Veränderungsnachweisung HH 2026 (Version I)
(inkl. Auswirkung auf die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung)

Landgemeinde Titz

Haushaltsplanentwurf der Verwaltung,
eingebracht am 5. Februar 2026

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Erträge	29.277.943,00 €	31.774.689,00 €	34.544.463,00 €	37.488.659,00 €	40.402.807,00 €	41.102.310,00 €	42.340.373,00 €	43.059.894,00 €	43.858.990,00 €	44.858.743,00 €	45.856.915,00 €
Aufwendungen	35.489.904,00 €	37.227.121,00 €	38.001.764,00 €	38.846.617,00 €	39.274.349,00 €	39.977.056,00 €	40.897.917,00 €	41.742.468,00 €	42.657.342,00 €	43.710.600,00 €	44.271.043,00 €
Jahresergebnis	- 6.211.961,00 €	- 5.452.432,00 €	- 3.457.301,00 €	- 1.357.958,00 €	1.128.458,00 €	1.125.254,00 €	1.442.456,00 €	1.317.426,00 €	1.201.648,00 €	1.148.143,00 €	1.585.872,00 €

Ergebnisplan ERTRAGSKONTEN

lfd. Nr.	Auswirkung Finanzplan	Seite im HH Entwurf	Produkt Nummer	Produkt Bezeichnung	Sachkonto ERTRAG	Sachkonto-bezeichnung	Ansatz alt/ neu	Ansatz 2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
1	nein	150	912102	Gemeindestraßen/bauliche Verkehrslenk.	43 71 000	Erträge aus Auflösung SoPo für Beiträge	alt	227.780,00 €	204.540,00 €	204.540,00 €	204.080,00 €	182.900,00 €	182.900,00 €	182.900,00 €	182.900,00 €	182.900,00 €	182.900,00 €	179.350,00 €
							neu	227.780,00 €	206.299,00 €	208.058,00 €	207.598,00 €	186.418,00 €	186.418,00 €	186.418,00 €	186.418,00 €	186.418,00 €	186.418,00 €	182.868,00 €

lfd. Nr.	Auswirkung Finanzplan	Seite im HH Entwurf	Produkt Nummer	Produkt Bezeichnung	Sachkonto AUFWAND	Sachkonto-bezeichnung	Ansatz alt/ neu	Ansatz 2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
2	ja	17	901101	Verwaltungsführung	54 311 60	Öffentliche Bekanntmachungen, Amtsblatt	alt	40.000,00 €	40.400,00 €	40.804,00 €	41.213,00 €	41.626,00 €	42.043,00 €	42.464,00 €	42.889,00 €	43.318,00 €	43.752,00 €	44.190,00 €
							neu	31.200,00 €	19.200,00 €	19.392,00 €	19.586,00 €	19.782,00 €	19.980,00 €	20.179,00 €	20.381,00 €	20.585,00 €	20.791,00 €	20.999,00 €
3	ja	23	901202	Datenverarbeitung	53 130 20	Umlage KDVZ	alt	305.000,00 €	311.100,00 €	317.322,00 €	323.669,00 €	330.143,00 €	336.746,00 €	343.481,00 €	350.351,00 €	357.359,00 €	364.507,00 €	371.798,00 €
							neu	320.000,00 €	323.200,00 €	326.432,00 €	329.696,00 €	332.993,00 €	339.653,00 €	343.050,00 €	346.480,00 €	349.945,00 €	353.444,00 €	356.979,00 €
4	ja	27	901203	Dienstleistung für die Gesamtverwaltung	52 910 00	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	alt	5.000,00 €	5.050,00 €	5.101,00 €	5.153,00 €	5.205,00 €	5.258,00 €	5.311,00 €	5.365,00 €	5.419,00 €	5.474,00 €	5.529,00 €
							neu	9.270,00 €	9.363,00 €	9.456,00 €	9.551,00 €	9.646,00 €	9.743,00 €	9.840,00 €	9.939,00 €	10.038,00 €	10.138,00 €	10.240,00 €
5	ja	27	901203	Dienstleistung für die Gesamtverwaltung	57 110 10	Abschreibungen auf immaterielle VG	alt	750,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
							neu	2.644,00 €	3.787,00 €	3.787,00 €	1.892,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
6	ja	78	903103	PRIMUS-Schule der Landgemeide Titz	52 810 30	Aufwendungen OGS	alt	685.000,00 €	691.850,00 €	698.769,00 €	705.757,00 €	712.815,00 €	719.944,00 €	727.144,00 €	734.416,00 €	741.761,00 €	749.179,00 €	756.671,00 €
							neu	555.000,00 €	374.400,00 €	378.144,00 €	381.925,00 €	385.745,00 €	389.602,00 €	393.498,00 €	397.433,00 €	401.407,00 €	405.422,00 €	409.476,00 €
7	ja	108	906101	Gemeindekindergarten	50 120 00	Dienstbezüge tariflich Beschäftigte	alt	1.042.673,00 €	1.053.100,00 €	1.063.631,00 €	1.074.268,00 €	1.085.011,00 €	1.095.862,00 €	1.106.821,00 €	1.117.890,00 €	1.129.069,00 €	1.140.360,00 €	1.151.764,00 €
							neu	977.167,00 €	986.939,00 €	996.809,00 €	1.006.778,00 €	1.016.846,00 €	1.027.015,00 €	1.037.286,00 €	1.047.659,00 €	1.058.136,00 €	1.068.718,00 €	1.079.406,00 €
8	ja	108	906101	Gemeindekindergarten	50 220 00	Beiträge Versorgungskasse TVÖD	alt	80.286,00 €	81.089,00 €	81.900,00 €	82.719,00 €	83.547,00 €	84.383,00 €	85.227,00 €	86.080,00 €	86.941,00 €	87.811,00 €	88.690,00 €
							neu	75.242,00 €	75.995,00 €	76.755,00 €	77.523,00 €	78.299,00 €	79.082,00 €	79.873,00 €	80.672,00 €	81.479,00 €	82.294,00 €	83.117,00 €
9	ja	108	906101	Gemeindekindergarten	50 320 00	Beiträge Sozialversicherung TVÖD	alt	218.961,00 €	221.151,00 €	223.363,00 €	225.597,00 €	227.853,00 €	230.132,00 €	232.434,00 €	234.759,00 €	237.107,00 €	239.479,00 €	241.874,00 €
							neu	205.205,00 €	207.258,00 €	209.331,00 €	211.425,00 €	213.540,00 €	215.676,00 €	217.833,00 €	220.012,00 €	222.213,00 €	224.436,00 €	226.681,00 €
10	ja	125	907101	Krankenhäuser	53 910 10	Krankenhausumlage	alt	159.585,00 €	163.939,00 €	168.411,00 €	173.006,00 €	177.725,00 €	182.574,00 €	187.555,00 €	192.672,00 €	197.928,00 €	203.328,00 €	208.875,00 €
							neu	154.995,00 €	159.223,00 €	163.567,00 €	168.030,00 €	172.614,00 €	177.323,00 €	182.160,00 €	187.130,00 €	192.235,00 €	197.479,00 €	202.867,00 €
11	ja	135	909102	Strukturwandelmanagement	53 170 00	Zuschüsse lfd. private Unternehmen	alt	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €
							neu	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €	100.000,00 €
12	nein	150	912102	Gemeindestraßen/bauliche Verkehrsl.	57 110 50	Abschreibungen auf Straße, Wege, Plätze	alt	832.503,00 €	858.654,00 €	894.690,00 €	923.960,00 €	740.310,00 €	740.310,00 €	740.140,00 €	739.720,00 €	739.690,00 €	733.770,00 €	733.780,00 €
							neu	833.503,00 €	860.654,00 €	896.690,00 €	925.960,00 €	742.310,00 €	742.310,00 €	742.140,00 €	741.720,00 €	741.690,00 €	735.770,00 €	735.780,00 €
13	ja	184	916101	Allgemeine Finanzwirtschaft	53 740 00	Kreisumlage allgemein	alt	5.367.590,00 €	5.481.552,00 €	5.597.935,00 €	5.716.788,00 €	5.838.164,00 €	5.962.118,00 €	6.088.703,00 €	6.217.976,00 €	6.349.993,00 €	6.484.814,00 €	6.622.497,00 €
							neu	5.922.819,00 €	6.063.955,00 €	6.208.455,00 €	6.356.397,00 €	6.507.865,00 €	6.662.943,00 €	6.821.715,00 €	6.984.272,00 €	7.150.701,00 €	7.321.097,00 €	7.495.553,00 €
14	ja	185	916101	Allgemeine Finanzwirtschaft	53 760 00	Kreisumlage, andere Mehrbel. (ÖPNV-Umlage)	alt	669.696,00 €	683.893,00 €	698.392,00 €	713.198,00 €	728.318,00 €	743.758,00 €	759.526,00 €	775.628,00 €	792.071,00 €	808.863,00 €	826.011,00 €
							neu	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
15	ja	div	div	Diverse	51 210 00	Beiträge Versorgungskasse Ruhestandsbeamte	alt	464.039,00 €	468.690,00 €	473.386,00 €	478.129,00 €	482.920,00 €	487.762,00 €	492.651,00 €	497.585,00 €	502.569,00 €	507.604,00 €	512.691,00 €
							neu	395.520,00 €	399.485,00 €	403.487,00 €	407.528,00 €	411.613,00 €	415.735,00 €	419.900,00 €	424.106,00 €	428.356,00 €	432.650,00 €	436.984,00 €
16	ja	172	916101	Allgemeine Finanzwirtschaft	91 505 80	Globaler Minderaufwand	alt	689.611,00 €	716.270,00 €	728.397,00 €	745.709,00 €	755.898,00 €	771.721,00 €	792.373,00 €	811.124,00 €	831.056,00 €	854.617,00 €	867.589,00 €
							neu	682.641,00 €	705.529,00 €	717.769,00 €	735.167,00 €	745.450,00 €	761.484,00 €	782.293,00 €	801.214,00 €	821.328,00 €	845.083,00 €	858.263,00 €

mögl. Haushaltsbeschluss des Rates der Landgemeinde Titz am 28. Mai 2026

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Erträge	29.277.943,00 €	31.776.448,00 €	34.547.981,00 €	37.492.177,00 €	40.406.325,00 €	41.105.828,00 €	42.343.891,00 €	43.063.412,00 €	43.862.508,00 €	44.862.261,00 €	45.860.433,00 €
Aufwendungen	35.148.356,00 €	36.700.853,00 €	37.480.993,00 €	38.329.993,00 €	38.762.413,00 €	39.475.465,00 €	40.404.014,00 €	41.256.851,00 €	42.180.630,00 €	43.243.432,00 €	43.814.081,00 €
Jahresergebnis	- 5.870.413,00 €	- 4.924.405,00 €	- 2.933.012,00 €	- 837.816,00 €	1.643.912,00 €	1.630.363,00 €	1.939.877,00 €	1.806.561,00 €	1.681.878,00 €	1.618.829,00 €	2.046.352,00 €

Gesamtergebnis

vor Änderungen der Veränderungsnachweisung	- 6.211.961,00 €	- 5.452.432,00 €	- 3.457.301,00 €	- 1.357.958,00 €	1.128.458,00 €	1.125.254,00 €	1.442.456,00 €	1.317.426,00 €	1.201.648,00 €	1.148.143,00 €	1.585.872,00 €
nach Änderungen der Veränderungsnachweisung	- 5.870.413,00 €	- 4.924.405,00 €	- 2.933.012,00 €	- 837.816,00 €	1.643.912,00 €	1.630.363,00 €	1.939.877,00 €	1.806.561,00 €	1.681.878,00 €	1.618.829,00 €	2.046.352,00 €
Verbesserung/Verschlechterung	341.548,00 €	528.027,00 €	524.289,00 €	520.142,00 €	515.454,00 €	505.109,00 €	497.421,00 €	489.135,00 €	480.230,00 €	470.686,00 €	460.480,00 €

Eigenkapitalentwicklung nach Änderungen

Inanspruchnahme Verlustvortrag	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Auflösung Verlustvortrag	- 1.026.465,80 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Jahresfehlbetrag nach Verwendung	- 5.870.413,00 €	- 4.924.405,00 €	- 2.933.012,00 €	- 837.816,00 €	1.643.912,00 €	1.630.363,00 €	1.939.877,00 €	1.806.561,00 €	1.681.878,00 €	1.618.829,00 €	2.046.352,00 €
Ausgleichsrücklage	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Allgemeine Rücklage/Nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	9.436.440,93 €	2.539.562,13 €	- 2.384.842,87 €	- 5.317.854,87 €	- 6.155.670,87 €	- 4.511.758,87 €	- 2.881.395,87 €	- 941.518,87 €	865.042,13 €	2.546.920,13 €	4.165.749,13 €
Verringerung der allg. Rücklage in Prozent	**62,21**	**100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
nachrichtlich: (Entwurf HH 2026, eingebracht am 05. Februar 2026)	76,71	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kumulierter Verlustvortrag	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

Veränderungsnachweisung HH 2026 (Version I)
(inkl. Auswirkung auf die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung)

Landgemeinde Titz

Finanzplan EINZAHLUNGSARTEN

lfd. Nr.	Auswirkung Ergebnisplan	Seite im HH	Produkt Nummer	Produkt Bezeichnung	Einzahlungskonto	Ansatz alt/	Ansatz 2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
17	ja	156	912102	Gemeindestraßen/bauliche Verkehrslenk.	68 81 000 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	alt	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
						neu	- €	102.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

Finanzplan AUSZAHLUNGSARTEN

lfd. Nr.	Auswirkung Ergebnisplan	Seite im HH	Produkt Nummer	Produkt Bezeichnung	Auszahlungskonto	Ansatz alt/	Ansatz 2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
18	ja	30	901203	Dienstleistung für die Gesamtverwaltung	78 31 000 Auszahlungen für Erwerb Vermögensgegenstände	alt	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
						neu	11.360,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
19	nein	55	901701	Liegenschaftsmanagement	78 21 000 Auszahlungen für Erwerb von Grundstücken / Geb.	alt	1.000.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €
						neu	2.000.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €	400.000,00 €
20	ja	156	912102	Gemeindestraßen/bauliche Verkehrslenk.	78 52 000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	alt	140.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
						neu	200.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €

Erläuterung

Ergebnisplan Ertragskonten:

zu Nr. 1 Diese Änderung des Planansatzes ergibt sich aufgrund der Beschlusslage des Rates vom 26. März 2026 zum Straßenausbau der Straße Stockenend (Sitzungsvorlage Nr. 44/2026).
Die erhöhten Erträge aus Sonderposten (ab 2027) ergeben sich aus der Abrechnung nach KAG. Diese Veränderung korrespondiert mit den Postionen 17 und 20.

Ergebnisplan Aufwandskonten:

zu Nr. 2 Der Rat der Landgemeinde Titz hat in seiner Sitzung am 5. Februar 2026 beschlossen, dass Amtsblatt in seiner bisherigen Form abzuschaffen (Sitzungsvorlage Nr. 15/2026).

zu Nr. 3 Nach Einbringung des Haushaltsplanentwurfs am 5. Februar 2026 wurde die endgültige Umlage an die KDVZ mit Schreiben vom 20. März 2026 festgesetzt; der Ansatz wird daher entsprechend angepasst.

zu Nr. 4 Nach Einbringung des Haushaltsplanentwurfs am 5. Februar 2026 wurde bekannt, dass das Programm zur Verwaltung der Gewerbeanmeldungen erneuert werden muss. Die entsprechenden Wartungskosten werden entsprechend abgebildet. Dieser Sachverhalt hat Auswirkungen auch auf die Positionen 5 und 18.

zu Nr. 5 Die sich durch die Anschaffung es Programm MIGEWA (Verwaltung der Gewerbesteueranmeldungen) ergebenen Erhöhungen der Abschreibungen wurden berücksichtigt (vgl. Positionen 4 und 18).

zu Nr. 6 In der Sitzung am 26. März 2026 hat der Rat der Landgemeinde Titz die OGS-Leistungen neu vergeben (Sitzungsvorlage Nr. 42/2026). Sich hieraus ergebene Änderungen wurden entsprechend berücksichtigt.

zu Nrn. 7, 8 und 9 Aufgrund geänderter Buchungszahlen im Gemeindekindergarten Zauberwelt wurden drei drei befristet abgeschlossene Beschäftigungsverhältnisse nicht fortgesetzt. Sich hieraus ergebene Änderungen im Bereich der Personalkosten werden entsprechend berücksichtigt.

zu Nr. 10 Mit Bescheid vom 16. März 2026 wurde die endgültige Krankenhausumlage für das Jahr 2026 festgesetzt. Entsprechende Änderungen werden für das Haushaltsjahr 2026 und für die Folgejahre berücksichtigt.

zu Nr. 11 Der Rat der Landgemeinde Titz hat in seiner Sitzung am 5. Ferbuar 2026 mehrheitlich beschlossen, den Betriebskostenzuschuss für die Neuland Hamabch GmbH für das Jahr 2026 um 40.000 Euro auf nunmehr 100.000 Euro zu erhöhen (Sitzungsvorlage Nr. 6/2026).

zu Nr. 12 Aufgrund des Ratsbeschlusses vom 26. März 2026 (Straßenausbau Stockenend; Sitzungsvorlage Nr. 44/2026) sind Änderungen an den Aufwendungen für Abschreibungen vorzunehmen. Diese Änderungen stehen mit den Positionen 1, 17 und 20 in Zusammenhang.

zu Nrn. 13 und 14 Durch Beschluss des Kreistags vom 26. März 2026 wurde die Kreisumlage endgültig festgesetzt. Die ursprünglich vorgesehene ÖPNV-Umlage wurde seitens des Kreistags verworfen. Die Aufwendungen, die über eine ÖPNV-Umlage von den Kommunen aufgewendet worden wären, werden nunmehr übere die Allgemeine Kreisumlage finanziert. Über diese Verteilungssystematik ergibt sich für den Haushalt der Landgemeinde Titz ein Netto-Entlastung in Höhe von rund 114.000 Euro.

zu Nr. 15 Mit Schreiben vom 27. März 2026 erfolgte die Neufestsetzung der Abschlagszahlung in Bezug auf die Beamtenversorgung. Entsprechende Änderungen werden in den betroffenen Produkten berücksichtigt.

zu Nr. 16 Aufgrund der Änderungen einzelner Positionen ändert sich auch der globale Minderaufwand. Dieser kann gemäß § 79 Absatz 3 GO NRW bis zu zwei Prozent der jeweils ordentlichen Aufwendungen betragen.

Finanzplan Einzahlungsarten

zu Nr. 17 Diese Änderung des Planansatzes ergibt sich aufgrund der Beschlusslage des Rates vom 26. März 2026 zum Straßenausbau der Straße Stockenend (Sitzungsvorlage Nr. 44/2026). Diese Veränderung korrespondiert mit den Positionen 1 und 20.

Finanzplan Auszahlungsarten

zu Nr. 18 Hierüber wird die Anschaffung des Programms MIGEWA (Verwaltung der Gewerbeanmeldungen) abgebildet. Auf die Ausführungen zu Nrn. 4 und 5 wird verwiesen.

zu Nr. 19 Der Rat hat am 5. Februar 2026 (Sitzungsvorlage Nr. 2/2026) den Ankauf von Grundstücken in Höhe von rund 1.120.000 Euro (zzgl. Nebenkosten) beschlossen. Ungeachtet dessen sind aktuell weitere Grundstücksankäufe geplant, so dass weitere Mittel in Höhe von rund 800.000 Euro veranschlagt werden.

zu Nr. 20 Die Anpassung dieser Position steht im Zusammenhang mit der Straßenbaumaßname Stockenend in Jackerath (Sitzungsvorlage Nr. 44/2026). Auf die Ausführungen zu Nrn. 1 und 17 wird verwiesen.