	3.668.490	3.755.373	3.755.373	3.848.187	3.848.187
12	- Versorgungs- aufwendungen	915.084	840.178	656.740		656.740	662.002	662.002	667.722	667.722	672.528	672.528
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.798.032	15.854.766	15.954.310	1.207.500	17.161.810	17.144.917	17.796.117	18.704.725	18.155.925	19.294.432	19.615.132
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.658	3.705	79.873		79.873	81.263	81.263	81.255	81.255	80.215	80.215
15	- Transferaufwendungen	2.885.649	2.711.900	2.711.900		2.711.900	2.711.900	2.711.900	2.711.900	2.711.900	2.711.900	2.711.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	59.242.754	73.453.918	81.112.404	-10.784.900	70.327.504	87.886.368	82.650.468	92.491.829	86.587.929	97.558.356	90.957.456
17	= Ordentliche Aufwendungen	86.474.346	96.574.846	104.181.258	-9.577.400	94.603.858	112.154.940	107.570.240	118.412.805	111.960.105	124.165.618	117.885.418
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	66.403.671	78.886.156	85.992.143	-9.558.000	76.434.143	93.790.665	88.799.965	99.501.769	92.627.669	104.710.120	97.993.420
19	+ Finanzerträge	-19.426.730	-11.458.000	-10.782.000		-10.782.000	-10.688.000	-10.688.000	-10.888.000	-10.888.000	-10.746.000	-10.746.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-19.426.730	-11.458.000	-10.782.000		-10.782.000	-10.688.000	-10.688.000	-10.888.000	-10.888.000	-10.746.000	-10.746.000
22	= Ergebnis der laufenden Ver- waltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	46.976.942	67.428.156	75.210.143	-9.558.000	65.652.143	83.102.665	78.111.965	88.613.769	81.739.669	93.964.120	87.247.420

**Nachtragshaushaltsplan 0.20 Amt für Finanzwesen
2026**



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	46.976.942	67.428.156	75.210.143	-9.558.000	65.652.143	83.102.665	78.111.965	88.613.769	81.739.669	93.964.120	87.247.420
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-5.170.121	-5.817.730	-5.631.667		-5.631.667	-5.694.208	-5.694.208	-5.847.504	-5.847.504	-5.990.804	-5.990.804
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.182.251	1.277.978	1.257.259		1.257.259	1.264.999	1.264.999	1.271.966	1.271.966	1.283.186	1.283.186
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	42.989.072	62.888.403	70.835.735	-9.558.000	61.277.735	78.673.456	73.682.756	84.038.232	77.164.132	89.256.502	82.539.802

Stellenplanauszug

	Haushalt 2025/2026	
	Amt 20 insgesamt	davon Amtskostenstelle (Overhead)
Stellenanteile insgesamt	44,69	0,34
- davon Beamte	25,84	0,24
- davon tariflich Beschäftigte	18,85	0,10

Budgetierung

Auf die im Haushaltsplan im Anschluss an den Vorbericht dargestellten Budgeterläuterungen wird verwiesen.

Abteilung: 20.1 Kämmerei
20.2 Kreiskasse
20.3 Beteiligungen, Steuern, Versicherungen

NKF-Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Produktdefinition

Verantwortlich: Herr Bourauel

Beschreibung: Im Rahmen dieses Produktes werden folgende wesentlichen Leistungen erbracht:

- Aufstellung und Bewirtschaftung des Kreishaushalts
- Risikomanagement / IKS / Finanzcontrolling
- Geschäfts- und Anlagenbuchhaltung
- Jahresabschluss
- Kredit-, Vermögens- und Bürgschaftsverwaltung
- Allgemeine Gebührensatzungen
- Zahlungsabwicklung
- Liquiditätsplanung
- Vollstreckung
- Versicherungsangelegenheiten
- Erfüllung der steuerlichen Pflichten des Kreises als Steuerschuldner

Auftragsgrundlage: Gemeindeordnung, Kreisordnung, Kommunalhaushaltsverordnung, Kommunalabgabengesetz, Abgabenordnung, Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Bürgerliches Gesetzbuch, Beschlüsse des Kreistages, Steuergesetzgebung

Zielgruppe: Politische Gremien, Verwaltung, kreisangehörige Städte und Gemeinden, Bürger, Banken, Bürgschaftsnehmer, Zahlungspflichtige und -empfänger

Stellenplanauszug

	Haushalt 2025/2026
Stellenanteile insgesamt	41,95
- davon Beamte	23,30
- davon tariflich Beschäftigte	18,65

Nachtragshaushaltsplan 2026 **0.20** **Amt für Finanzwesen**

0.20.10 Allgemeines Finanzwesen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-95										
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-490	-500	-500		-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-298.826	-247.500	-247.500		-247.500	-247.500	-247.500	-247.500	-247.500	-247.500	-247.500
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-1.431.029	-853.725	-853.571		-853.571	-853.536	-853.536	-853.502	-853.502	-853.468	-853.468
10	= Ordentliche Erträge	-1.730.441	-1.101.725	-1.101.571		-1.101.571	-1.101.536	-1.101.536	-1.101.502	-1.101.502	-1.101.468	-1.101.468
11	- Personalaufwendungen	3.269.595	3.405.491	3.371.629		3.371.629	3.376.285	3.376.285	3.455.477	3.455.477	3.539.876	3.539.876
12	- Versorgungsaufwendungen	778.642	736.316	575.555		575.555	580.166	580.166	585.179	585.179	589.391	589.391
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.377	16.154	15.798		15.798	16.505	16.505	16.212	16.212	16.919	16.919
14	- Bilanzielle Abschreibungen	18.658	3.700	6.367		6.367	7.747	7.747	7.729	7.729	6.677	6.677
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.422.780	1.597.612	1.622.280		1.622.280	1.666.427	1.666.427	1.729.709	1.729.709	1.774.667	1.774.667
17	= Ordentliche Aufwendungen	5.507.052	5.759.274	5.591.629		5.591.629	5.647.130	5.647.130	5.794.307	5.794.307	5.927.530	5.927.530
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	3.776.612	4.657.549	4.490.058		4.490.058	4.545.594	4.545.594	4.692.805	4.692.805	4.826.062	4.826.062
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	3.776.612	4.657.549	4.490.058		4.490.058	4.545.594	4.545.594	4.692.805	4.692.805	4.826.062	4.826.062
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	3.776.612	4.657.549	4.490.058		4.490.058	4.545.594	4.545.594	4.692.805	4.692.805	4.826.062	4.826.062
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-5.180.700	-5.828.101	-5.641.540		-5.641.540	-5.704.227	-5.704.227	-5.857.883	-5.857.883	-6.001.520	-6.001.520

**Nachtragshaushaltsplan
2026**

0.20 Amt für Finanzwesen

0.20.10 Allgemeines Finanzwesen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.079.795	1.170.552	1.151.481		1.151.481	1.158.634	1.158.634	1.165.078	1.165.078	1.175.458	1.175.458
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-324.293	0									

Abteilung: 20.3 Beteiligungen, Steuern, Versicherungen

NKF-Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

Produktdefinition

Verantwortlich: Herr Bourauel

Beschreibung:

- Vermögensverwaltung und Verwaltung der wirtschaftlichen Betätigungen des Kreises auf den Gebieten Kultur und Bildung, Ver- und Entsorgung, Verkehr, Wirtschaftsförderung und Wohnen sowie Tourismus
- Verwaltung der Holding-Gesellschaft des Kreises

Auftragsgrundlage: Gemeindeordnung, Kreisordnung, Beschlüsse des Kreistages, Steuergesetzgebung, Handelsgesetzbuch

Zielgruppe: Politische Gremien, Verwaltungsführung, Bürger, Gesellschafter, Beteiligungsgesellschaften, Aufsichtsräte

Stellenplanauszug

	Haushalt 2025/2026
Stellenanteile insgesamt	2,30
- davon Beamte	2,30
- davon tariflich Beschäftigte	0,00

**Nachtragshaushaltsplan 0.20 Amt für Finanzwesen
2026**

0.20.20 Beteiligungen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.135.847	-6.651.300	-6.145.500	-426.400	-6.571.900	-5.237.000	-6.559.200	-5.237.000	-6.559.200	-5.237.000	-6.559.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-9.061.201	-9.183.000	-9.833.000	445.800	-9.387.200	-10.830.000	-9.913.800	-11.361.000	-10.460.200	-11.916.000	-11.030.300
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-2.143.185	-752.666	-1.109.044		-1.109.044	-1.195.739	-1.195.739	-1.211.534	-1.211.534	-1.201.030	-1.201.030
10	= Ordentliche Erträge	-18.340.234	-16.586.966	-17.087.544	19.400	-17.068.144	-17.262.739	-17.668.739	-17.809.534	-18.230.934	-18.354.030	-18.790.530
11	- Personalaufwendungen	344.574	304.888	294.402		294.402	292.205	292.205	299.896	299.896	308.311	308.311
12	- Versorgungs- aufwendungen	136.442	103.862	81.186		81.186	81.836	81.836	82.543	82.543	83.137	83.137
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.780.655	15.838.612	15.938.512	1.207.500	17.146.012	17.128.413	17.779.613	18.688.513	18.139.713	19.277.513	19.598.213
14	- Bilanzielle Abschreibungen		5	73.506		73.506	73.516	73.516	73.525	73.525	73.538	73.538
15	- Transferaufwendungen	2.885.649	2.711.900	2.711.900		2.711.900	2.711.900	2.711.900	2.711.900	2.711.900	2.711.900	2.711.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	57.819.974	71.856.305	79.490.124	-10.784.900	68.705.224	86.219.941	80.984.041	90.762.121	84.858.221	95.783.688	89.182.788
17	= Ordentliche Aufwendungen	80.967.293	90.815.572	98.589.629	-9.577.400	89.012.229	106.507.810	101.923.110	112.618.498	106.165.798	118.238.088	111.957.888
18	= Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	62.627.060	74.228.607	81.502.085	-9.558.000	71.944.085	89.245.071	84.254.371	94.808.964	87.934.864	99.884.058	93.167.358
19	+ Finanzerträge	-19.426.730	-11.458.000	-10.782.000		-10.782.000	-10.688.000	-10.688.000	-10.888.000	-10.888.000	-10.746.000	-10.746.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-19.426.730	-11.458.000	-10.782.000		-10.782.000	-10.688.000	-10.688.000	-10.888.000	-10.888.000	-10.746.000	-10.746.000
22	= Ergebnis der laufenden Ver- waltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	43.200.330	62.770.607	70.720.085	-9.558.000	61.162.085	78.557.071	73.566.371	83.920.964	77.046.864	89.138.058	82.421.358
26	= Ergebnis - vor Berück- sichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	43.200.330	62.770.607	70.720.085	-9.558.000	61.162.085	78.557.071	73.566.371	83.920.964	77.046.864	89.138.058	82.421.358

Nachtragshaushaltsplan 2026 0.20 Amt für Finanzwesen

0.20.20 Beteiligungen



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	113.035	117.797	115.650		115.650	116.385	116.385	117.268	117.268	118.444	118.444
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	43.313.365	62.888.403	70.835.735	-9.558.000	61.277.735	78.673.456	73.682.756	84.038.232	77.164.132	89.256.502	82.539.802

Erläuterungen:

Zeile 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Die veranschlagten Erträge setzen sich wie folgt zusammen:

	<u>Ansatz 2026</u>	<u>Nachtrag 2026</u>	<u>Neuer Ansatz 2026</u>
- Förderung von regionalen Schnellbuslinien	908.500 €	426.400 €	1.334.900 €
- ÖPNV-Pauschale (§ 11 II ÖPNVG NRW)	3.656.800 €		3.656.800 €
- Ausbildungsverkehr-Pauschale (§ 11 a ÖPNVG NRW)	1.274.200 €		1.274.200 €
- Erträge aus der Auflösung investiver Zuschüsse	306.000 €		306.000 €
- Förderung Projekt On-Demand versus Ortsbus	0 €		0 €
	<hr/> 6.145.500 €	<hr/> 426.400 €	<hr/> 6.571.900 €

Der Zweckverband Nahverkehr Rheinland (ZV NVR) fördert die Betriebskosten von regionalen Schnellbuslinien. Aufgrund vorliegender Förderbescheide ergeben sich Veränderungen im Vergleich zur ursprünglichen Veranschlagung.

Die weiteren hier ausgewiesenen Zuwendungen bleiben im Vergleich zum Doppelhaushalt 2026/2026 unverändert.

Zeile 6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen:

Für gebietsübergreifende Verkehre der RSVG auf dem Gebiet der Stadt Köln, des Rheinisch-Bergischen Kreises und des Oberbergischen Kreises erhält der Rhein-Sieg-Kreis von den anderen Aufgabenträgern nach der Zweckverbandssatzung des VRS eine pauschalierte Aufwandsabdeckung zur Weiterleitung an die RSVG in Höhe von insgesamt 1.600 T € in 2026 (bislang 1.015 T €).

Darüber hinaus werden aufgrund öffentlich-rechtlicher Vereinbarung gebietsübergreifend Verkehre im Landkreis Neuwied sowie im Rhein-Erft-Kreis gefahren. Im Rahmen der Abrechnung dieser Verkehre werden Kostenerstattungen in Höhe von 7.780 T€ (in 2026 bislang 8.811 T€) zum Ausgleich für die Übernahme der gemeinwirtschaftlichen Verpflichtungen der RSVG sowie der RVK verwendet. Die geringere Kostenerstattung gegenüber der ursprünglichen Planung resultiert aus den geringeren Verkehrsverlusten, (siehe Erläuterung zu Zeile 16, sonstige ordentliche Aufwendungen) die sich auch auf die gebietsübergreifenden Verkehre auswirken.

Auf der Grundlage eines Geschäftsbesorgungsvertrages erstattet die BRS Beteiligungsgesellschaft Bonn/Rhein-Sieg mbH dem Rhein-Sieg-Kreis die ihm im Rahmen seiner Verwaltungstätigkeit für die BRS entstehenden Personal- und Sachkosten (unverändert 7 T€/a.).

Zeile 13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

Der Rhein-Sieg-Kreis leitet auf der Basis öffentlich-rechtlicher Verträge von den ihm aus der Gewinnausschüttung der KSK Köln zufließenden Erträgen einen Teil an die Stadt Hennef und die Stadt Bad Honnef weiter (2026 unverändert: 785 TEUR).

Für auf dem Gebiet der Stadt Köln, des Oberbergischen und des Rheinisch-Bergischen Kreises erbrachte Verkehrsleistungen erhält der Rhein-Sieg-Kreis Erstattungen (in Zeile 6, Kostenerstattungen und Kostenumlagen, enthalten), die er an die RSVG mbH weiterleitet, weil sie diese Verkehrsleistungen erbringt.

Nachtragshaushaltsplan 2026 **0.20** **Amt für Finanzwesen**

0.20.20 **Beteiligungen**



<u>Ansatz</u> <u>2026</u>	<u>Nachtrag</u> <u>2026</u>	<u>Neuer Ansatz</u> <u>2026</u>
1.015.000 €	585.000 €	1.600.000 €

An dieser Stelle sind darüber hinaus seit 2025 für interlokale sowie für gebietsübergreifende Verkehre Erstattungen des Rhein-Sieg-Kreises an die jeweiligen Städte und Kreise veranschlagt. Diese waren bisher in Zeile 16 „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ enthalten.

Bundesstadt Bonn (für SSB)

<u>Ansatz</u> <u>2026</u>	<u>Nachtrag</u> <u>2026</u>	<u>Neuer Ansatz</u> <u>2026</u>
8.670.000 €	323.000 €	8.993.000 €

Die Bundesstadt Bonn betraut die SSB auch mit schienengebundenen Verkehrsleistungen im Rhein-Sieg-Kreis. Zur rechtssicheren Umsetzung der öffentlichen Dienstleistungserteilung haben die Bundesstadt Bonn und der Rhein-Sieg-Kreis eine interkommunale Vereinbarung zur delegierenden Übertragung der Bestellbefugnisse geschlossen. Diese enthält auch Regelungen zu einem finanziellen Ausgleich zwischen den Aufgabenträgern. Die Aufteilung des Verlustes erfolgt entsprechend dem Anteil der in der jeweiligen Gebietskörperschaft gefahrenen Platzkilometer. Auf den Rhein-Sieg-Kreis entfällt ein Anteil von derzeit ca. 55 %, der sich auf Basis des Wirtschaftsplans 2026 der SSB im Vergleich zur ursprünglichen Veranschlagung ändert.

Stadt Köln (für KVB)

<u>Ansatz</u> <u>2026</u>	<u>Nachtrag</u> <u>2026</u>	<u>Neuer Ansatz</u> <u>2026</u>
5.200.000 €	300.000 €	5.500.000 €

Die Finanzierung des interlokalen Verkehrs auf den Linien 16 und 18 der Kölner Verkehrsbetriebe -KVB- wird nach Maßgabe einer mit der Stadt Köln abgeschlossenen öffentlich-rechtlichen Vereinbarung abgewickelt. Entsprechend den Regularien der Zweckverbandssatzung des Verkehrsverbundes Rhein-Sieg erfolgt eine pauschalierte Abrechnung nach den unternehmensspezifischen Aufwanddeckungsfehlbeträgen

Nachtragshaushaltsplan 2026 **0.20** **Amt für Finanzwesen**

0.20.20 **Beteiligungen**



pro Zug-Kilometer. Auf der Basis des Wirtschaftsplanes der KVB wird 2026 im Vergleich zur ursprünglichen Veranschlagung für den Rhein-Sieg-Kreis mit einer Veränderung der zu übernehmenden Fehlbeträge gerechnet.

Oberbergischer Kreis (für OVAG)

<u>Ansatz</u> <u>2026</u>	<u>Nachtrag</u> <u>2026</u>	<u>Neuer Ansatz</u> <u>2026</u>
210.000 €	- 60.000 €	150.000 €

Für gebietsübergreifende Verkehre erhält der Oberbergische Kreis nach der Zweckverbandssatzung des VRS eine pauschalierte Aufwandsabdeckung für Fahrten der Oberbergische Verkehrsgesellschaft AG (OVAG), die sich wegen reduzierter Verkehrsleistungen im Vergleich zum ursprünglichen Ansatz für das Jahr 2026 verändert.

Kreis Euskirchen (für RVK)

<u>Ansatz</u> <u>2026</u>	<u>Nachtrag</u> <u>2026</u>	<u>Neuer Ansatz</u> <u>2026</u>
58.500 €	7.500 €	66.000 €

Die Finanzierung des interlokalen Verkehrs der Regionalverkehr Köln GmbH -RVK- wird nach Maßgabe einer mit Kreis Euskirchen abgeschlossenen öffentlich-rechtlichen Vereinbarung abgewickelt.

Nachtragshaushaltsplan 2026 **0.20** **Amt für Finanzwesen**

0.20.20 **Beteiligungen**



Rhein-Erft-Kreis (für REVG)

Ansatz
2026

Nachtrag
2026

Neuer Ansatz
2026

0 €

52.000 €

52.000 €

Für die Durchführung interlokaler Verkehre auf dem Gebiet des Rhein-Sieg-Kreises durch die Rhein-Erft-Verkehrsgesellschaft -REVG- wird eine Kostenerstattung geleistet.

Zeile 16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen:

An dieser Stelle sind ganz überwiegend die Verlustausgleichszahlungen des Kreises an die Verkehrsgesellschaften bzw. die Kreisholding Rhein-Sieg GmbH veranschlagt.

Insgesamt sind für Verlustübernahmen des ÖPNV in **2026 rd. 66,6 Mio. € (vormals 77,3 Mio €)** geplant.

Erstattungen für interlokale Verkehre an andere Aufgabenträger sind in Zeile 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, enthalten. Es ergibt sich ein geringerer Bedarf, welcher insbesondere auf geringere Defizite bei den Verkehrsgesellschaften RVK und RSVG zurückzuführen ist. Ursächlich für die sich abzeichnenden geringeren Verkehrsverluste sind verschiedene Verbesserungen nach den Wirtschaftsplanungen 2026 insbesondere der Busunternehmen gegenüber der der Haushaltsplanung 2025/2026 zu Grunde liegenden Mittelfristplanung für 2026 aus den Wirtschaftsplanentwürfen 2025 der Verkehrsunternehmen.

Dazu gehören vor allem Mehrerlöse aus der Ausgleichsleistung Deutschlandticket, geringere Aufwendungen für Personal (da die Tarifsteigerung 2026 unterhalb der hinterlegten Prognose liegt), geringere Aufwendungen für Betriebsstoffe (günstigere Dieselpreisentwicklung) sowie geringere Aufwendungen für Subunternehmerleistungen (da die von diesen geltend gemachten Kostensteigerungen unterhalb der ursprünglichen Annahmen liegen).

Im Einzelnen handelt es sich um folgende Verlustabdeckungen:

Nachtragshaushaltsplan 2026 **0.20** **Amt für Finanzwesen**

0.20.20 **Beteiligungen**



Kreisholding

Ansatz
2026

Nachtrag
2026

Neuer Ansatz
2026

48.726.000 €	- 5.775.500 €	42.950.500 €
--------------	---------------	--------------

Die Kreisholding Rhein-Sieg GmbH hält folgende Beteiligungen:

Regionalverkehr Köln GmbH (RVK)	12,50 %
Rhein-Sieg-Verkehrsgesellschaft mbH (RSVG)	49,00 % (bis 2024: 94,5%)
Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis Sieg Kreis mbH (GWG)	61,87 %
Rhein-Sieg-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (RSAG)	93,00 %

Der Mittelbedarf der Kreisholding wird entscheidend von den wirtschaftlichen Entwicklungen der verbundenen Unternehmen geprägt.

Die RVK sowie die RSVG führen den öffentlichen Personennahverkehr (Busbetrieb) im Rhein-Sieg-Kreis durch und weisen aus dieser Geschäftstätigkeit strukturell bedingt Defizite aus. Dem stehen die Beteiligungserträge aus der GWG und der RSAG gegenüber.

Für das Jahr 2026 sind, basierend auf dem Wirtschaftsplan 2026 unter Berücksichtigung aktueller Entwicklungen, folgende Aufwendungen und Erträge der Beteiligungsgesellschaften berücksichtigt:

Nachtragshaushaltsplan 2026 0.20 Amt für Finanzwesen

0.20.20 Beteiligungen



	Beteiligungsgesellschaft	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026
Aufwand	Regionalverkehr Köln GmbH (RVK)	24.476.000 €	- 1.770.000 €	22.706.000 €
	Rhein-Sieg-Verkehrsgesellschaft mbH (RSVG)	28.521.700 €	- 4.005.500 €	24.516.200 €
Ertrag	Kreisholding Rhein-Sieg	94.000 €		94.000 €
	Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft für den Rhein-Sieg-Kreis mbH (GWG)	- 2.000.000 €		- 2.000.000 €
	RSVG	-1.435.700 €		-1.435.700 €
	Rhein-Sieg-Abfallwirtschaftsgesellschaft mbH (RSAG)	- 930.000 €		- 930.000 €
Saldo		48.726.000 €	-5.775.500 €	42.950.500 €

<u>Ansatz 2026</u>	<u>Nachtrag 2026</u>	<u>Neuer Ansatz 2026</u>
------------------------	--------------------------	------------------------------

RSVG

25.980.800 €	- 5.009.400 €	20.971.400 €
--------------	---------------	---------------------

Der vom Rhein-Sieg-Kreis unmittelbar zu übernehmende Verlustanteil der RSVG in Höhe von 51% reduziert sich im Nachtrag 2026 aufgrund der geringeren ÖPNV-Kosten.

Darin enthaltene Weiterleitung und Verwendung von Fördermitteln und Kostenerstattungen an Verkehrsbetriebe

<u>Ansatz 2026</u>	<u>Nachtrag 2026</u>	<u>Neuer Ansatz 2026</u>
12.279.200 €	- 897.000 €	11.382.200 €

Zur Finanzierung von Verkehrsleistungen erhält der Rhein-Sieg-Kreis Fördermittel und Kostenerstattungen (siehe auch Zeile 2, Zuwendungen sowie Zeile 6, Kostenerstattungen), die an die Verkehrsbetriebe weitergeleitet bzw. für die jeweilige Verlustabdeckung verwendet werden:

- Anteilige Pauschale nach § 11 II ÖPNVG NRW (Verkehrsverluste)	2.559.700 €		2.559.700 €
- Förderung von regionalen Schnellbuslinien	908.500 €	426.400 €	1.334.900 €
- Erstattungen Landkreise Neuwied und Rhein-Erft / Gemeinden	8.811.000 €	- 1.323.400 €	7.487.600 €
- Fördermittel Projekt On-Demand vs. Ortsbus	0 €		0 €

Amt:

0.91 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt:

0.91.10 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nachtragshaushaltsplan 0.91 Allgemeine Finanzwirtschaft
2026



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-540.399.434	-589.246.375	-618.395.696	5.270.600	-613.125.096	-652.591.316	-649.860.716	-676.881.924	-673.180.124	-702.044.351	-698.390.251
3	+ Sonstige Transfererträge	-47.968										
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-161.506	-2.100	-2.100		-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-893.094	-203.000	-303.459		-303.459	-308.459	-308.459	-304.159	-304.159	-300.359	-300.359
10	= Ordentliche Erträge	-541.502.002	-589.451.475	-618.701.255	5.270.600	-613.430.655	-652.901.875	-650.171.275	-677.188.183	-673.486.383	-702.346.810	-698.692.710
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	997.827	1.250.000	1.200.000		1.200.000	1.100.000	1.100.000	1.000.000	1.000.000	900.000	900.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen			8.400		8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
15	- Transferaufwendungen	193.409.000	190.571.000	201.575.000		201.575.000	212.126.000	212.126.000	218.415.000	218.415.000	224.740.000	224.740.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.348.319	37.300	37.300		37.300	37.300	37.300	37.300	37.300	37.300	37.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	195.755.146	191.858.300	202.820.700		202.820.700	213.271.700	213.271.700	219.460.700	219.460.700	225.685.700	225.685.700
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-345.746.856	-397.593.175	-415.880.555	5.270.600	-410.609.955	-439.630.175	-436.899.575	-457.727.483	-454.025.683	-476.661.110	-473.007.010
19	+ Finanzerträge	-2.286.055	-960.700	-880.800		-880.800	-800.900	-800.900	-723.000	-723.000	-642.000	-642.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.739.104	4.486.100	5.970.100		5.970.100	6.941.100	6.941.100	7.638.100	7.638.100	8.217.100	8.217.100
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	1.453.049	3.525.400	5.089.300		5.089.300	6.140.200	6.140.200	6.915.100	6.915.100	7.575.100	7.575.100
22	= Ergebnis der laufenden Ver- waltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-344.293.807	-394.067.775	-410.791.255	5.270.600	-405.520.655	-433.489.975	-430.759.375	-450.812.383	-447.110.583	-469.086.010	-465.431.910
26	= Ergebnis - vor Berück- sichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-344.293.807	-394.067.775	-410.791.255	5.270.600	-405.520.655	-433.489.975	-430.759.375	-450.812.383	-447.110.583	-469.086.010	-465.431.910

**Nachtragshaushaltsplan
2026**

0.91

Allgemeine Finanzwirtschaft



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-344.293.807	-394.067.775	-410.791.255	5.270.600	-405.520.655	-433.489.975	-430.759.375	-450.812.383	-447.110.583	-469.086.010	-465.431.910

**Nachtragshaushaltsplan
2026**

0.91 Allgemeine Finanzwirtschaft

0.91.10 Allgemeine Finanzwirtschaft



Abteilung: 20.1 Kämmerei

**NKF-
Produktbereich:** 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktdefinition

Verantwortlich: Frau Udelhoven

Beschreibung: In diesem Produkt werden im Ergebnisplan die allgemeinen Erträge und Aufwendungen des Kreishaushalts (insbesondere Kreisumlagen, Schlüsselzuweisungen, Investitionspauschale, sonstige allgemeine Zuweisungen, Landschaftsumlage, Zinsen für Kredite) sowie die Finanzbeziehungen zur BRS Beteiligungsgesellschaft Bonn / Rhein-Sieg mbH nachgewiesen.

Im Finanzplan sind darüber hinaus die Einzahlungen und Auszahlungen aus der Tilgung von vergebenen und aufgenommenen Krediten veranschlagt.

Budgetierung

Auf die im Haushaltsplan im Anschluss an den Vorbericht dargestellten Budgeterläuterungen wird verwiesen. Die im Bereich der Allgemeinen Finanzwirtschaft enthaltenen Erträge und Aufwendungen werden zu einem eigenständigen Budget im Sinne von § 21 Abs. 1 Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) zusammengefasst.

**Nachtragshaushaltsplan
2026**

0.91 Allgemeine Finanzwirtschaft

0.91.10 Allgemeine Finanzwirtschaft



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-540.399.434	-589.246.375	-618.395.696	5.270.600	-613.125.096	-652.591.316	-649.860.716	-676.881.924	-673.180.124	-702.044.351	-698.390.251
3	+ Sonstige Transfererträge	-47.968										
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-161.506	-2.100	-2.100		-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-893.094	-203.000	-303.459		-303.459	-308.459	-308.459	-304.159	-304.159	-300.359	-300.359
10	= Ordentliche Erträge	-541.502.002	-589.451.475	-618.701.255	5.270.600	-613.430.655	-652.901.875	-650.171.275	-677.188.183	-673.486.383	-702.346.810	-698.692.710
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	997.827	1.250.000	1.200.000		1.200.000	1.100.000	1.100.000	1.000.000	1.000.000	900.000	900.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen			8.400		8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
15	- Transferaufwendungen	193.409.000	190.571.000	201.575.000		201.575.000	212.126.000	212.126.000	218.415.000	218.415.000	224.740.000	224.740.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.348.319	37.300	37.300		37.300	37.300	37.300	37.300	37.300	37.300	37.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	195.755.146	191.858.300	202.820.700		202.820.700	213.271.700	213.271.700	219.460.700	219.460.700	225.685.700	225.685.700
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-345.746.856	-397.593.175	-415.880.555	5.270.600	-410.609.955	-439.630.175	-436.899.575	-457.727.483	-454.025.683	-476.661.110	-473.007.010
19	+ Finanzerträge	-2.286.055	-960.700	-880.800		-880.800	-800.900	-800.900	-723.000	-723.000	-642.000	-642.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.739.104	4.486.100	5.970.100		5.970.100	6.941.100	6.941.100	7.638.100	7.638.100	8.217.100	8.217.100
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	1.453.049	3.525.400	5.089.300		5.089.300	6.140.200	6.140.200	6.915.100	6.915.100	7.575.100	7.575.100
22	= Ergebnis der laufenden Ver- waltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-344.293.807	-394.067.775	-410.791.255	5.270.600	-405.520.655	-433.489.975	-430.759.375	-450.812.383	-447.110.583	-469.086.010	-465.431.910
26	= Ergebnis - vor Berück- sichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-344.293.807	-394.067.775	-410.791.255	5.270.600	-405.520.655	-433.489.975	-430.759.375	-450.812.383	-447.110.583	-469.086.010	-465.431.910

**Nachtragshaushaltsplan
2026**

0.91

Allgemeine Finanzwirtschaft

0.91.10

Allgemeine Finanzwirtschaft



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-344.293.807	-394.067.775	-410.791.255	5.270.600	-405.520.655	-433.489.975	-430.759.375	-450.812.383	-447.110.583	-469.086.010	-465.431.910

Erläuterungen:

Zeile 2 - Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

Der hier jeweils ausgewiesene Gesamtbetrag setzt sich wie folgt zusammen (in Mio €):

	<u>2026 -alt-</u>	<u>Nachtrag</u>	<u>2026 -neu-</u>
Zuwendungen*:	135,1		135,1
davon:			
- Kreisschlüsselzuweisungen	124,9		124,9
- Investitionspauschale	4,2		4,2
- Schul-/Bildungspauschale	3,8		3,8
- Belastungsausgleich Inklusion	1,5		1,5
- Zuweisung zur Versorgung Geflüchteter	0,5		0,5
- Ertragswirksame Auflösung von Sonderposten	0,2		0,2
Allgemeine Umlagen*:	483,3	-5,3	478,0
davon:			
- Allgemeine Kreisumlage	356,7		356,7
- Kreisumlage - Mehrbelastung Jugendamt	80,6		80,6
- Kreisumlage - Mehrbelastung ÖPNV	46,0	-5,3	40,7
Zuwendungen / allgemeine Umlagen gesamt*:	<u>618,4</u>	<u>-5,3</u>	<u>613,1</u>

Erläuterung der Kreisumlagen:

Kreisumlage - Mehrbelastung ÖPNV

Die Verluste aus dem öffentlichen Personennahverkehr (ÖPNV) als Ausgangspunkt für die Bestimmung der Kreisumlage - Mehrbelastung ÖPNV verändern sich im Jahr 2026 gegenüber der Veranschlagung wie folgt:

	<u>2026 - alt</u>	<u>Nachtrag</u>	<u>2026- neu</u>
RSVG (inkl. Fahrradmietsystem)	58.241.000 €	-9.018.000 €	49.223.000 €
RVK (inkl. Fahrradmietsystem)	24.534.500 €	-1.710.500 €	22.824.000 €
Fördermittel / Kostenerstattungen	-12.279.200 €	957.500 €	-11.321.700 €
OVAG	210.000 €	- 60.000 €	150.000 €
Ukraineisolation Busverkehre	53.497 €		53.497 €
SSB	9.020.000 €	- 27.000 €	8.993.000 €
KVB	5.200.000 €	300.000 €	5.500.000 €
Coronaisolation Schiene	8.740 €		8.740 €
Ukraineisolation Schiene	11.255 €		11.255 €
Insgesamt	84.999.792 €	- 9.558.000 €	75.441.792 €

Zur Veranschlagung bzw. Entwicklung der vom Kreis abzudeckenden Verkehrsdefizite wird auf die entsprechenden Erläuterungen unter Produkt 0.20.20 - Beteiligungen - verwiesen.

Es ergibt sich folgende Berechnung zur ÖPNV-Finanzierung 2026:

<u>Busverkehr</u>	<u>Verluste</u>	<u>55 % MB-ÖPNV</u>	<u>45 % Allg. KU</u>
RSVG	48.503.000 €	26.676.650 €	21.826.350 €
RVK	22.743.000 €	12.508.650 €	10.234.350 €
Fördermittel	-11.321.700 €	- 6.226.935 €	- 5.094.765 €
OVAG	150.000 €	82.500 €	67.500 €
Isolation kriegsbedingter Sachverhalte	53.497 €	29.423 €	24.074 €
Gesamt	60.127.797 €	33.070.288 €	27.057.509 €
<u>Schienerverkehr</u>	<u>Verluste</u>	<u>50 % MB-ÖPNV</u>	<u>50 % Allg. KU</u>
SSB	8.993.000 €	4.496.500 €	4.496.500 €
KVB	5.500.000 €	2.750.000 €	2.750.000 €
Isolation kriegsbedingter Sachverhalte	11.255 €	5.628 €	5.627 €
Isolation Corona bedingter Sachverhalte	8.740 €	4.370 €	4.370 €
Gesamt	14.512.995 €	7.256.498 €	7.256.497 €
<u>Fahrradmietsysteme</u>	<u>Verluste</u>	<u>55 % MB-ÖPNV</u>	<u>45 % Allg. KU</u>
RSVG	720.000 €	396.000 €	324.000 €
RVK	81.000 €	44.550 €	36.450 €
Gesamt	801.000 €	440.550 €	360.450 €
Summen	75.441.792 €	40.767.336 €	34.674.456 €

**Nachtragshaushaltsplan
2026**

0.91 Allgemeine Finanzwirtschaft

0.91.10 Allgemeine Finanzwirtschaft



Der über die ÖPNV-Mehrbelastung umzulegende Betrag entspricht in 2026 einem durchschnittlichen **Hebesatz von 3,61 %** der Umlagegrundlagen.

Die nachfolgende Übersicht zeigt die Berechnung des von den Städten und Gemeinden für **2026** jeweils aufzubringenden Mehrbelastungsbetrages. Sie enthält die sich aus der planmäßigen Verkehrsbedienung ergebende jeweilige Mehrbelastung in € und v. H. - Sätzen der jeweils maßgebenden Umlagegrundlagen.

Nachtragshaushaltsplan 2026

Übersicht: "Berechnung der auf die Städte und Gemeinden in 2026 entfallenden Kreisumlage - Mehrbelastung ÖPNV"

Stadt / Gemeinde	Planbed. (WKm) BUS	Anteil an der gesamten Bus-WKm- Leistung auf Kreis- gebiet in %	Anteil an den über MB- ÖPNV umzulegen- den Busdefiziten (55 %)	Planbed. (WKm) SCHIENE	Anteil an der gesamten Schienen- WKm- Leistung auf Kreis- gebiet in %	Anteil an den über MB- ÖPNV umzulegen- den Schienen- defiziten (50 %)	Äquivalenz- faktoren Fahrräder (Gewichtung nach Typ der Räder)	Anteil an der gesamten Fahrrad- ausstattung auf Kreis- gebiet in %	Anteil an den über MB- ÖPNV umzulegen- den Rad- defiziten (55 %)	Mehrbelast. ÖPNV 2026 (0.91.10) insgesamt in €	Festsetzung in % der maßgebenden Umlage- grundlagen (§ 6 Abs. 3 der Haushalts- satzung)
Alfter	612.931	2,69	889.591	157.921	5,07	367.904	30	2,85	12.556	1.270.051	3,570%
Bad Honnef	895.012	3,92	1.296.355	196.487	6,30	457.159	32	3,04	13.393	1.766.907	3,896%
Bornheim	1.114.515	4,89	1.617.137	1.342.041	43,05	3.123.923	30	2,85	12.556	4.753.616	5,665%
Eitorf	488.947	2,14	707.704	-	-	-	32	3,04	13.393	721.097	1,960%
Hennef	2.307.612	10,12	3.346.713	-	-	-	78	7,40	32.601	3.379.314	3,811%
Königswinter	1.923.332	8,43	2.787.825	578.094	18,55	1.346.080	60	5,69	25.067	4.158.972	5,890%
Lohmar	1.372.861	6,02	1.990.831	-	-	-	62	5,88	25.904	2.016.735	3,840%
Meckenheim	920.512	4,04	1.336.040	-	-	-	34	3,23	14.230	1.350.270	2,939%
Much	685.264	3,00	992.109	-	-	-	16	1,52	6.696	998.805	3,931%
Nk.-Seelscheid	695.135	3,05	1.008.644	-	-	-	26	2,47	10.882	1.019.526	3,034%
Niederkassel	1.537.263	6,74	2.228.937	-	-	-	93	8,82	38.857	2.267.794	3,490%
Rheinbach	654.338	2,87	949.117	-	-	-	40	3,80	16.741	965.858	1,916%
Ruppichterath	505.259	2,21	730.853	-	-	-	20	1,90	8.370	739.223	4,140%
Sankt Augustin	1.495.599	6,56	2.169.411	779.157	25,00	1.814.125	100	9,49	41.808	4.025.344	3,552%
Siegburg	1.834.189	8,04	2.658.851	63.170	2,03	147.307	165	15,65	68.946	2.875.104	2,897%
Swisttal	726.211	3,18	1.051.635	-	-	-	40	3,80	16.741	1.068.376	3,786%
Troisdorf	2.968.502	13,01	4.302.446	-	-	-	136	12,87	56.698	4.359.144	2,540%
Wachtberg	960.651	4,21	1.392.259	-	-	-	40	3,80	16.741	1.409.000	4,702%
Windeck	1.113.943	4,88	1.613.830	-	-	-	20	1,90	8.370	1.622.200	4,423%
Insgesamt	22.812.076	100,00	33.070.288	3.116.870	100,00	7.256.498	1.054	100,00	440.550	40.767.336	

Finanzplan

Nachtragshaushaltsplan 2026



Finanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-14.444.421	-14.800.000	-14.800.000		-14.800.000	-14.800.000	-14.800.000	-14.800.000	-14.800.000	-14.800.000	-14.800.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-604.143.035	-652.541.500	-683.686.700	4.844.200	-678.842.500	-717.990.300	-716.581.900	-743.251.100	-740.871.500	-768.672.900	-766.341.000
3	+ Sonstige Transfer-einzahlungen	-13.185.497	-13.718.800	-13.901.800		-13.901.800	-14.038.800	-14.038.800	-14.188.800	-14.188.800	-14.338.800	-14.338.800
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-87.798.514	-111.445.493	-117.441.283		-117.441.283	-122.875.205	-122.875.205	-127.843.446	-127.843.446	-135.618.041	-135.618.041
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.270.904	-3.384.000	-3.420.300		-3.420.300	-3.440.300	-3.440.300	-3.499.300	-3.499.300	-3.541.300	-3.541.300
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-179.754.682	-197.099.010	-207.185.200	445.800	-206.739.400	-211.360.200	-210.444.000	-218.891.900	-217.991.100	-230.084.800	-229.199.100
7	+ Sonstige Einzahlungen	-13.170.254	-9.011.300	-9.402.300		-9.402.300	-9.494.000	-9.494.000	-9.505.500	-9.505.500	-9.491.200	-9.491.200
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-21.449.599	-12.428.700	-11.672.800		-11.672.800	-11.498.900	-11.498.900	-11.621.000	-11.621.000	-11.398.000	-11.398.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-937.216.907	-1.014.428.803	-1.061.510.383	5.290.000	-1.056.220.383	-1.105.497.705	-1.103.173.105	-1.143.601.046	-1.140.320.646	-1.187.945.041	-1.184.727.441
10	- Personalauszahlungen	106.971.060	106.138.000	109.110.465		109.110.465	111.362.873	111.362.873	113.657.417	113.657.417	115.989.455	115.989.455
11	- Versorgungsauszahlungen	15.343.759	14.800.000	15.100.000		15.100.000	15.400.000	15.400.000	15.700.000	15.700.000	16.000.000	16.000.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	138.529.662	153.296.717	156.252.429	1.080.500	157.332.929	158.967.965	159.214.565	159.931.885	159.325.785	169.599.918	169.860.418
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.785.894	4.513.300	5.998.400		5.998.400	6.970.600	6.970.600	7.668.700	7.668.700	8.249.000	8.249.000
14	- Transferauszahlungen	596.691.464	606.890.300	641.203.400		641.203.400	668.401.200	668.401.200	689.919.800	689.919.800	713.026.300	713.026.300
15	- sonstige Auszahlungen	95.781.482	118.193.339	126.882.317	-10.657.900	116.224.417	130.289.053	125.457.753	134.536.381	128.689.781	139.969.683	133.428.983
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	957.103.320	1.003.831.656	1.054.547.011	-9.577.400	1.044.969.611	1.091.391.691	1.086.806.991	1.121.414.183	1.114.961.483	1.162.834.356	1.156.554.156
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)	19.886.413	-10.597.147	-6.963.372	-4.287.400	-11.250.772	-14.106.014	-16.366.114	-22.186.863	-25.359.163	-25.110.685	-28.173.285

Nachtragshaushaltsplan 2026



Finanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-9.155.377	-21.101.800	-39.077.100		-39.077.100	-32.267.000	-32.267.000	-32.367.000	-32.367.000	-30.357.000	-30.357.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-65.686	-15.000	-35.000		-35.000	-45.000	-45.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-11.935.491										
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten											
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	-350.235	-335.600	-335.600		-335.600	-335.600	-335.600	-334.600	-334.600	-334.600	-334.600
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.506.788	-21.452.400	-39.447.700		-39.447.700	-32.647.600	-32.647.600	-32.716.600	-32.716.600	-30.706.600	-30.706.600
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	778.384	3.260.000	1.975.000		1.975.000	1.235.000	1.235.000	810.000	810.000	820.000	820.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.761.951	34.127.900	60.166.100		60.166.100	55.165.400	55.165.400	59.405.000	59.405.000	51.340.000	51.340.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.422.485	8.178.000	8.581.800		8.581.800	6.766.600	6.766.600	5.936.100	5.936.100	5.371.200	5.371.200
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.852.141										
28	- Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen	4.615.863	20.141.000	8.952.000		8.952.000	8.272.000	8.272.000	7.322.000	7.322.000	7.322.000	7.322.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	377.746	1.576.400	1.066.000		1.066.000	421.500	421.500	162.000	162.000	167.000	167.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	25.808.568	67.283.300	80.740.900		80.740.900	71.860.500	71.860.500	73.635.100	73.635.100	65.020.200	65.020.200
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	4.301.781	45.830.900	41.293.200		41.293.200	39.212.900	39.212.900	40.918.500	40.918.500	34.313.600	34.313.600
32	= Finanzmittelüberschuß / -fehlbetrag (17 und 31)	24.188.194	35.233.753	34.329.828	-4.287.400	30.042.428	25.106.886	22.846.786	18.731.637	15.559.337	9.202.915	6.140.315

Nachtragshaushaltsplan 2026



Finanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
33	- Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-3.671.325	-43.671.400	-62.878.500		-62.878.500	-46.671.400	-46.671.400	-45.715.000	-45.715.000	-33.771.400	-33.771.400
34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung		-50.000.000	-50.000.000		-50.000.000	-50.000.000	-50.000.000	-50.000.000	-50.000.000	-50.000.000	-50.000.000
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	12.402.344	19.370.000	29.406.100		29.406.100	22.437.000	22.437.000	26.865.600	26.865.600	24.524.000	24.524.000
36	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung		92.000.000	50.000.000		50.000.000	50.000.000	50.000.000	50.000.000	50.000.000	50.000.000	50.000.000
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	8.731.019	17.698.600	-33.472.400		-33.472.400	-24.234.400	-24.234.400	-18.849.400	-18.849.400	-9.247.400	-9.247.400
38	= Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 35)	32.919.213	52.932.353	857.428	-4.287.400	-3.429.972	872.486	-1.387.614	-117.763	-3.290.063	-44.485	-3.107.085
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-55.192.414	-54.782.821	-1.850.468		-1.850.468	-993.040	-5.280.440	-120.554	-6.668.054	-238.317	-9.958.117
40	= Liquide Mittel (= Zeilen 36 und 37)	-22.273.201	-1.850.468	-993.040	-4.287.400	-5.280.440	-120.554	-6.668.054	-238.317	-9.958.117	-282.802	-13.065.202

Haushalt nach Produktbereichen

Produktbereiche nach NKF

Produktbereichs-Nr. und Bezeichnung:

1.01 Innere Verwaltung

1.02 Sicherheit und Ordnung

1.03 Schulträgeraufgaben

1.04 Kultur und Wissenschaft

1.05 Soziale Leistungen

1.06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

1.07 Gesundheitsdienste

1.08 Sportförderung

1.09 Räumliche Planung und Entwicklung

1.10 Bauen und Wohnen

1.11 Ver- und Entsorgung

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

1.13 Natur- und Landschaftspflege

1.14 Umweltschutz

1.15 Wirtschaft und Tourismus

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ergebnisplan

nach Produktbereichen

Nachtragshaushaltsplan 2026



Haushaltsquerschnitt Ergebnisplanung		ordentliche Erträge 2026	ordentliche Aufwendungen 2026	ordentliches Ergebnis 2026	Finanzergebnis 2026	Ergebnis der lfd. Verw.tätigkeit 2026	Außerord. Ergebnis 2026	Ergebnis des Teilhaushaltes 2026
PB/PG	Bezeichnung							
	Ergebnisplan Rhein-Sieg-Kreis	-1.056.686.854	1.073.648.000	16.961.146	-5.674.400	11.286.746		11.286.746
1.01	Innere Verwaltung	-7.069.000	61.914.693	54.845.693		54.845.693		54.845.693
1.02	Sicherheit und Ordnung	-83.767.375	101.292.389	17.525.014		17.525.014		17.525.014
1.03	Schulträgeraufgaben	-2.311.333	31.893.180	29.581.847		29.581.847		29.581.847
1.04	Kultur und Wissenschaft	-245.217	1.203.565	958.347		958.347		958.347
1.05	Soziale Leistungen	-204.079.353	337.333.187	133.253.833	-10.000	133.243.833		133.243.833
1.06	Kinder, Jugend- und Familienhilfe	-75.677.700	151.686.206	76.008.506		76.008.506		76.008.506
1.07	Gesundheitsdienste	-4.433.569	15.620.549	11.186.980		11.186.980		11.186.980
1.08	Sportförderung	-17.106	513.534	496.427		496.427		496.427
1.09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geo.	-4.258.722	12.604.815	8.346.093		8.346.093		8.346.093
1.10	Bauen und Wohnen	-1.501.190	4.659.840	3.158.650		3.158.650		3.158.650
1.11	Ver- und Entsorgung	-34.412.162	35.474.612	1.062.450	-4.497.000	-3.434.550		-3.434.550
1.12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-15.137.591	53.203.436	38.065.845	28.300	38.094.145		38.094.145
1.13	Natur und Landschaftspflege	-2.343.043	9.592.586	7.249.543		7.249.543		7.249.543
1.14	Umweltschutz	-113.008	1.459.938	1.346.931		1.346.931		1.346.931
1.15	Wirtschaftsförderung und Tourismus	-7.889.830	52.374.771	44.484.940	-6.285.000	38.199.940		38.199.940
1.16	Allgemeine Finanzwirtschaft	-613.430.655	202.820.700	-410.609.955	5.089.300	-405.520.655		-405.520.655

Nachtragshaushaltsplan 2026



Ergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-14.444.421	-14.800.000	-14.800.000		-14.800.000	-14.800.000	-14.800.000	-14.800.000	-14.800.000	-14.800.000	-14.800.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-614.143.035	-660.480.364	-693.045.814	4.844.200	-688.201.614	-727.901.484	-726.493.084	-754.242.657	-751.863.057	-780.887.675	-778.555.775
3	+ Sonstige Transfererträge	-13.734.107	-13.718.800	-13.901.800		-13.901.800	-14.038.800	-14.038.800	-14.188.800	-14.188.800	-14.338.800	-14.338.800
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-90.712.187	-111.445.493	-117.441.283		-117.441.283	-122.875.205	-122.875.205	-127.843.446	-127.843.446	-135.618.041	-135.618.041
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.305.741	-3.384.000	-3.420.300		-3.420.300	-3.440.300	-3.440.300	-3.499.300	-3.499.300	-3.541.300	-3.541.300
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-187.314.634	-197.099.010	-207.185.200	445.800	-206.739.400	-211.360.200	-210.444.000	-218.891.900	-217.991.100	-230.084.800	-229.199.100
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-22.653.674	-11.661.300	-12.182.457		-12.182.457	-12.274.157	-12.274.157	-12.285.657	-12.285.657	-12.271.357	-12.271.357
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	-13.212										
9	+/- Bestandsveränderungen											
10	= Ordentliche Erträge	-946.321.011	-1.012.588.967	-1.061.976.854	5.290.000	-1.056.686.854	-1.106.690.146	-1.104.365.546	-1.145.751.760	-1.142.471.360	-1.191.541.973	-1.188.324.373
11	- Personalaufwendungen	122.113.524	121.973.000	122.490.465		122.490.465	123.282.873	123.282.873	126.067.417	126.067.417	128.972.455	128.972.455
12	- Versorgungsaufwendungen	19.497.006	18.330.000	14.350.000		14.350.000	14.470.000	14.470.000	14.600.000	14.600.000	14.710.000	14.710.000
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	141.983.003	146.063.117	150.724.929	1.207.500	151.932.429	157.132.465	157.783.665	161.034.885	160.486.085	170.743.918	171.064.618
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.761.132	20.147.023	21.228.919		21.228.919	22.904.563	22.904.563	23.204.881	23.204.881	23.004.509	23.004.509
15	- Transferaufwendungen	601.269.833	610.617.670	647.171.870		647.171.870	675.253.570	675.253.570	698.228.070	698.228.070	722.796.270	722.796.270

Nachtragshaushaltsplan 2026



Ergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	94.063.949	118.570.239	127.259.217	-10.784.900	116.474.317	130.665.953	125.430.053	134.913.281	129.009.381	140.346.583	133.745.683
17	= Ordentliche Aufwendungen	994.688.447	1.035.701.049	1.083.225.400	-9.577.400	1.073.648.000	1.123.709.424	1.119.124.724	1.158.048.534	1.151.595.834	1.200.573.735	1.194.293.535
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	48.367.436	23.112.082	21.248.546	-4.287.400	16.961.146	17.019.278	14.759.178	12.296.774	9.124.474	9.031.762	5.969.162

Nachtragshaushaltsplan 2026



Ergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
19	+ Finanzerträge	-21.739.496	-12.428.700	-11.672.800		-11.672.800	-11.498.900	-11.498.900	-11.621.000	-11.621.000	-11.398.000	-11.398.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.785.080	4.513.300	5.998.400		5.998.400	6.970.600	6.970.600	7.668.700	7.668.700	8.249.000	8.249.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-17.954.416	-7.915.400	-5.674.400		-5.674.400	-4.528.300	-4.528.300	-3.952.300	-3.952.300	-3.149.000	-3.149.000
22	Ergebnis der laufenden Ver- waltungstätigkeit (Zeilen 18 und 21)	30.413.019	15.196.682	15.574.146	-4.287.400	11.286.746	12.490.978	10.230.878	8.344.474	5.172.174	5.882.762	2.820.162
23	+ Außerordentliche Erträge											
24	- Außerordentliche Aufwend.											
25	= Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)											
26	Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	30.413.019	15.196.682	15.574.146	-4.287.400	11.286.746	12.490.978	10.230.878	8.344.474	5.172.174	5.882.762	2.820.162
27	- globaler Minderaufwand											
28	Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand (= Zeilen 26 und 27)	30.413.019	15.196.682	15.574.146	-4.287.400	11.286.746	12.490.978	10.230.878	8.344.474	5.172.174	5.882.762	2.820.162
29	Nachrichtlich: + Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	-50.678	-247.100	-79.400		-79.400	-46.200	-46.200	-66.000	-66.000	-91.400	-91.400
30	+ Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	-351.539										
31	- Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	15.513	391.900	126.100		126.100	73.200	73.200	114.300	114.300	145.200	145.200
33	- Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	92.838										
34	= Verrechnungssaldo (= Zeilen 29 bis 33)	-293.867	144.800	46.700		46.700	27.000	27.000	48.300	48.300	53.800	53.800

NKF-Produktbereich:

1.12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produkt:

0.20.20 Beteiligungen (Anteil KVB, RSVG, SSB, OVAG, VRS, SRS, ÖPNV- und Ausbildungsverkehr-Pauschale)

0.04.11 Straßenbau

0.04.10 Verkehr und Mobilität (Anteil ÖPNV-Planung)

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-7.429.602	-8.348.773	-7.785.090	-871.600	-8.656.690	-7.190.069	-8.512.269	-7.050.234	-8.372.434	-7.177.840	-8.500.040
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.784	-25.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-43.575	-21.000	-21.000		-21.000	-21.000	-21.000	-22.000	-22.000	-22.000	-22.000
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.795.905	-5.713.900	-6.217.610	-202.690	-6.420.300	-6.439.080	-6.409.000	-6.504.790	-6.534.200	-6.792.740	-6.881.800
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-574.028	-14.623	-14.601		-14.601	-14.596	-14.596	-14.591	-14.591	-14.586	-14.586
10	= Ordentliche Erträge	-9.849.893	-14.123.296	-14.063.301	-1.074.290	-15.137.591	-13.689.745	-14.981.865	-13.616.615	-14.968.225	-14.032.166	-15.443.426
11	- Personalaufwendungen	1.703.917	1.815.487	1.853.683		1.853.683	1.875.776	1.875.776	1.913.472	1.913.472	1.951.991	1.951.991
12	- Versorgungsaufwendungen	131.535	107.219	83.809		83.809	84.481	84.481	85.211	85.211	85.824	85.824
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.977.389	18.280.325	18.485.372	1.207.500	19.692.872	19.750.669	20.401.869	21.371.280	20.822.480	21.970.677	22.291.377
14	- Bilanzielle Abschreibungen	3.522.695	3.544.008	3.454.355		3.454.355	3.695.106	3.695.106	3.893.531	3.893.531	4.428.829	4.428.829
15	- Transferaufwendungen	2.770.891	2.596.900	2.596.900		2.596.900	2.596.900	2.596.900	2.596.900	2.596.900	2.596.900	2.596.900
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.406.172	27.904.778	30.531.216	-5.009.400	25.521.816	32.586.169	25.605.969	33.876.025	26.090.325	36.448.075	27.334.375
17	= Ordentliche Aufwendungen	32.512.598	54.248.718	57.005.336	-3.801.900	53.203.436	60.589.100	54.260.100	63.736.418	55.401.918	67.482.296	58.689.296
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	22.662.705	40.125.421	42.942.035	-4.876.190	38.065.845	46.899.355	39.278.235	50.119.803	40.433.693	53.450.130	43.245.870
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	26.143	27.200	28.300		28.300	29.500	29.500	30.600	30.600	31.900	31.900
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	26.143	27.200	28.300		28.300	29.500	29.500	30.600	30.600	31.900	31.900

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
22	Ergebnis der laufenden Ver- waltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	22.688.848	40.152.621	42.970.335	-4.876.190	38.094.145	46.928.855	39.307.735	50.150.403	40.464.293	53.482.030	43.277.770
26	Ergebnis - vor Berück- sichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	22.688.848	40.152.621	42.970.335	-4.876.190	38.094.145	46.928.855	39.307.735	50.150.403	40.464.293	53.482.030	43.277.770
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	640.981	677.986	665.726		665.726	668.188	668.188	675.215	675.215	684.391	684.391
29	Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	23.329.828	40.830.607	43.636.061	-4.876.190	38.759.871	47.597.043	39.975.923	50.825.619	41.139.509	54.166.421	43.962.161

NKF-Produktbereich:

1.15 Wirtschaft und Tourismus

Produkt:

0.20.20 Beteiligungen (Anteil KSK, Vka, Radio Bonn/Rhein-Sieg, Tourismus und Kongress GmbH, Kreisholding, Beteiligungen allg.)

0.90.10 Wirtschaftsförderung

0.90.11 Regionale Kooperation

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.201.094	-2.502.388	-4.258.368	445.200	-3.813.168	-3.944.508	-3.944.508	-4.932.308	-4.932.308	-4.797.808	-4.797.808
3	+ Sonstige Transfererträge	-21.765										
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.701.175	-4.459.900	-4.702.890	648.490	-4.054.400	-5.142.420	-4.256.300	-5.397.710	-4.467.500	-5.664.760	-4.690.000
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-89.233	-22.295	-22.262		-22.262	-22.255	-22.255	-22.247	-22.247	-22.239	-22.239
10	= Ordentliche Erträge	-10.013.267	-6.984.583	-8.983.520	1.093.690	-7.889.830	-9.109.183	-8.223.063	-10.352.265	-9.422.055	-10.484.807	-9.510.047
11	- Personalaufwendungen	1.606.263	1.422.030	1.435.638		1.435.638	1.447.884	1.447.884	1.476.555	1.476.555	1.509.052	1.509.052
12	- Versorgungsaufwendungen	232.033	163.470	127.785		127.785	128.808	128.808	129.921	129.921	130.856	130.856
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.451.070	981.867	890.870		890.870	875.872	875.872	875.875	875.875	875.876	875.876
14	- Bilanzielle Abschreibungen	15.374	16.003	95.909		95.909	173.290	173.290	173.343	173.343	173.490	173.490
15	- Transferaufwendungen	794.242	2.255.300	3.401.000		3.401.000	3.392.000	3.392.000	4.232.500	4.232.500	5.065.400	5.065.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	55.240.897	46.292.920	52.199.069	-5.775.500	46.423.569	55.889.188	57.633.488	58.271.670	60.153.470	59.577.831	62.090.631
17	= Ordentliche Aufwendungen	60.339.878	51.131.590	58.150.271	-5.775.500	52.374.771	61.907.043	63.651.343	65.159.863	67.041.663	67.332.505	69.845.305
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	50.326.611	44.147.007	49.166.750	-4.681.810	44.484.940	52.797.860	55.428.280	54.807.598	57.619.608	56.847.698	60.335.258
19	+ Finanzerträge	-16.348.730	-7.045.000	-6.285.000		-6.285.000	-6.175.000	-6.175.000	-6.175.000	-6.175.000	-6.175.000	-6.175.000
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	-16.348.730	-7.045.000	-6.285.000		-6.285.000	-6.175.000	-6.175.000	-6.175.000	-6.175.000	-6.175.000	-6.175.000
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	33.977.882	37.102.007	42.881.750	-4.681.810	38.199.940	46.622.860	49.253.280	48.632.598	51.444.608	50.672.698	54.160.258

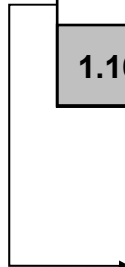
Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	33.977.882	37.102.007	42.881.750	-4.681.810	38.199.940	46.622.860	49.253.280	48.632.598	51.444.608	50.672.698	54.160.258
27	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-221.090	-95.181	-95.330		-95.330	-95.661	-95.661	-96.193	-96.193	-96.675	-96.675
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	939.277	828.242	817.931		817.931	822.910	822.910	828.434	828.434	836.456	836.456
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	34.696.068	37.835.068	43.604.352	-4.681.810	38.922.542	47.350.109	49.980.529	49.364.838	52.176.848	51.412.478	54.900.038

NKF-Produktbereich:

1.16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt:

0.91.10 Allgemeine Finanzwirtschaft



Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-540.399.434	-589.246.375	-618.395.696	5.270.600	-613.125.096	-652.591.316	-649.860.716	-676.881.924	-673.180.124	-702.044.351	-698.390.251
3	+ Sonstige Transfererträge	-47.968										
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-161.506	-2.100	-2.100		-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	-893.094	-203.000	-303.459		-303.459	-308.459	-308.459	-304.159	-304.159	-300.359	-300.359
10	= Ordentliche Erträge	-541.502.002	-589.451.475	-618.701.255	5.270.600	-613.430.655	-652.901.875	-650.171.275	-677.188.183	-673.486.383	-702.346.810	-698.692.710
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	997.827	1.250.000	1.200.000		1.200.000	1.100.000	1.100.000	1.000.000	1.000.000	900.000	900.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen			8.400		8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400	8.400
15	- Transferaufwendungen	193.409.000	190.571.000	201.575.000		201.575.000	212.126.000	212.126.000	218.415.000	218.415.000	224.740.000	224.740.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.348.319	37.300	37.300		37.300	37.300	37.300	37.300	37.300	37.300	37.300
17	= Ordentliche Aufwendungen	195.755.146	191.858.300	202.820.700		202.820.700	213.271.700	213.271.700	219.460.700	219.460.700	225.685.700	225.685.700
18	= Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-345.746.856	-397.593.175	-415.880.555	5.270.600	-410.609.955	-439.630.175	-436.899.575	-457.727.483	-454.025.683	-476.661.110	-473.007.010
19	+ Finanzerträge	-2.286.055	-960.700	-880.800		-880.800	-800.900	-800.900	-723.000	-723.000	-642.000	-642.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.739.104	4.486.100	5.970.100		5.970.100	6.941.100	6.941.100	7.638.100	7.638.100	8.217.100	8.217.100
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 u. 20)	1.453.049	3.525.400	5.089.300		5.089.300	6.140.200	6.140.200	6.915.100	6.915.100	7.575.100	7.575.100
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-344.293.807	-394.067.775	-410.791.255	5.270.600	-405.520.655	-433.489.975	-430.759.375	-450.812.383	-447.110.583	-469.086.010	-465.431.910

Teilergebnisplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
26	= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-344.293.807	-394.067.775	-410.791.255	5.270.600	-405.520.655	-433.489.975	-430.759.375	-450.812.383	-447.110.583	-469.086.010	-465.431.910
29	= Teilergebnis (Zeilen 26, 27 und 28)	-344.293.807	-394.067.775	-410.791.255	5.270.600	-405.520.655	-433.489.975	-430.759.375	-450.812.383	-447.110.583	-469.086.010	-465.431.910

Finanzplan

nach Produktbereichen

Nachtragshaushaltsplan 2026



Haushaltsquerschnitt Finanzplanung		Einz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Ausz. aus lfd. Verw.tätigkeit	Saldo aus lfd. Verw.tätigkeit	Einz. aus Inv.tätigkeit	Ausz. aus Inv.tätigkeit	Saldo aus Inv.tätigkeit	Finanzmittel überschuss/-fehlbetrag	Einz. aus Finanz.-tätigkeit	Ausz. aus Finanz.-tätigkeit	Saldo aus Finanz.-tätigkeit	Verpflichtungsermächtigung
PB/PG	Bezeichnung											
	Finanzplan RSK	-1.056.220.383	1.044.969.611	-11.250.772	-39.447.700	80.740.900	41.293.200	30.042.428	-112.878.500	79.406.100	-33.472.400	21.201.000
1.01	Innere Verwaltung	-4.191.090	76.880.410	72.689.320	-15.000	3.019.500	3.004.500	75.693.820				1.700.000
1.02	Sicherheit und Ordnung	-82.912.783	83.135.569	222.786	-88.000	14.731.800	14.643.800	14.866.586				5.377.500
1.03	Schulträgeraufgaben	-1.578.100	27.840.675	26.262.575	-316.500	6.646.500	6.330.000	32.592.575				13.000.000
1.04	Kultur und Wissenssch	-234.800	1.098.894	864.094				864.094				
1.05	Soziale Leistungen	-203.731.200	331.844.360	128.113.160		3.000	3.000	128.116.160				
1.06	Kinder, Jugend- und	-73.867.929	145.834.079	71.966.150	-4.400.000	6.868.000	2.468.000	74.434.150				
1.07	Gesundheitsdienste	-4.200.410	12.338.732	8.138.322				8.138.322				
1.08	Sportförderung	-17.000	501.220	484.220				484.220				
1.09	Räumliche Planung un	-4.196.200	10.297.356	6.101.156				6.101.156				
1.10	Bauen und Wohnen	-1.419.300	3.157.965	1.738.665		160.000	160.000	1.898.665				
1.11	Ver- und Entsorgung	-38.898.400	35.176.080	-3.722.320	-26.018.700	26.178.900	160.200	-3.562.120				
1.12	Verkehrsflächen und	-13.092.200	49.131.508	36.039.308	-7.885.000	22.355.000	14.470.000	50.509.308				1.075.000
1.13	Natur und Landschaft	-2.251.700	8.256.581	6.004.881		175.000	175.000	6.179.881				
1.14	Umweltschutz	-103.000	1.247.304	1.144.304		117.000	117.000	1.261.304				
1.15	Wirtschaftsförderung	-11.596.100	49.471.477	37.875.377	-388.900	486.200	97.300	37.972.677				48.500
1.16	Allgemeine Finanzwir	-613.930.171	208.757.400	-405.172.771	-335.600		-335.600	-405.508.371	-112.878.500	79.406.100	-33.472.400	

Nachtragshaushaltsplan 2026



Finanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
1	Steuern und ähnliche Abgaben	-14.444.421	-14.800.000	-14.800.000		-14.800.000	-14.800.000	-14.800.000	-14.800.000	-14.800.000	-14.800.000	-14.800.000
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-604.143.035	-652.541.500	-683.686.700	4.844.200	-678.842.500	-717.990.300	-716.581.900	-743.251.100	-740.871.500	-768.672.900	-766.341.000
3	+ Sonstige Transfer-einzahlungen	-13.185.497	-13.718.800	-13.901.800		-13.901.800	-14.038.800	-14.038.800	-14.188.800	-14.188.800	-14.338.800	-14.338.800
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-87.798.514	-111.445.493	-117.441.283		-117.441.283	-122.875.205	-122.875.205	-127.843.446	-127.843.446	-135.618.041	-135.618.041
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.270.904	-3.384.000	-3.420.300		-3.420.300	-3.440.300	-3.440.300	-3.499.300	-3.499.300	-3.541.300	-3.541.300
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-179.754.682	-197.099.010	-207.185.200	445.800	-206.739.400	-211.360.200	-210.444.000	-218.891.900	-217.991.100	-230.084.800	-229.199.100
7	+ Sonstige Einzahlungen	-13.170.254	-9.011.300	-9.402.300		-9.402.300	-9.494.000	-9.494.000	-9.505.500	-9.505.500	-9.491.200	-9.491.200
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	-21.449.599	-12.428.700	-11.672.800		-11.672.800	-11.498.900	-11.498.900	-11.621.000	-11.621.000	-11.398.000	-11.398.000
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-937.216.907	-1.014.428.803	-1.061.510.383	5.290.000	-1.056.220.383	-1.105.497.705	-1.103.173.105	-1.143.601.046	-1.140.320.646	-1.187.945.041	-1.184.727.441
10	- Personalauszahlungen	106.971.060	106.138.000	109.110.465		109.110.465	111.362.873	111.362.873	113.657.417	113.657.417	115.989.455	115.989.455
11	- Versorgungsauszahlungen	15.343.759	14.800.000	15.100.000		15.100.000	15.400.000	15.400.000	15.700.000	15.700.000	16.000.000	16.000.000
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	138.529.662	153.296.717	156.252.429	1.080.500	157.332.929	158.967.965	159.214.565	159.931.885	159.325.785	169.599.918	169.860.418
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.785.894	4.513.300	5.998.400		5.998.400	6.970.600	6.970.600	7.668.700	7.668.700	8.249.000	8.249.000
14	- Transferauszahlungen	596.691.464	606.890.300	641.203.400		641.203.400	668.401.200	668.401.200	689.919.800	689.919.800	713.026.300	713.026.300
15	- sonstige Auszahlungen	95.781.482	118.193.339	126.882.317	-10.657.900	116.224.417	130.289.053	125.457.753	134.536.381	128.689.781	139.969.683	133.428.983
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	957.103.320	1.003.831.656	1.054.547.011	-9.577.400	1.044.969.611	1.091.391.691	1.086.806.991	1.121.414.183	1.114.961.483	1.162.834.356	1.156.554.156
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)	19.886.413	-10.597.147	-6.963.372	-4.287.400	-11.250.772	-14.106.014	-16.366.114	-22.186.863	-25.359.163	-25.110.685	-28.173.285

Nachtragshaushaltsplan 2026



Finanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-9.155.377	-21.101.800	-39.077.100		-39.077.100	-32.267.000	-32.267.000	-32.367.000	-32.367.000	-30.357.000	-30.357.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	-65.686	-15.000	-35.000		-35.000	-45.000	-45.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	-11.935.491										
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten											
22	+ sonstige Investitions-einzahlungen	-350.235	-335.600	-335.600		-335.600	-335.600	-335.600	-334.600	-334.600	-334.600	-334.600
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.506.788	-21.452.400	-39.447.700		-39.447.700	-32.647.600	-32.647.600	-32.716.600	-32.716.600	-30.706.600	-30.706.600
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken/Gebäuden	778.384	3.260.000	1.975.000		1.975.000	1.235.000	1.235.000	810.000	810.000	820.000	820.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	9.761.951	34.127.900	60.166.100		60.166.100	55.165.400	55.165.400	59.405.000	59.405.000	51.340.000	51.340.000
26	- Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	8.422.485	8.178.000	8.581.800		8.581.800	6.766.600	6.766.600	5.936.100	5.936.100	5.371.200	5.371.200
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	1.852.141										
28	- Auszahlungen für Erwerb von aktivierbaren Zuwendungen	4.615.863	20.141.000	8.952.000		8.952.000	8.272.000	8.272.000	7.322.000	7.322.000	7.322.000	7.322.000
29	- Sonstige Investitions-auszahlungen	377.746	1.576.400	1.066.000		1.066.000	421.500	421.500	162.000	162.000	167.000	167.000
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten	25.808.568	67.283.300	80.740.900		80.740.900	71.860.500	71.860.500	73.635.100	73.635.100	65.020.200	65.020.200
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)	4.301.781	45.830.900	41.293.200		41.293.200	39.212.900	39.212.900	40.918.500	40.918.500	34.313.600	34.313.600
32	= Finanzmittelüberschuß / -fehlbetrag (17 und 31)	24.188.194	35.233.753	34.329.828	-4.287.400	30.042.428	25.106.886	22.846.786	18.731.637	15.559.337	9.202.915	6.140.315

Nachtragshaushaltsplan 2026



Finanzplan		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Neuer Ansatz 2026	Ansatz 2027	Neuer Ansatz 2027	Ansatz 2028	Neuer Ansatz 2028	Ansatz 2029	Neuer Ansatz 2029
33	- Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-3.671.325	-43.671.400	-62.878.500		-62.878.500	-46.671.400	-46.671.400	-45.715.000	-45.715.000	-33.771.400	-33.771.400
34	Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung		-50.000.000	-50.000.000		-50.000.000	-50.000.000	-50.000.000	-50.000.000	-50.000.000	-50.000.000	-50.000.000
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	12.402.344	19.370.000	29.406.100		29.406.100	22.437.000	22.437.000	26.865.600	26.865.600	24.524.000	24.524.000
36	Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung		92.000.000	50.000.000		50.000.000	50.000.000	50.000.000	50.000.000	50.000.000	50.000.000	50.000.000
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	8.731.019	17.698.600	-33.472.400		-33.472.400	-24.234.400	-24.234.400	-18.849.400	-18.849.400	-9.247.400	-9.247.400
38	= Änderung des Bestands an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 35)	32.919.213	52.932.353	857.428	-4.287.400	-3.429.972	872.486	-1.387.614	-117.763	-3.290.063	-44.485	-3.107.085
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	-55.192.414	-54.782.821	-1.850.468		-1.850.468	-993.040	-5.280.440	-120.554	-6.668.054	-238.317	-9.958.117
40	= Liquide Mittel (= Zeilen 36 und 37)	-22.273.201	-1.850.468	-993.040	-4.287.400	-5.280.440	-120.554	-6.668.054	-238.317	-9.958.117	-282.802	-13.065.202