

**Teilergebnis- und Teilfinanzpläne
auf Produktbereichsebene**

Teilergebnisplan 2026

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	369.230,24	102.250	101.770	101.770	101.770	101.770
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	337,00	500	550	550	550	550
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	298.445,29	316.700	288.600	288.600	288.200	288.200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	84.752,69	148.300	124.200	126.100	128.000	130.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	385.525,42	14.120	14.480	14.480	14.480	14.480
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.138.290,64	581.870	529.600	531.500	533.000	535.000
11 - Personalaufwendungen	6.387.577,52	4.436.450	4.666.150	4.689.400	4.712.910	4.736.360
12 - Versorgungsaufwendungen	661.165,62	620.000	610.000	613.050	616.100	619.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.524.428,23	1.302.750	1.530.400	984.615	988.480	992.145
14 - Bilanzielle Abschreibungen	811.296,56	568.810	599.790	599.790	599.790	599.790
15 - Transferaufwendungen	122.443,52	4.009.500	4.525.000	4.505.000	4.505.000	4.505.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.503.573,49	1.191.350	1.505.565	1.519.330	1.517.530	1.521.780
17 = Ordentliche Aufwendungen	11.010.484,94	12.128.860	13.436.905	12.911.185	12.939.810	12.974.275
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-9.872.194,30	-11.546.990	-12.907.305	-12.379.685	-12.406.810	-12.439.275
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-9.872.194,30	-11.546.990	-12.907.305	-12.379.685	-12.406.810	-12.439.275
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-9.872.194,30	-11.546.990	-12.907.305	-12.379.685	-12.406.810	-12.439.275
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.487.800,00	62.990	63.400	63.400	63.400	63.400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68.600,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-7.452.994,30	-11.486.000	-12.845.905	-12.318.285	-12.345.410	-12.377.875
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-7.452.994,30	-11.486.000	-12.845.905	-12.318.285	-12.345.410	-12.377.875

Teilfinanzplan 2026

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.777,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	337,00	500	550	0	550	550	550
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	298.112,67	316.700	288.600	0	288.600	288.200	288.200
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	77.866,27	148.300	124.200	0	126.100	128.000	130.000
07 + Sonstige Einzahlungen	31.520,84	13.620	13.980	0	13.980	13.980	13.980
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	523.613,78	479.120	427.330	0	429.230	430.730	432.730
10 - Personalauszahlungen	5.698.329,31	4.436.450	4.666.150	0	4.689.400	4.712.910	4.736.360
11 - Versorgungsauszahlungen	633.175,45	620.000	610.000	0	613.050	616.100	619.200
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.650.463,59	1.302.750	1.530.400	0	984.615	988.480	992.145
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	122.443,52	4.009.500	4.525.000	0	4.505.000	4.505.000	4.505.000
15 - Sonstige Auszahlungen	1.543.645,12	1.165.600	1.499.565	0	1.509.830	1.581.030	1.532.380
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.648.056,99	11.534.300	12.831.115	0	12.301.895	12.403.520	12.385.085
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-9.124.443,21	-11.055.180	-12.403.785	0	-11.872.665	-11.972.790	-11.952.355
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	293.825,84	2.141.100	1.800.000	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	293.825,84	2.141.100	1.800.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.086.689,07	2.020.000	4.650.000	0	10.000	10.000	10.000
25 - für Baumaßnahmen	239.530,04	219.000	60.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	469.768,90	244.000	198.000	0	141.000	141.000	141.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	31.283,18	33.000	33.150	0	33.150	33.150	33.150
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	6.827.271,19	2.516.000	4.941.150	0	184.150	184.150	184.150
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-6.533.445,35	-374.900	-3.141.150	0	-184.150	-184.150	-184.150

Teilergebnisplan 2026

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	393.776,95	386.550	318.610	318.610	318.610	318.610
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	232.145,43	217.000	248.000	248.000	248.000	248.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.930,83	13.000	21.000	21.000	21.000	21.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.978.311,06	2.332.100	2.609.000	2.634.000	2.609.000	2.639.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	132.202,59	71.600	71.600	71.600	71.600	71.600
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	2.754.366,86	3.020.250	3.268.210	3.293.210	3.268.210	3.298.210
11 - Personalaufwendungen	2.729.060,41	3.059.750	3.489.050	3.506.550	3.524.000	3.541.650
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	798.419,03	837.200	1.003.800	848.450	729.200	729.900
14 - Bilanzielle Abschreibungen	660.362,60	568.410	660.360	660.360	660.360	660.360
15 - Transferaufwendungen	8.180,52	38.000	48.200	8.200	8.200	8.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	285.168,06	306.972	313.060	325.560	300.560	340.560
17 = Ordentliche Aufwendungen	4.481.190,62	4.810.332	5.514.470	5.349.120	5.222.320	5.280.670
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.726.823,76	-1.790.082	-2.246.260	-2.055.910	-1.954.110	-1.982.460
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.726.823,76	-1.790.082	-2.246.260	-2.055.910	-1.954.110	-1.982.460
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.726.823,76	-1.790.082	-2.246.260	-2.055.910	-1.954.110	-1.982.460
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	400,00	800	800	800	800	800
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.600,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.799.023,76	-1.789.282	-2.245.460	-2.055.110	-1.953.310	-1.981.660
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.799.023,76	-1.789.282	-2.245.460	-2.055.110	-1.953.310	-1.981.660

Teilfinanzplan 2026

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	82.130	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	240.579,78	217.000	248.000	0	248.000	248.000	248.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.930,83	13.000	21.000	0	21.000	21.000	21.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.851.934,19	2.332.100	2.609.000	0	2.634.000	2.609.000	2.639.000
07 + Sonstige Einzahlungen	63.929,83	71.600	71.600	0	71.600	71.600	71.600
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.174.374,63	2.715.830	2.949.600	0	2.974.600	2.949.600	2.979.600
10 - Personalauszahlungen	2.739.952,22	3.059.750	3.489.050	0	3.506.550	3.524.000	3.541.650
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	700.459,97	762.200	823.800	0	748.450	629.200	629.900
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	4.223,79	38.000	48.200	0	8.200	8.200	8.200
15 - Sonstige Auszahlungen	375.391,04	306.972	313.060	0	325.560	300.560	340.560
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.820.027,02	4.166.922	4.674.110	0	4.588.760	4.461.960	4.520.310
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.645.652,39	-1.451.092	-1.724.510	0	-1.614.160	-1.512.360	-1.540.710
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	152.690,33	100.000	115.000	0	120.000	130.000	140.000
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	72.222,12	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	224.912,45	110.000	125.000	0	130.000	140.000	150.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	26.450,95	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	694.690,35	177.970	245.000	0	170.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	541.458,24	259.860	474.000	0	135.000	343.000	141.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.262.599,54	437.830	719.000	0	305.000	343.000	141.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.037.687,09	-327.830	-594.000	0	-175.000	-203.000	9.000

Teilergebnisplan 2026

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.761.171,84	1.665.620	1.768.550	1.798.050	1.830.550	1.863.050
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	365.485,42	385.000	390.000	405.000	420.000	435.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	273.041,51	206.300	313.400	286.400	286.400	286.400
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	600	600	600	600	600
07 + Sonstige ordentliche Erträge	53.806,90	54.130	54.400	54.400	54.400	54.400
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	3.453.505,67	2.311.650	2.526.950	2.544.450	2.591.950	2.639.450
11 - Personalaufwendungen	2.848.271,75	3.091.200	3.459.000	3.476.140	3.493.625	3.510.975
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.934.933,12	3.264.730	3.259.925	2.884.750	2.936.270	2.996.130
14 - Bilanzielle Abschreibungen	911.587,16	934.330	911.580	911.580	911.580	911.580
15 - Transferaufwendungen	265.111,54	281.000	272.800	262.800	267.800	272.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	480.143,39	552.350	720.050	733.050	733.050	735.050
17 = Ordentliche Aufwendungen	7.440.046,96	8.123.610	8.623.355	8.268.320	8.342.325	8.426.535
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.986.541,29	-5.811.960	-6.096.405	-5.723.870	-5.750.375	-5.787.085
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-3.986.541,29	-5.811.960	-6.096.405	-5.723.870	-5.750.375	-5.787.085
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-3.986.541,29	-5.811.960	-6.096.405	-5.723.870	-5.750.375	-5.787.085
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	104.300,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-4.090.841,29	-5.811.960	-6.096.405	-5.723.870	-5.750.375	-5.787.085
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-4.090.841,29	-5.811.960	-6.096.405	-5.723.870	-5.750.375	-5.787.085

Teilfinanzplan 2026

03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.106.512,45	902.400	1.024.400	0	1.053.900	1.086.400	1.118.900
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	378.329,07	385.000	390.000	0	405.000	420.000	435.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	257.472,67	206.300	313.400	0	286.400	286.400	286.400
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	600	600	0	600	600	600
07 + Sonstige Einzahlungen	23.637,38	11.000	11.000	0	11.000	11.000	11.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.765.951,57	1.505.300	1.739.400	0	1.756.900	1.804.400	1.851.900
10 - Personalauszahlungen	2.851.339,20	3.091.200	3.459.000	0	3.476.140	3.493.625	3.510.975
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.902.569,98	3.199.730	3.137.925	0	2.817.750	2.871.270	2.931.130
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	269.911,54	281.000	272.800	0	262.800	267.800	272.800
15 - Sonstige Auszahlungen	483.449,58	552.350	720.050	0	733.050	733.050	735.050
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.507.270,30	7.124.280	7.589.775	0	7.289.740	7.365.745	7.449.955
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-4.741.318,73	-5.618.980	-5.850.375	0	-5.532.840	-5.561.345	-5.598.055
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	303.588,35	230.000	385.000	0	500.000	100.000	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	303.588,35	230.000	385.000	0	500.000	100.000	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	1.963.205,13	4.700.000	11.950.000	27.900.000	14.100.000	10.200.000	4.000.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	199.054,13	200.800	281.800	0	208.400	151.400	178.400
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.162.259,26	4.900.800	12.231.800	27.900.000	14.308.400	10.351.400	4.178.400
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.858.670,91	-4.670.800	-11.846.800	-27.900.000	-13.808.400	-10.251.400	-4.178.400

Teilergebnisplan 2026

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.245,28	43.410	23.810	23.810	23.810	23.810
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.688,00	20.500	22.000	22.000	22.000	22.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.410,85	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.278,00	2.500	4.000	2.500	4.000	2.500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	48.622,13	68.410	51.310	49.810	51.310	49.810
11 - Personalaufwendungen	89.399,55	88.300	106.300	106.800	107.350	107.900
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.743,89	71.200	99.400	86.150	86.200	86.250
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.741,95	13.840	13.740	13.740	13.740	13.740
15 - Transferaufwendungen	653.681,15	752.000	840.650	847.650	872.650	897.650
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.074,12	47.000	23.000	23.000	23.000	58.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	829.640,66	972.340	1.083.090	1.077.340	1.102.940	1.163.540
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-781.018,53	-903.930	-1.031.780	-1.027.530	-1.051.630	-1.113.730
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-781.018,53	-903.930	-1.031.780	-1.027.530	-1.051.630	-1.113.730
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-781.018,53	-903.930	-1.031.780	-1.027.530	-1.051.630	-1.113.730
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.500,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-797.518,53	-903.930	-1.031.780	-1.027.530	-1.051.630	-1.113.730
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-797.518,53	-903.930	-1.031.780	-1.027.530	-1.051.630	-1.113.730

Teilfinanzplan 2026

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.940,10	33.000	13.500	0	13.500	13.500	13.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.159,00	20.500	22.000	0	22.000	22.000	22.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.410,85	2.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
07 + Sonstige Einzahlungen	4.278,00	2.500	4.000	0	2.500	4.000	2.500
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	37.787,95	58.000	41.000	0	39.500	41.000	39.500
10 - Personalauszahlungen	89.399,55	88.300	106.300	0	106.800	107.350	107.900
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	57.186,10	71.200	99.400	0	86.150	86.200	86.250
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	664.721,15	752.000	840.650	0	847.650	872.650	897.650
15 - Sonstige Auszahlungen	16.233,36	47.000	23.000	0	23.000	23.000	58.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	827.540,16	958.500	1.069.350	0	1.063.600	1.089.200	1.149.800
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-789.752,21	-900.500	-1.028.350	0	-1.024.100	-1.048.200	-1.110.300
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.500	11.500	0	1.500	1.500	1.500
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	1.500	11.500	0	1.500	1.500	1.500
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	0,00	-1.500	-11.500	0	-1.500	-1.500	-1.500

Teilergebnisplan 2026

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.482.017,66	1.320.660	1.170.860	1.170.860	1.170.860	1.170.860
03 + Sonstige Transfererträge	37.921,85	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.043.217,39	2.450.000	2.450.000	2.450.000	2.450.000	2.450.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	457.536,95	705.000	750.000	750.000	750.000	750.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.950,18	2.000	3.000	2.000	2.000	2.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	4.025.644,03	4.477.660	4.373.860	4.372.860	4.372.860	4.372.860
11 - Personalaufwendungen	959.520,62	1.097.600	1.168.650	1.174.450	1.180.400	1.186.250
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	717.145,74	724.500	674.500	504.500	509.500	504.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	66.313,78	33.930	66.310	66.310	66.310	66.310
15 - Transferaufwendungen	2.388.171,76	1.929.300	2.091.000	2.081.000	2.081.000	2.081.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.406.727,33	1.740.200	1.490.200	1.040.200	1.040.200	1.040.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	5.537.879,23	5.525.530	5.490.660	4.866.460	4.877.410	4.878.260
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.512.235,20	-1.047.870	-1.116.800	-493.600	-504.550	-505.400
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.512.235,20	-1.047.870	-1.116.800	-493.600	-504.550	-505.400
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.512.235,20	-1.047.870	-1.116.800	-493.600	-504.550	-505.400
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	800,00	400	400	400	400	400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.200,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.516.635,20	-1.047.470	-1.116.400	-493.200	-504.150	-505.000
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.516.635,20	-1.047.470	-1.116.400	-493.200	-504.150	-505.000

Teilergebnisplan 2026

Produktbereich:

06

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.775,85	73.350	66.280	65.780	65.780	66.280
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.681,39	46.500	46.000	46.000	46.000	46.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	11.936,17	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	124.393,41	119.850	112.280	111.780	111.780	112.280
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	75.102,83	19.400	13.940	10.950	11.000	14.050
14 - Bilanzielle Abschreibungen	104.875,68	103.320	104.880	104.880	104.880	104.880
15 - Transferaufwendungen	962.289,23	1.055.050	1.165.004	1.195.004	1.245.004	1.295.004
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	510,24	500	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.142.777,98	1.178.270	1.284.324	1.311.334	1.361.384	1.414.434
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.018.384,57	-1.058.420	-1.172.044	-1.199.554	-1.249.604	-1.302.154
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.018.384,57	-1.058.420	-1.172.044	-1.199.554	-1.249.604	-1.302.154
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.018.384,57	-1.058.420	-1.172.044	-1.199.554	-1.249.604	-1.302.154
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.400,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.090.784,57	-1.058.420	-1.172.044	-1.199.554	-1.249.604	-1.302.154
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.090.784,57	-1.058.420	-1.172.044	-1.199.554	-1.249.604	-1.302.154

Teilfinanzplan 2026

06

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	5.000	500	0	0	0	500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	46.681,39	46.500	46.000	0	46.000	46.000	46.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	9.388,63	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.070,02	51.500	46.500	0	46.000	46.000	46.500
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	75.179,88	19.400	13.940	0	10.950	11.000	14.050
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	1.098.970,70	1.035.000	1.180.000	0	1.175.000	1.225.000	1.275.000
15 - Sonstige Auszahlungen	510,24	500	500	0	500	500	500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.174.660,82	1.054.900	1.194.440	0	1.186.450	1.236.500	1.289.550
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.118.590,80	-1.003.400	-1.147.940	0	-1.140.450	-1.190.500	-1.243.050
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	150.000	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	150.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	20.039,30	105.000	115.000	0	30.000	30.000	30.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	55.131,51	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	75.170,81	105.000	115.000	0	30.000	30.000	30.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-75.170,81	-105.000	35.000	0	-30.000	-30.000	-30.000

Teilergebnisplan 2026

Produktbereich: 08 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	716.578,90	279.550	280.730	280.730	280.730	280.730
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.794,95	14.650	12.000	10.000	12.000	10.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.807,13	1.500	1.700	1.700	1.700	1.700
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.473,81	500	1.000	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	19.513,24	18.050	18.060	18.060	18.060	18.060
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	759.168,03	314.250	313.490	311.490	313.490	311.490
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.012.929,55	678.200	690.300	582.150	584.600	586.950
14 - Bilanzielle Abschreibungen	475.922,88	472.560	475.920	475.920	475.920	475.920
15 - Transferaufwendungen	30.252,95	71.200	36.200	36.200	36.200	36.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	90.974,69	85.500	77.500	77.500	77.500	77.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.610.080,07	1.307.460	1.279.920	1.171.770	1.174.220	1.176.570
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-850.912,04	-993.210	-966.430	-860.280	-860.730	-865.080
19 + Finanzerträge	3.357,44	3.160	2.900	2.620	2.340	2.060
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	3.357,44	3.160	2.900	2.620	2.340	2.060
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-847.554,60	-990.050	-963.530	-857.660	-858.390	-863.020
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-847.554,60	-990.050	-963.530	-857.660	-858.390	-863.020
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	117.600,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-965.154,60	-990.050	-963.530	-857.660	-858.390	-863.020
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-965.154,60	-990.050	-963.530	-857.660	-858.390	-863.020

Teilfinanzplan 2026

08

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	112.783,03	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.094,95	14.650	12.000	0	10.000	12.000	10.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.500,00	1.500	1.700	0	1.700	1.700	1.700
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.473,81	500	1.000	0	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige Einzahlungen	24.807,71	23.050	23.750	0	23.750	23.750	23.750
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.357,44	3.160	2.900	0	2.620	2.340	2.060
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.016,94	42.860	41.350	0	39.070	40.790	38.510
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	993.120,31	678.200	690.300	0	582.150	584.600	586.950
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	19.075,00	60.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000
15 - Sonstige Auszahlungen	104.237,94	85.500	77.500	0	77.500	77.500	77.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.116.433,25	823.700	792.800	0	684.650	687.100	689.450
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-953.416,31	-780.840	-751.450	0	-645.580	-646.310	-650.940
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	250.000	0	250.000	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	250.000	0	250.000	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	1.470.924,59	1.745.000	765.000	0	210.000	10.000	10.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	34.379,42	13.800	54.000	0	5.000	17.000	5.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	40.000,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.545.304,01	1.758.800	819.000	0	215.000	27.000	15.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.545.304,01	-1.758.800	-569.000	0	35.000	-27.000	-15.000

Teilergebnisplan 2026

Produktbereich:

09

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.649,92	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	-8.649,92	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	107.347,26	155.000	155.000	155.000	155.000	155.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	107.347,26	155.000	155.000	155.000	155.000	155.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-115.997,18	-153.000	-153.000	-153.000	-153.000	-153.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-115.997,18	-153.000	-153.000	-153.000	-153.000	-153.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-115.997,18	-153.000	-153.000	-153.000	-153.000	-153.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-115.997,18	-153.000	-153.000	-153.000	-153.000	-153.000
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-115.997,18	-153.000	-153.000	-153.000	-153.000	-153.000

Teilergebnisplan 2026

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.898,73	4.500	2.500	4.500	4.500	4.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.783,30	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	7.682,03	9.600	8.600	10.600	10.600	10.600
11 - Personalaufwendungen	905.775,33	970.650	1.039.050	1.044.250	1.022.400	1.006.400
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.329,96	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	6.611,00	8.670	4.470	12.670	24.670	24.670
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	920.716,29	1.014.520	1.078.620	1.092.020	1.082.170	1.066.170
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-913.034,26	-1.004.920	-1.070.020	-1.081.420	-1.071.570	-1.055.570
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-913.034,26	-1.004.920	-1.070.020	-1.081.420	-1.071.570	-1.055.570
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-913.034,26	-1.004.920	-1.070.020	-1.081.420	-1.071.570	-1.055.570
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	400,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-913.434,26	-1.004.920	-1.070.020	-1.081.420	-1.071.570	-1.055.570
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-913.434,26	-1.004.920	-1.070.020	-1.081.420	-1.071.570	-1.055.570

Teilergebnisplan 2026

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.038.025,93	1.042.500	1.066.500	1.066.500	1.066.500	1.066.500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	190.449,46	134.000	119.000	119.000	119.000	119.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.228.475,39	1.176.500	1.185.500	1.185.500	1.185.500	1.185.500
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.262.129,10	1.125.000	1.096.000	1.096.000	1.096.000	1.096.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.262.129,10	1.125.000	1.096.000	1.096.000	1.096.000	1.096.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-33.653,71	51.500	89.500	89.500	89.500	89.500
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-33.653,71	51.500	89.500	89.500	89.500	89.500
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-33.653,71	51.500	89.500	89.500	89.500	89.500
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	112.800,00	66.559	67.250	67.250	67.250	67.250
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-146.453,71	-15.059	22.250	22.250	22.250	22.250
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-146.453,71	-15.059	22.250	22.250	22.250	22.250

Teilergebnisplan 2026

Produktbereich:

12

Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	786.575,19	786.300	757.510	757.510	755.010	742.510
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	768.870,15	762.850	746.780	746.780	746.780	746.780
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.415,09	3.200	3.000	3.000	3.000	3.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	382.302,43	30.260	31.650	31.650	31.650	31.650
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.941.162,86	1.582.610	1.538.940	1.538.940	1.536.440	1.523.940
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.494.995,78	1.113.750	946.000	928.000	960.000	918.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	2.054.858,21	2.112.870	2.054.850	2.054.850	2.054.850	2.054.850
15 - Transferaufwendungen	1.668,00	1.670	1.670	1.670	1.670	1.670
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.009,70	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.554.531,69	3.228.290	3.002.520	2.984.520	3.016.520	2.975.020
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.613.368,83	-1.645.680	-1.463.580	-1.445.580	-1.480.080	-1.451.080
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.613.368,83	-1.645.680	-1.463.580	-1.445.580	-1.480.080	-1.451.080
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.613.368,83	-1.645.680	-1.463.580	-1.445.580	-1.480.080	-1.451.080
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.286.800,00	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.900.168,83	-1.656.180	-1.474.080	-1.456.080	-1.490.580	-1.461.580
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.900.168,83	-1.656.180	-1.474.080	-1.456.080	-1.490.580	-1.461.580

Teilfinanzplan 2026

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.840,57	11.250	15.000	0	15.000	12.500	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.778,55	111.240	114.000	0	114.000	114.000	114.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.415,09	3.200	3.000	0	3.000	3.000	3.000
07 + Sonstige Einzahlungen	216.346,84	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	385.381,05	125.690	132.000	0	132.000	129.500	117.000
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.437.687,44	1.113.750	996.000	0	978.000	1.010.000	968.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.437.687,44	1.113.750	996.000	0	978.000	1.010.000	968.500
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.052.306,39	-988.060	-864.000	0	-846.000	-880.500	-851.500
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	932.800	1.112.800	0	126.000	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	134.606,05	901.000	625.000	0	110.000	110.000	110.000
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	134.606,05	1.833.800	1.737.800	0	236.000	110.000	110.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	213.651,52	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
25 - für Baumaßnahmen	555.618,99	4.016.300	3.785.500	0	1.047.500	692.500	957.500
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	19.484,71	15.000	30.000	0	17.000	15.000	15.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	788.755,22	4.041.300	3.825.500	0	1.074.500	717.500	982.500
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-654.149,17	-2.207.500	-2.087.700	0	-838.500	-607.500	-872.500

Teilergebnisplan 2026

13

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.684,39	9.550	16.020	16.020	16.020	16.020
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.313,20	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.980,93	9.800	12.800	12.800	12.800	12.800
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.771,66	1.770	1.770	1.770	1.770	1.770
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	75.750,18	61.220	70.690	70.690	70.690	70.690
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.817,17	90.800	69.800	58.900	58.950	59.050
14 - Bilanzielle Abschreibungen	31.003,37	18.660	31.010	31.010	31.010	31.010
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	179.079,90	200	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	435.900,44	109.660	100.910	90.010	90.060	90.160
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-360.150,26	-48.440	-30.220	-19.320	-19.370	-19.470
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-360.150,26	-48.440	-30.220	-19.320	-19.370	-19.470
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-360.150,26	-48.440	-30.220	-19.320	-19.370	-19.470
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	612.900,00	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-973.050,26	-60.740	-42.520	-31.620	-31.670	-31.770
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-973.050,26	-60.740	-42.520	-31.620	-31.670	-31.770

Teilfinanzplan 2026

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.669,15	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.024,86	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.280,93	9.800	12.800	0	12.800	12.800	12.800
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60.974,94	52.900	55.900	0	55.900	55.900	55.900
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	236.941,41	90.800	69.800	0	58.900	58.950	59.050
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	200	100	0	100	100	100
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	236.941,41	91.000	69.900	0	59.000	59.050	59.150
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-175.966,47	-38.100	-14.000	0	-3.100	-3.150	-3.250
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.792,25	0	525.000	0	525.000	350.000	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	10.792,25	0	525.000	0	525.000	350.000	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	540.800,45	815.000	968.000	0	891.500	500.000	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.006,28	4.000	12.900	0	2.000	2.000	2.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	550.806,73	819.000	980.900	0	893.500	502.000	2.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-540.014,48	-819.000	-455.900	0	-368.500	-152.000	-2.000

Teilergebnisplan 2026

Produktbereich:

14

Umweltschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	160.626,64	299.890	175.011	135.011	115.011	76.465
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	100	100	100	100	100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	160.626,64	299.990	175.111	135.111	115.111	76.565
11 - Personalaufwendungen	128.782,51	149.950	234.850	236.050	237.200	238.380
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.983,29	259.500	193.500	61.500	61.500	61.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	1.353,74	1.320	1.350	1.350	1.350	1.350
15 - Transferaufwendungen	60.150,00	76.000	76.000	76.000	76.000	76.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	270.269,54	486.770	505.700	374.900	376.050	377.230
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-109.642,90	-186.780	-330.589	-239.789	-260.939	-300.665
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-109.642,90	-186.780	-330.589	-239.789	-260.939	-300.665
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-109.642,90	-186.780	-330.589	-239.789	-260.939	-300.665
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	26.900,00	27.169	27.450	27.450	27.450	27.450
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	800,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-83.542,90	-159.611	-303.139	-212.339	-233.489	-273.215
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-83.542,90	-159.611	-303.139	-212.339	-233.489	-273.215

Teilfinanzplan 2026

14

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich		14		Umweltschutz				
Einzahlungs- und Auszahlungsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR								
		1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit								
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	166.886,02	298.570	173.661	0	133.661	113.661	75.115
03 +	Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 +	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 +	Sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	0	100	100	100
08 +	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 =	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	166.886,02	298.670	173.761	0	133.761	113.761	75.215
10 -	Personalauszahlungen	128.782,51	149.950	234.850	0	236.050	237.200	238.380
11 -	Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 -	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	88.919,35	259.500	193.500	0	61.500	61.500	61.500
13 -	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 -	Transferauszahlungen	59.150,00	76.000	76.000	0	76.000	76.000	76.000
15 -	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 =	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	276.851,86	485.450	504.350	0	373.550	374.700	375.880
17 =	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-109.965,84	-186.780	-330.589	0	-239.789	-260.939	-300.665
Investitionstätigkeit								
Einzahlungen								
18 +	aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	116.067	0	47.943	0	0
19 +	aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 +	aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 +	aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 +	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 =	Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	116.067	0	47.943	0	0
Auszahlungen								
24 -	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 -	für Baumaßnahmen	0,00	0	64.000	0	39.500	0	0
26 -	für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.025,56	0	0	0	0	0	0
27 -	für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 -	von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 -	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 =	Summe: (invest. Auszahlungen)	2.025,56	0	64.000	0	39.500	0	0
31 =	Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-2.025,56	0	52.067	0	8.443	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.998,40	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.854,00	3.500	1.600	1.600	1.600	1.600
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	7.765,29	100	100	100	100	100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	17.617,69	3.600	1.700	1.700	1.700	1.700
11 - Personalaufwendungen	99.625,76	101.450	105.650	106.200	106.700	107.250
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	222.698,58	275.000	282.000	242.000	242.000	242.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	345.000,00	345.000	345.000	345.000	345.000	345.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.073,35	25.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	682.397,69	746.450	742.650	703.200	703.700	704.250
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-664.780,00	-742.850	-740.950	-701.500	-702.000	-702.550
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-664.780,00	-742.850	-740.950	-701.500	-702.000	-702.550
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-664.780,00	-742.850	-740.950	-701.500	-702.000	-702.550
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	45.000,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-709.780,00	-742.850	-740.950	-701.500	-702.000	-702.550
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-709.780,00	-742.850	-740.950	-701.500	-702.000	-702.550

Teilfinanzplan 2026

15

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.854,00	3.500	1.600	0	1.600	1.600	1.600
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	3.577,51	100	100	0	100	100	100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.431,51	3.600	1.700	0	1.700	1.700	1.700
10 - Personalauszahlungen	99.625,76	101.450	105.650	0	106.200	106.700	107.250
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	258.873,66	275.000	282.000	0	242.000	242.000	242.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	345.000,00	345.000	345.000	0	345.000	345.000	345.000
15 - Sonstige Auszahlungen	14.177,52	25.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	717.676,94	746.450	742.650	0	703.200	703.700	704.250
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-708.245,43	-742.850	-740.950	0	-701.500	-702.000	-702.550
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.670.514,92	669.658	182.292	0	1.027.845	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	1.670.514,92	669.658	182.292	0	1.027.845	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	1.548.486,59	1.052.414	157.201	0	1.142.049	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.548.486,59	1.052.414	157.201	0	1.142.049	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	122.028,33	-382.756	25.091	0	-114.204	0	0

Teilergebnisplan 2026

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	38.579.747,38	43.620.000	46.740.000	48.416.000	50.014.294	51.521.808
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.813.956,64	2.383.500	5.287.349	5.359.925	5.470.023	5.578.022
03 + Sonstige Transfererträge	1.471.640,93	76.640	447.362	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200.461,56	263.000	293.000	293.000	293.000	293.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.021.012,79	970.000	1.222.000	1.222.000	1.222.000	1.222.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	44.086.819,30	47.313.140	53.989.711	55.290.925	56.999.317	58.614.830
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	262.666,53	263.000	293.000	293.000	293.000	293.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	130.687,73	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	22.404.655,71	26.874.450	26.580.000	26.651.000	26.717.000	26.778.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	212.675,19	79.000	74.000	74.000	74.000	74.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	23.010.685,16	27.216.450	26.947.000	27.018.000	27.084.000	27.145.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	21.076.134,14	20.096.690	27.042.711	28.272.925	29.915.317	31.469.830
19 + Finanzerträge	584.651,28	492.200	462.200	462.200	462.200	462.200
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	979.877,07	769.000	1.273.000	1.229.000	1.195.000	1.161.000
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-395.225,79	-276.800	-810.800	-766.800	-732.800	-698.800
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	20.680.908,35	19.819.890	26.231.911	27.506.125	29.182.517	30.771.030
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	20.680.908,35	19.819.890	26.231.911	27.506.125	29.182.517	30.771.030
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	20.680.908,35	19.819.890	26.231.911	27.506.125	29.182.517	30.771.030
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	20.680.908,35	19.819.890	26.231.911	27.506.125	29.182.517	30.771.030

Teilfinanzplan 2026

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	38.731.103,98	43.620.000	46.740.000	0	48.416.000	50.014.294	51.521.808
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.798.329,31	383.500	3.287.349	0	3.359.925	3.470.023	3.578.022
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	1.471.640,93	76.640	447.362	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	200.470,11	263.000	293.000	0	293.000	293.000	293.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	1.096.506,58	970.000	1.022.000	0	1.022.000	1.022.000	1.022.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	584.651,28	492.200	462.200	0	462.200	462.200	462.200
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.882.702,19	45.805.340	52.251.911	0	53.553.125	55.261.517	56.877.030
10 - Personalauszahlungen	54.845,34	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	40.540,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	262.666,53	263.000	293.000	0	293.000	293.000	293.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	979.020,05	769.000	1.273.000	0	1.229.000	1.195.000	1.161.000
14 - Transferauszahlungen	22.580.629,75	26.874.450	26.580.000	0	26.651.000	26.717.000	26.778.000
15 - Sonstige Auszahlungen	73.316,44	79.000	74.000	0	74.000	74.000	74.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.991.018,11	27.985.450	28.220.000	0	28.247.000	28.279.000	28.306.000
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.891.684,08	17.819.890	24.031.911	0	25.306.125	26.982.517	28.571.030
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.946.730,03	3.044.248	3.270.297	0	3.270.297	3.270.297	3.270.297
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	459.500,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	3.406.230,03	3.044.248	3.270.297	0	3.270.297	3.270.297	3.270.297
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	500,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	500,00	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	3.405.730,03	3.044.248	3.270.297	0	3.270.297	3.270.297	3.270.297

Teilergebnisplan 2026

Produktbereich: 17 Stiftung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.349,54	19.000	22.000	22.000	22.000	22.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	795,58	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	2.027,54	2.030	2.030	2.030	2.030	2.030
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	26.172,66	21.030	24.030	24.030	24.030	24.030
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.913,26	12.000	10.000	10.000	10.000	10.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	3.676,84	3.680	3.680	3.680	3.680	3.680
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.317,56	1.800	1.400	1.400	1.400	1.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	14.907,66	17.480	15.080	15.080	15.080	15.080
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	11.265,00	3.550	8.950	8.950	8.950	8.950
19 + Finanzerträge	756,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	216,68	200	100	100	100	100
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	539,32	800	900	900	900	900
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	11.804,32	4.350	9.850	9.850	9.850	9.850
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	11.804,32	4.350	9.850	9.850	9.850	9.850
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	11.804,32	4.350	9.850	9.850	9.850	9.850
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	11.804,32	4.350	9.850	9.850	9.850	9.850

**Teilergebnis- und Teilfinanzpläne
auf Produktebene**

Produkt 01.01.01

Produkt 01.01.01 Politische Gremien	
Produktgruppe Politische Gremien und Verwaltung	Produktbereich Innere Verwaltung
Verantwortlich Bürgermeister/in	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung <ul style="list-style-type: none"> • Gemeindeorgane • Angelegenheiten der politischen Gremien (Rat und Ausschüsse) • Allgemeine Angelegenheiten des Kommunalverfassungsrechts • Sitzungsdienst für den Rat und die Ausschüsse
Leistungen Gemeindeorgane
Auftragsgrundlage GO, KomHVO, Ortsrecht
Freiwillige oder pflichtige Aufgabe Pflichtaufgabe
Zielgruppe Bürger/innen Vereine und Verbände andere Behörden Presse Öffentlichkeit Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter Fachbereiche Verwaltungsvorstand Politische Gremien Fraktionen
Personalintensität Kein Personaleinsatz

Kennzahl	Rechnungs- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,37 %	0,37 %	0,41 %	0,40 %	0,41 %	0,41 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Ergebnis pro Einwohner	-10,91 €	-11,88 €	-13,77 €	-13,15 €	-13,33 €	-13,53 €

Teilergebnisplan 2026

01.01.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Politische Gremien und Verwaltung
Produkt: 01.01.01 Politische Gremien

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.489,83	20.000	25.000	25.000	25.000	25.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	15.000	15.000	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	208.480,70	214.550	247.735	249.700	253.600	257.650
17 = Ordentliche Aufwendungen	231.970,53	249.550	287.735	274.700	278.600	282.650
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-231.970,53	-249.550	-287.735	-274.700	-278.600	-282.650
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-231.970,53	-249.550	-287.735	-274.700	-278.600	-282.650
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-231.970,53	-249.550	-287.735	-274.700	-278.600	-282.650
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-231.970,53	-249.550	-287.735	-274.700	-278.600	-282.650
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-231.970,53	-249.550	-287.735	-274.700	-278.600	-282.650

Erläuterungen zum Produkt 01.01.01 „Politische Gremien“

I. Teilergebnisplan

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für die Sitzungen des Rates und seiner Ausschüsse sind mit 25.000 € veranschlagt. Die Erhöhung von 5.000 € zum Vorjahr begründet sich mit höheren Aufwendungen für die Unterstützung (Audio) eines Dienstleisters.

15 Transferaufwendungen

Für die neue Legislaturperiode sind Mittel als Zuschuss für den elektronischen Sitzungsdienst in Höhe von 15.000 € eingeplant.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zählen die Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten (Aufwandsentschädigungen für die stellvertretenden Bürgermeister(innen), Rats- und Ausschussmitglieder, Fraktionsvorsitzende, Sitzungsgelder, Verdienstausfallentschädigungen, Versicherungen usw.). Die Erhöhungen der Aufwendungen zu den Vorjahren erfolgen aufgrund der Anpassungen und Erhöhungen im Herbst 2025.

Die Erhöhung der Fraktionszuwendungen begründet sich mit der im Januar 2026 geplanten Informationsveranstaltung für die neuen Ratsmitglieder.

Insgesamt erhöhen sich die Aufwendungen um 33.185 € auf 247.735 € oder um etwa 15,5 %.

Produkt 01.01.02

Produkt Verwaltungsführung	
Produktgruppe Politische Gremien und Verwaltung	Produktbereich Innere Verwaltung
Verantwortlich Bürgermeister/in Erste(r) Beigeordnete(r)	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung <ul style="list-style-type: none"> • Allgemeine Rechtsangelegenheiten • Grundsatzentscheidungen • Leitung der Verwaltung • Vertretung der Stadt • Presse- und Öffentlichkeitsarbeit Information der Öffentlichkeit über die Belange der Stadtverwaltung, Information der Fachbereiche und Dezernate über relevante Inhalte in den Medien, Medienbeobachtung
Leistungen Leitung der Verwaltung Allg. Rechtsangelegenheiten Grundsatzentscheidungen Außenvertretung Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Auftragsgrundlage GO, KomHVO, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse, Dienstvereinbarungen, Aufträge der Fachbereiche
Freiwillige oder pflichtige Aufgabe Pflichtaufgabe
Zielgruppe Verwaltungsleitung Fachbereiche Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter Öffentlichkeit und Presse
Personalintensität 1 Stelle B 4, 1 Stelle A 16 Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 2,0 Stellen, 2 Personen

Kennzahl	Rechnungs- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,40 %	0,38 %	0,38 %	0,39 %	0,39 %	0,39 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	2,17 %	0,73 %	0,72 %	0,71 %	0,71 %	0,71 %
Ergebnis pro Einwohner	-11,51 €	-12,34 €	-12,57 €	-12,63 €	-12,69 €	-12,75 €

Teilergebnisplan 2026

01.01.02

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.01 Politische Gremien und Verwaltung
Produkt: 01.01.02 Verwaltungsführung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.622,49	100	100	100	100	100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.800,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	5.422,49	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
11 - Personalaufwendungen	235.248,82	246.700	250.800	252.050	253.250	254.500
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.348,08	4.200	5.100	5.100	5.100	5.100
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.641,03	10.300	8.600	8.600	8.600	8.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	250.237,93	261.200	264.500	265.750	266.950	268.200
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-244.815,44	-259.300	-262.600	-263.850	-265.050	-266.300
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-244.815,44	-259.300	-262.600	-263.850	-265.050	-266.300
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-244.815,44	-259.300	-262.600	-263.850	-265.050	-266.300
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-244.815,44	-259.300	-262.600	-263.850	-265.050	-266.300
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-244.815,44	-259.300	-262.600	-263.850	-265.050	-266.300

Erläuterungen zum Produkt 01.01.02 „Verwaltungsführung“

I. Teilergebnisplan

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und tariflich Beschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden. Die Rückstellungen sind in der Bilanz nachgewiesen.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Unterhaltungskosten und die Leasingraten der Dienstwagen und die Verfügungsmittel der Bürgermeisterin sind hier veranschlagt.

Insgesamt verändert sich das Produktergebnis gegenüber dem Vorjahr geringfügig um 3.200 € oder um etwa 1,3 %.

Produkt 01.02.01

Produkt Beschäftigtenvertretung und Gleichstellung von Frau und Mann	
Produktgruppe Beschäftigtenvertretung und Gleichstellung von Frau und Mann	Produktbereich Innere Verwaltung
Verantwortlich Personalrat Gleichstellungsbeauftragte Schwerbehindertenvertreter Jugendvertreter	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung <ul style="list-style-type: none"> • Gesamte Tätigkeit und Aufgaben der Personalvertretung • Planung und Durchführung von Maßnahmen, Projekten und Veranstaltungen zur Verbesserung der Situation der Frau • Kontaktpflege und Zusammenarbeit mit örtlichen Institutionen und Gruppen • Mitwirkung bei Personalangelegenheiten • Überwachung der Einhaltung von Schutzbestimmungen für Beschäftigte • Schwerbehindertenvertretung • Jugendvertretung
Leistungen Beschäftigtenvertretung Schwerbehindertenvertretung Jugendvertretung Gleichstellung
Auftragsgrundlage GG, GO, LGG, Ratsbeschlüsse, Dienstvereinbarungen und –anweisungen, LPVG, TVöD
Freiwillige oder pflichtige Aufgabe Pflichtaufgabe
Zielgruppe Verwaltungsleitung Fachbereiche Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter Einwohner/innen
Personalintensität 0,64 Stelle E 11, 0,36 Stelle E 8 Vollzeitverrechner Stellenanteil: 1,0 Stellen, 2 Person

Kennzahl	Rechnungs- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,11 %	0,15 %	0,14 %	0,14 %	0,14 %	0,14 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	2,33 %	1,50 %	1,52 %	1,51 %	1,51 %	1,50 %
Ergebnis pro Einwohner	-3,52 €	-4,79 €	-4,75 €	-4,77 €	-4,79 €	-4,81 €

Teilergebnisplan 2026

01.02.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.02 Beschäftigtenvertretung, Gleichstellung von Frau und Mann
Produkt: 01.02.01 Beschäftigtenvertretung und Gleichstellung von Frau und Mann

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.613,05	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.613,05	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
11 - Personalaufwendungen	54.253,61	82.650	80.800	81.150	81.600	82.000
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.518,16	15.500	16.500	16.500	16.500	16.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.491,26	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	69.263,03	100.150	98.800	99.150	99.600	100.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-67.649,98	-98.650	-97.300	-97.650	-98.100	-98.500
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-67.649,98	-98.650	-97.300	-97.650	-98.100	-98.500
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-67.649,98	-98.650	-97.300	-97.650	-98.100	-98.500
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.200,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-74.849,98	-100.650	-99.300	-99.650	-100.100	-100.500
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-74.849,98	-100.650	-99.300	-99.650	-100.100	-100.500

Erläuterungen zum Produkt 01.02.01 „Beschäftigtenvertretung und Gleichstellung von Mann und Frau“

I. Teilergebnisplan

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und tariflich Beschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden. Die Rückstellungen sind in der Bilanz nachgewiesen.

Die Stelle Gleichstellungsbeauftragte wurde mit Beschluss des Rates vom 14.12.2023 auf eine Vollzeitstelle angehoben und der freie Stellenanteil mit 14 Wochenstunden konnte im Herbst 2024 mit einer Mitarbeiterin als Vertreterin der Gleichstellungsbeauftragten intern besetzt werden.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Aufwendungen für Veranstaltungen, Fachliteratur u.ä. für die Beschäftigtenvertretung (Personalrat), für die Gleichstellungsbeauftragte und für die Schwerbehindertenvertretung sind hier veranschlagt. Die Gleichstellungsbeauftragte plant einige Veranstaltungen (Equal Pay Day, Orange Day, Information für Mitarbeitende und Versammlung weiblicher Beschäftigte, Gleichstellung u.a.).

Insgesamt sind hierfür 16.500 € eingeplant und die Erhöhung um 1.000 € wird mit zusätzlichen Aufwendungen für die Schwerbehindertenvertretung begründet.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen für Literatur und Materialien sind in Höhe von 1.500 € veranschlagt.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hier sind die Erstattungen der anteiligen Personalkosten für die Beschäftigtenvertretung aus den verschiedensten Produkten gebucht.

Produkt 01.03.01

Produkt Personalsteuerung und -entwicklung, Personalbetreuung	
Produktgruppe Personalmanagement	Produktbereich Innere Verwaltung
Verantwortlich FB I	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Personalservice (einschl. sämtlicher Personalangelegenheiten wie Ausschreibungen, Abrechnungen, Beihilfen, Betreuung und Beratung, Abrechnungen von Sozialbeiträgen, Arbeitsverträge, Frauenförderpläne usw.)
- Personalaufwendungen, sofern nicht konkret Produkten zugeordnet
- Personalentwicklung
- Rehabilitation
- Zukunftsorientierte Fortentwicklung des Personalwesens

Leistungen

Personalservice
Personalaufwendungen
Personalentwicklung, Rehabilitation

Auftragsgrundlage

Arbeits- und Dienstrecht, Ratsbeschlüsse, LBG NW, BBesG, BRRG, TVöD, LRKG, JArbSchG, BVO, interne Richtlinien, Ratsbeschlüsse

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

SV-Träger
Finanzbehörden
Arbeitsverwaltung
Versorgungskassen
Ausbildungsplatzsuchende
Arbeitsuchende
Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Personalintensität

Kein Personaleinsatz

Kennzahl	Rechnungs- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	2,79 %	1,59 %	1,63 %	1,69 %	1,67 %	1,66 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	13,15 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Ergebnis pro Einwohner	-71,10 €	-51,64 €	-54,82 €	-55,24 €	-54,85 €	-54,76 €

Teilergebnisplan 2026

01.03.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.03 Personalmanagement
Produkt: 01.03.01 Personalsteuerung und -entwicklung, Personalbetreuung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	228.939,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	228.939,00	0	0	0	0	0
11 - Personalaufwendungen	756.855,94	305.600	340.350	342.050	343.800	345.500
12 - Versorgungsaufwendungen	659.917,82	620.000	610.000	613.050	616.100	619.200
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.376,33	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	251.641,29	124.200	160.000	164.000	151.000	144.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.740.791,38	1.084.800	1.145.350	1.154.100	1.145.900	1.144.100
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.511.852,38	-1.084.800	-1.145.350	-1.154.100	-1.145.900	-1.144.100
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.511.852,38	-1.084.800	-1.145.350	-1.154.100	-1.145.900	-1.144.100
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.511.852,38	-1.084.800	-1.145.350	-1.154.100	-1.145.900	-1.144.100
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.511.852,38	-1.084.800	-1.145.350	-1.154.100	-1.145.900	-1.144.100
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.511.852,38	-1.084.800	-1.145.350	-1.154.100	-1.145.900	-1.144.100

Teilfinanzplan 2026

01.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.03 Personalmanagement
Produkt 01.03.01 Personalsteuerung und -entwicklung, Personalbetreuung

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0
10 - Personalauszahlungen	328.139,94	305.600	340.350	0	342.050	343.800	345.500
11 - Versorgungsauszahlungen	631.927,65	620.000	610.000	0	613.050	616.100	619.200
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.989,46	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	240.212,31	112.000	166.000	0	166.500	166.500	167.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.268.269,36	1.072.600	1.151.350	0	1.156.600	1.161.400	1.166.700
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.268.269,36	-1.072.600	-1.151.350	0	-1.156.600	-1.161.400	-1.166.700
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	31.283,18	33.000	33.150	0	33.150	33.150	33.150
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	31.283,18	33.000	33.150	0	33.150	33.150	33.150
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-31.283,18	-33.000	-33.150	0	-33.150	-33.150	-33.150

Erläuterungen zum Produkt 01.03.01 „Personalsteuerung und -entwicklung, Personalbetreuung“

I. Teilergebnisplan

11 Personalaufwendungen und

12 Versorgungsaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und tariflich Beschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden. Die Rückstellungen sind in der Bilanz nachgewiesen.

Die Ausbildungssituation wird unter Ziffer 16 noch ausgeführt.

Insgesamt sieht sich die Stadt Ochtrup mit der aktuellen Personalausstattung ausreichend gut aufgestellt. Der Bereich der schulischen Betreuung ist nach wie vor ein aktuelles und sich ständig veränderndes Thema.

Die Verwaltung schlägt vor, im Sozial- und Erziehungsdienst (OGS, 13Plus, 8bis1) insgesamt 2,57 Stellen mehr zu schaffen und setzt damit den Ratsbeschluss aus dem Jahr 2024 um, den Fachkräfteschlüssel kontinuierlich zu erhöhen.

Im Verwaltungs- und Schulbereich wird vorgeschlagen, insgesamt 5,97 Stellen zu schaffen.

Im Bereich der Allg. Sicherheit und Ordnung ist eine Vollzeitstelle für den Außendienst geplant. Im Personalbereich wird vorgeschlagen, eine zusätzliche Stelle zu schaffen. Im Gebäudemangement soll eine zusätzliche Hausmeisterstelle geschaffen werden. Für die Abrechnung von Elternbeiträgen für die vielfältigsten Betreuungsangebote wurde die bisherige 0,62 Stelle auf eine Vollzeitstelle aufgestockt.

Für den Bereich der sozialen Leistungen wird eine zusätzliche 0,76 Stelle für den Bereich SGB XII und AsylbLG und eine Vollzeitstelle im Bereich SGB II benötigt und vorgeschlagen.

Die übrigen Erhöhungen setzen sich aus einer Vielzahl von Stellenanpassungen zusammen (z.B. 0,14 Schulsozialarbeit, 0,05 Reinigung, 0,19 Wildgehege, 0,05 Standesbeamte, 0,03 Kiosk Hauptschule, 0,19 Küchenkräfte, 0,25 Schülerlotsen)

Nach Abstimmung mit dem Kreis Steinfurt als Träger des Rettungsdienstes werden voraussichtlich 2,77 weitere Stellen im Rettungsdienst benötigt.

Im Vorbericht wird zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen und den Veränderungen des Stellenplans berichtet.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Eine wichtige Unterstützung bei der Bewältigung des Fachkräftemangels und der Förderung und Unterstützung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter ist das Betriebliche Gesundheitsmanagement (BGM). Gemeinsam mit dem Personalrat werden mit Unterstützung örtlicher Unternehmen aus diesem Bereich Projekte initiiert mit dem Ziel, die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter in Fragen der Ernährung, der Bewegung und der Prävention zu schulen und zu unterstützen. Für das Betriebliche Gesundheitsmanagement sind unverändert 20.000 € vorgesehen.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierzu gehören sämtliche Fortbildungs- und Seminarkosten für die Bediensteten einschließlich der Kosten für Projektbetreuungen sowie der Beitrag an den arbeitsmedizinischen und sicherheitstechnischen Dienst und für diesen wird u.a. wegen der psychischen Gefährdungsbeurteilung Mehraufwand von 10.000 € eingeplant.

Da die Stadt insbesondere im Bereich der Ausbildung über den gesamten 3-jährigen Zeitraum die Ausbildungskosten schuldet, werden diese Beträge als ARAP (aktive Rechnungsabgrenzung) gebucht. Insgesamt stehen für die Aus- und Fortbildung 127.000 € zur Verfügung.

Mit Blick auf den demographischen Wandel und der Tatsache, dass bereits mittelfristig ein großer Teil der Beschäftigten und Beamtinnen und Beamten in den Ruhestand wechselt, wird es immer bedeutender, eigene Kräfte frühzeitig weiter- und fortzubilden um über ausreichend fachkundiges Personal zu verfügen.

Im Bereich der Kommunen und Gemeindeverbände ist zwischenzeitlich ein Konkurrenzverhalten zu beobachten und umso wichtiger ist die Fachkräftebindung an die Stadtverwaltung.

Produkt 01.04.01

Produkt Zentrale Dienstleistungen	
Produktgruppe Zentrale Dienste	Produktbereich Innere Verwaltung
Verantwortlich FB I	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Zentrale Dienste und Organisation
- Unterstützung der Verwaltungsführung, der Dezernate und Fachbereiche in verwaltungsorganisatorischen (Aufbau- und Ablauforganisation) sowie infrastrukturellen organisatorischen Angelegenheiten
- Zentrale Beschaffung
- Fernsprech- und Botendienst
- Archiv
- Literatur
- Informationstechnologien und technische Ausstattung
- Betrieb und Sicherstellung der technikunterstützten Informationsverarbeitung sowie des Benutzerservices
- Datenschutzbeauftragter
- Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
- Amtliche Bekanntmachungen
- Pflege und Aktualisierung von www.ochtrup.de
- Allgemeines Versicherungswesen
Haftpflicht-, Unfall- und Sachversicherungsangelegenheiten

Leistungen

Zentrale Dienste und Organisation
 Informationstechnologien
 Zentrale Beschaffung, Fernsprech- und Botendienst
 Presse und Öffentlichkeitsarbeit
 Datenschutz
 Allgemeines Versicherungswesen

Auftragsgrundlage

GO, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse, Dienstvereinbarungen, Aufträge der Fachbereiche, Datenschutzgesetze

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

Verwaltungsleitung
 Fachbereiche
 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
 Öffentlichkeit
 Versicherungen

Personalintensität

1 Stelle A 12, 2 Stellen A 10, 0,5 Stelle E 14, 1 Stelle E 12, 2,77 Stellen E 11, 1 Stellen E 10, 2 Stellen E 9c, 2,85 Stellen E 9b, 1 Stelle E 9a, 5,36 Stellen E 8, 3 Stellen E 6, 2,31 Stellen E 5, 1 Stelle E 4, 4,53 Stellen E 2
 Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 3 Beamtenstellen, 27,32 Stellen Beschäftigte, 42 Personen

Kennzahl	Rechnungs- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	4,22 %	4,05 %	4,11 %	4,07 %	4,07 %	4,07 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	9,24 %	4,28 %	3,90 %	4,11 %	4,16 %	4,22 %
Ergebnis pro Einwohner	-112,23 €	-125,82 €	-132,93 €	-127,83 €	-128,26 €	-128,67 €

Teilergebnisplan 2026

01.04.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.04 Zentrale Dienste
Produkt: 01.04.01 Zentrale Dienstleistungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185.358,30	71.290	69.580	69.580	69.580	69.580
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	50	50	50	50
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.810,00	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.500,00	40.100	37.100	39.000	40.900	42.900
07 + Sonstige ordentliche Erträge	15.227,42	3.720	3.840	3.840	3.840	3.840
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	242.895,72	118.110	112.570	114.470	116.370	118.370
11 - Personalaufwendungen	1.649.137,11	1.716.150	1.763.450	1.772.200	1.781.110	1.789.960
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	401.077,65	522.000	550.850	436.450	438.050	439.600
14 - Bilanzielle Abschreibungen	92.719,35	81.050	92.720	92.720	92.720	92.720
15 - Transferaufwendungen	9.143,55	9.500	10.000	10.000	10.000	10.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	476.643,19	432.600	472.800	473.800	474.300	474.300
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.628.720,85	2.761.300	2.889.820	2.785.170	2.796.180	2.806.580
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.385.825,13	-2.643.190	-2.777.250	-2.670.700	-2.679.810	-2.688.210
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.385.825,13	-2.643.190	-2.777.250	-2.670.700	-2.679.810	-2.688.210
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.385.825,13	-2.643.190	-2.777.250	-2.670.700	-2.679.810	-2.688.210
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	700,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.386.525,13	-2.643.190	-2.777.250	-2.670.700	-2.679.810	-2.688.210
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.386.525,13	-2.643.190	-2.777.250	-2.670.700	-2.679.810	-2.688.210

Teilfinanzplan 2026

01.04.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.04 Zentrale Dienste
Produkt 01.04.01 Zentrale Dienstleistungen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	115.777,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	50	0	50	50	50
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.710,00	3.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	38.500,00	40.100	37.100	0	39.000	40.900	42.900
07 + Sonstige Einzahlungen	7.010,00	3.720	3.840	0	3.840	3.840	3.840
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	164.997,00	46.820	42.990	0	44.890	46.790	48.790
10 - Personalauszahlungen	1.472.924,03	1.716.150	1.763.450	0	1.772.200	1.781.110	1.789.960
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	393.562,08	522.000	550.850	0	436.450	438.050	439.600
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	9.143,55	9.500	10.000	0	10.000	10.000	10.000
15 - Sonstige Auszahlungen	534.206,16	420.600	460.800	0	461.800	522.300	462.300
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.409.835,82	2.668.250	2.785.100	0	2.680.450	2.751.460	2.701.860
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.244.838,82	-2.621.430	-2.742.110	0	-2.635.560	-2.704.670	-2.653.070
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	40,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	40,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	140.553,76	164.000	197.000	0	140.000	140.000	140.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	140.553,76	164.000	197.000	0	140.000	140.000	140.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-140.513,76	-164.000	-197.000	0	-140.000	-140.000	-140.000

Teilfinanzplan 2026

01.04.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.04 Zentrale Dienste
Produkt: 01.04.01 Zentrale Dienstleistungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029		
	1	2	3	4	5	6	7		
in EUR									
Maßnahme: 01040109-002 Anschaffung von Bürogegenständen									
+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen	40,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	84.468,99	70.000	62.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-84.428,99	-70.000	-62.000	0	-60.000	-60.000	-60.000	0	0
Maßnahme: 01040110-001 Immaterielle Vermögensgegenstände									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	18.171,30	41.000	51.000	0	20.000	20.000	20.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-18.171,30	-41.000	-51.000	0	-20.000	-20.000	-20.000	0	0
Maßnahme: 01040122-000 Anschaffung Vermögensgegenstände EDV									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	37.913,47	53.000	84.000	0	60.000	60.000	60.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-37.913,47	-53.000	-84.000	0	-60.000	-60.000	-60.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.04.01 „Zentrale Dienstleistungen“

I. Teilergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Anlagevermögen des Produkts „Zentrale Dienstleistungen“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 KomHVO NRW sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeiträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Es handelt sich um die sogenannten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erstattung der Stadtwerke für die Inanspruchnahme städt. Einrichtungen und Personal der Verwaltung werden mit 37.000 € veranschlagt und die Reduzierung im Vergleich zu den Vorjahren resultiert daraus, dass ab dem 01.01.2026 die Kassengeschäfte der Stadtwerke nicht mehr durch die Stadtkasse getätigt werden und die Stadtwerke die Kassengeschäfte selbst verantworten und durchführen.

07 Sonstige ordentliche Erträge

Die Erträge ergeben sich aus der Erstattung von Porto- und Fernsprechgebühren durch die Bediensteten.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und tariflich Beschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden. Die Rückstellungen sind in der Bilanz nachgewiesen.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sämtlicher Unterhaltungsaufwand in den Verwaltungsgebäuden, der Dienstfahrzeuge und insbesondere der EDV werden hier veranschlagt, wobei die Unterhaltung und die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (z.B. Wartungsverträge Hard- und Software) der EDV überwiegen und jährlichen Steigerungen (z.B. Materialkosten, Personalaufwendungen Dritter) unterliegen.

Die Umzüge des Fachbereichs II aus dem Rathaus I und des Fachbereichs III aus dem Rathaus III in das neue Verwaltungsgebäude Weinerstraße 26 – 32 sind im Frühjahr des Jahres 2026 geplant. Für die Umzugskosten werden geschätzt erneut 50.000 € eingestellt.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Zentrale Dienstleistungen“ besteht im Wesentlichen aus der Betriebs- und Geschäftsausstattung für die Verwaltungsgebäude. Gemäß § 35 KomHVO NRW sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

15 Transferaufwendungen

Der Willkommensgruß für Neugeborene wird mit 2.000 € eingestellt.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierzu gehören Betriebs- und Geschäftsaufwendungen wie Bürobedarf, Post-, Telekommunikationsgebühren, Rundfunk- und Fernsehgebühren, Amtsblätter sowie Gerichts- und Prozesskosten, Beiträge für Berufsvertretungen und Vereine für die Gesamtverwaltung mit 180.000 €.

Die Haftpflicht- und Unfallversicherungsbeiträge, der Beitrag an den GUV und die Eigenversicherungen werden mit 143.700 € eingeplant.

Für Repräsentationszwecke und für Ehrungen aus besonderen Anlässen (u.a. Ehe- und Altersjubiläen) wird ein Betrag von 14.000 € (+ 6.000 €) aufgrund der aktuellen Zahlen des Jahres 2025 bereitgestellt.

II. Teilfinanzplan

Bei den Veranschlagungen handelt es sich um Software (Programme) und Hardware (PC, Server) in den unterschiedlichsten Bereichen und für die vielfältigsten Anwendungen.

Die EDV-Ausstattung, Struktur und Unterstützung hat für die öffentliche Verwaltung und insbesondere die Bildungseinrichtungen eine große Bedeutung und hinsichtlich Digitalisierung, mobiles Arbeiten, Lehren und Lernen wird die EDV zukünftig deutlich mehr Bedeutung bekommen. Aktuell ist die EDV der Stadt Ochtrup strukturell und personell für die eigentlichen Aufgaben noch gut ausgestattet und bedarf in der Zukunft sicherlich kurzfristiger Anpassungen.

Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung

Für den Erwerb der Betriebs- und Geschäftsausstattung (Büromöbel, Ausstattungen u.a.) werden 62.000 € (- 8.000 €) veranschlagt. Insbesondere mit Blick auf das neue Verwaltungsgebäude in der Weinerstraße 26 - 32 für das Bauamt, Ordnungsamt, Standesamt und das Bürgerbüro und die Einrichtung eines Büros für das Töpfermuseum im Bahnhofsgebäude wurde der Ansatz gebildet.

Produkt 01.05.01

Produkt Baubetriebshof	
Produktgruppe Baubetriebshof	Produktbereich Innere Verwaltung
Verantwortlich Stadtwerke Ochtrup	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Leistungen des städtischen Baubetriebshofes, u.a.:
 - Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und sonstigen öffentlichen Flächen
 - Unterhaltung von Sportanlagen, Kinderspielflächen und Bolzplätzen
 - Unterstützung bei Veranstaltungen
 - Pflege von Grünflächen, Bäumen, Straßenbegleitgrün, Wallhecken und Forsten
 - Winterdienst
 - Beschaffung und Unterhaltung von Fahrzeugen, Maschinen und Geräten des BBH
 - Spezialdienste (Transporte u.a.)
 - Handwerkstätigkeiten bei der Unterhaltung öffentlicher Gebäude
 - Straßensperrungen (Verkehrssicherung)
 - Überwachung Leistungen Dritter (z.B. Beschützende Werkstätten u.a.)

Leistungen

Allgemeine Leistungen
 Unterhaltungsarbeiten
 Pflegearbeiten
 Winterdienst
 Beschaffung (für BBH)
 Gebäudeunterhaltung

Auftragsgrundlage

NachbarschaftsrechtsG NRW, StraßenG NRW, DIN-Normen und Richtlinien, VOB, VOL, VOF, Straßenreinigungsgesetz NRW, Straßen- und Wegegesetz NRW, Naturschutz- und Landschaftsschutzgesetze, GO, Ortsrecht, Ratsbeschlüsse, Dienstvereinbarungen, Aufträge der Fachbereiche

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

Verwaltungsleitung
 Fachbereiche
 Öffentlichkeit

Kennzahl	Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	4,27 %	5,81 %	6,35 %	6,52 %	6,51 %	6,48 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	6,52 %	2,17 %	1,46 %	1,46 %	1,46 %	1,46 %
Ergebnis pro Einwohner	-1,70 €	-183,28 €	-209,51 €	-209,52 €	-209,54 €	-209,56 €

Teilergebnisplan 2026

01.05.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.05 Baubetriebshof
Produkt: 01.05.01 Baubetriebshof

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	151.681,08	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	838,05	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.696,64	86.100	65.000	65.000	65.000	65.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	96,52	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	173.312,29	86.100	65.000	65.000	65.000	65.000
11 - Personalaufwendungen	1.923.632,51	84.550	65.050	65.400	65.700	66.050
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	377.096,90	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	211.511,79	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	3.873.000	4.400.000	4.400.000	4.400.000	4.400.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.324,05	1.550	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.657.565,25	3.959.100	4.465.050	4.465.400	4.465.700	4.466.050
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.484.252,96	-3.873.000	-4.400.050	-4.400.400	-4.400.700	-4.401.050
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.484.252,96	-3.873.000	-4.400.050	-4.400.400	-4.400.700	-4.401.050
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.484.252,96	-3.873.000	-4.400.050	-4.400.400	-4.400.700	-4.401.050
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.448.000,00	22.800	22.800	22.800	22.800	22.800
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-36.252,96	-3.850.200	-4.377.250	-4.377.600	-4.377.900	-4.378.250
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-36.252,96	-3.850.200	-4.377.250	-4.377.600	-4.377.900	-4.378.250

Erläuterungen zum Produkt 01.05.01 „Baubetriebshof“ (BBH)

Eingliederung des Baubetriebshofes in die Stadtwerke Ochtrup

Der Baubetriebshof wurde zum 01.01.2025 in die Stadtwerke Ochtrup eingegliedert. Die Leistung des BBH wird nach den Vereinbarungen des Eingliederungsvertrages und der entsprechenden Berechnungen mit den Stadtwerken Ochtrup abgerechnet und das jährliche Leistungsentgelt in Raten gezahlt.

Dieses Entgelt wird im Produkt BBH 01.05.01 als Transferleistung verbucht.

I. Teilergebnisplan

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Kostenerstattungen wurden mit 65.000,00 € veranschlagt. Die Veranschlagungen der Erstattungen sind einer Altersteilzeitregelung geschuldet. Die Stadt Ochtrup zahlt diese Leistungen weiter und die Stadtwerke erstatten den Betrag.

11 Personalaufwendungen

Hier sind die Aufwendungen für die Altersteilzeitregelung gebucht.

15 Transferaufwendungen

Das Entgelt für die Leistungserbringung des Baubetriebshofes aufgrund der Eingliederung in die Stadtwerke auf der Grundlage des Eingliederungs- und Geschäftsbesorgungsvertrages und aufgrund der vorläufigen Abrechnung/Erwartung des Jahres 2025 zuzüglich Aufwandssteigerungen wird in Höhe von 4,4 Mio. € veranschlagt.

Der Mehraufwand in Höhe von 527.000 € (etwa 13,6 %) ist im Wesentlichen auf Aufwandssteigerungen in den Bereichen Personal, Material, Dienstleistungen und Bewirtschaftung zurückzuführen. Allein die geplanten Personal- und Overheadaufwendungen erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr um 300.200 € bzw. um 13,19 %. Die Stadtwerke planen die Erhöhung der Stellen für das Jahr 2026 um 2,06 Stellen auf 31,77 Stellen. Einschließlich der 7 Auszubildenden sind dann 40 Beschäftigte am Baubetriebshof tätig.

Für das Jahr 2025 wurde eine Abschlagszahlung auf die geplante Nachzahlung gegenüber der Planung in Höhe von 200.000 € geleistet.

Produkt 01.06.01

Produkt Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung	
Produktgruppe Finanzmanagement	Produktbereich Innere Verwaltung
Verantwortlich FBL I	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Finanzmanagement
 - Entwicklung von Finanzziele
 - Steuerung der Finanzentwicklung
 - Überwachung und Steuerung des Haushaltsvollzuges
 - Geschäfts- und Nebenbuchhaltung
 - Anlagenbuchhaltung
 - Jahresabschlüsse
 - Haushalts- und finanzwirtschaftliche Dienstleistungen für Fachbereiche
 - kostenrechnende Einrichtungen
 - Betriebe gewerblicher Art
- Geschäftsbuchführung
 - Zahlungsverkehr, Mahn- und Vollstreckungswesen
- Rechnungsprüfung (GPA, Wirtschaftsprüfer, RPA)
- Darlehensverwaltung
- Steuer- und Abgabenverwaltung

Leistungen

Finanzmanagement
Geschäftsbuchführung
Zahlungsabwicklung
Rechnungsprüfung
Steuer- und Abgabenverwaltung

Auftragsgrundlage

Steuergesetze, GO, KomHVO, AO, Haushaltsgesetz NW, GFG, SBG, VwVfG NRW, VwVG NRW, Dienstanweisungen, Haushaltssatzung, Hauptsatzung, Beschlüsse der Ratsgremien, Budgetierungsrichtlinien

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

Finanzbehörden
Kreditinstitute
Justizbehörden
Sozialversicherungsträger u. a. öffentliche Einrichtungen
Debitoren/Kreditoren
Schuldner/Gläubiger
Bürger/innen
Verwaltungsvorstand
Fachbereiche
kostenrechnende Einrichtungen
Betriebe gewerblicher Art

Personalintensität

0,5 Stelle E 14, 1 Stelle E 11, 1 Stelle E 10, 1 Stelle E 9c, 4,31 Stellen E 9a, 1 Stelle E 8, 4,26 Stellen E 6, 0,5 Stelle E5
Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 13,57 Stellen, 16 Personen

Kennzahl	Rechnungs- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	1,34 %	1,36 %	1,35 %	1,40 %	1,40 %	1,40 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	0,04 %	0,05 %	0,05 %	0,05 %	0,05 %	0,05 %
Ergebnis pro Einwohner	-37,47 €	-42,23 €	-43,66 €	-43,89 €	-44,11 €	-44,34 €

Teilergebnisplan 2026

01.06.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.06 Finanzmanagement
Produkt: 01.06.01 Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	337,00	500	500	500	500	500
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	337,00	500	500	500	500	500
11 - Personalaufwendungen	800.396,35	917.900	948.250	953.000	957.750	962.550
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.032,65	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	836.429,00	927.900	953.250	958.000	962.750	967.550
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-836.092,00	-927.400	-952.750	-957.500	-962.250	-967.050
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-836.092,00	-927.400	-952.750	-957.500	-962.250	-967.050
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-836.092,00	-927.400	-952.750	-957.500	-962.250	-967.050
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	39.400,00	40.190	40.600	40.600	40.600	40.600
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-796.692,00	-887.210	-912.150	-916.900	-921.650	-926.450
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-796.692,00	-887.210	-912.150	-916.900	-921.650	-926.450

Erläuterungen zum Produkt 01.06.01 „Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung“

I. Teilergebnisplan

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und tariflich Beschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden. Die Rückstellungen sind in der Bilanz nachgewiesen.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier sind die Beratungen in Finanzangelegenheiten veranschlagt.

27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hier sind die Personalkostenanteile gebucht, die das Produkt „Finanzmanagement und Geschäftsbuchführung“ für andere Produkte leistet:

11.01.01 „Abfallbeseitigung“

Produkt 01.07.01

Produkt Grundstücks- und Liegenschaftsmanagement	
Produktgruppe Grundstücks- und Liegenschaftsmanagement	Produktbereich Innere Verwaltung
Verantwortlich FB I	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Grundstücksbeschaffung, allgemeine Bodenbevorratung
- Ablöseverträge im Rahmen des Grundstücksmanagements
- Miet- und Pachtangelegenheiten
- Verwaltung, Bereitstellung, Bewirtschaftung, Vermarktung von Grundstücken und Objekten (z.B. Mietobjekte) aller Art
- Verwaltung des Interessentenvermögens
- Vorbereitung, Erarbeitung und Abschluss von Erschließungsverträgen und städtebaulichen Verträgen
- Grunddienstbarkeiten
- Grundbuchangelegenheiten
- Vermessungsangelegenheiten
- Bodenordnung
- Grenzregelung

Leistungen

Grundstücks- und Liegenschaftsmanagement

Auftragsgrundlage

Haushaltsplan, Ratsbeschlüsse, Aufträge aus anderen Produktbereichen, Verträge, Vereinbarungen, BauGB, KAG, Interessentengesetz, Grundbuchordnung, Flurbereinigungsgesetz, Straßen- und Wegegesetz NRW u.a.

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

Grundstückseigentümer
Bauträger
Mieter
ansiedlungswillige Betriebe
Landwirte
Bauwillige
Nutzungsinteressenten
Verwaltungsvorstand
Rat
andere Produktverantwortliche
Fachbereiche

Personalintensität

Kein Personaleinsatz

Kennzahl	Rechnungs- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	1,34 %	1,29 %	1,20 %	1,11 %	1,11 %	1,10 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	50,82 %	37,49 %	35,74 %	39,69 %	39,63 %	39,58 %
Ergebnis pro Einwohner	-20,30 €	-26,22 €	-26,00 €	-21,98 €	-22,03 €	-22,08 €

Teilergebnisplan 2026

01.07.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.07 Grundstücks- und Liegenschaftsmanagement
Produkt: 01.07.01 Grundstücks- und Liegenschaftsmanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.934,22	13.190	11.930	11.930	11.930	11.930
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	284.446,94	303.100	276.000	276.000	276.000	276.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.500,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	126.837,57	2.000	2.240	2.240	2.240	2.240
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	424.718,73	330.290	302.170	302.170	302.170	302.170
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	280.033,30	342.800	299.000	220.015	221.130	222.145
14 - Bilanzielle Abschreibungen	424.628,80	408.400	424.630	424.630	424.630	424.630
15 - Transferaufwendungen	113.299,97	112.000	100.000	95.000	95.000	95.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.744,85	17.900	21.730	21.730	21.730	21.730
17 = Ordentliche Aufwendungen	835.706,92	881.100	845.360	761.375	762.490	763.505
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-410.988,19	-550.810	-543.190	-459.205	-460.320	-461.335
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-410.988,19	-550.810	-543.190	-459.205	-460.320	-461.335
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-410.988,19	-550.810	-543.190	-459.205	-460.320	-461.335
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.600,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-431.588,19	-550.810	-543.190	-459.205	-460.320	-461.335
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-431.588,19	-550.810	-543.190	-459.205	-460.320	-461.335

Teilfinanzplan 2026

01.07.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.07 Grundstücks- und Liegenschaftsmanagement
Produkt 01.07.01 Grundstücks- und Liegenschaftsmanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	284.072,38	303.100	276.000	0	276.000	276.000	276.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.500,00	12.000	12.000	0	12.000	12.000	12.000
07 + Sonstige Einzahlungen	17.597,56	1.500	1.740	0	1.740	1.740	1.740
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	303.169,94	316.600	289.740	0	289.740	289.740	289.740
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	240.875,32	342.800	299.000	0	220.015	221.130	222.145
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	113.299,97	112.000	100.000	0	95.000	95.000	95.000
15 - Sonstige Auszahlungen	14.867,20	17.900	21.730	0	21.730	21.730	21.730
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	369.042,49	472.700	420.730	0	336.745	337.860	338.875
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-65.872,55	-156.100	-130.990	0	-47.005	-48.120	-49.135
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	293.785,84	2.141.000	1.800.000	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	293.785,84	2.141.000	1.800.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.086.689,07	2.020.000	4.650.000	0	10.000	10.000	10.000
25 - für Baumaßnahmen	0,00	19.000	10.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	6.086.689,07	2.039.000	4.660.000	0	10.000	10.000	10.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-5.792.903,23	102.000	-2.860.000	0	-10.000	-10.000	-10.000

Erläuterungen zum Produkt 01.07.01 „Grundstücks- und Liegenschaftsmanagement“

I. Teilergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Anlagevermögen im Produkt „Grundstücks- und Liegenschaftsmanagement“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Es handelt sich um die sogenannten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten gehören die Einnahmen aus den Miet- und Pachtverträgen sowohl aus bebauten Grundstücken (Miete) als auch aus unbebauten Grundstücken (Pacht). Durch die Veräußerung von Mietwohnobjekten im Jahr 2025 verringern sich die Einnahmen und im Gegenzug bei Ziffer 13 die Unterhaltungsaufwendungen.

Im Fall der Nutzung als Flüchtlingsunterkünfte werden die Einnahmen im Produkt 05.01.02 „Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber“ als öffentlich-rechtliche Leistungen gebucht.

06 Kostenerstattungen und Umlagen

Pauschale Kostenerstattungen für Vermessungskosten und Schadensfälle sind hier veranschlagt.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier werden die Unterhaltungsaufwendungen, Bewirtschaftungskosten (Heizung, Strom, Wasser) und Versicherungen, Abgaben und Beiträge für die Grundstücke und Gebäude veranschlagt. Durch die Veräußerung von Mietwohnobjekten wird erwartet, dass sich die Unterhaltungsaufwendungen reduzieren.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Grundstücks- und Liegenschaftsmanagement“ besteht im Wesentlichen aus den Gebäuden bzw. Gebäudeteilen, die die Stadt nicht selbst nutzt, sondern zur Verfügung stellt bzw. vermietet:

- Bahnhof Ochtrup einschließlich Radstation
- Stadtmusikhaus (ehem. Kranenbültschule)
- Hauptstraße 65 in Langenhorst
- Objekte in der Weinerstraße
- Objekt ehem. Post an der Robert-Koch-Straße
- Zweifamilienwohnhaus Robert-Koch-Straße 2
- Musikschule Prof.-Katerkamp-Straße 5
- Ehem. Polizeigebäude Prof.-Katerkamp-Straße 7
- Prof.-Gärtner-Straße 3
- Wohnungen in Feuerwehrgerätehäusern

Gemäß § 36 KomHVO NRW sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

15 Transferaufwendungen

Für das kommunale Förderprogramm „Jung kauft Alt“ werden Fördermittel in Höhe von 100.000 € in den Haushalt eingestellt.

II. Teilfinanzplan

Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Die Einnahmen aus der Veräußerung von Gewerbegrundstücken (Gewerbepark Witthagen) sind mit insgesamt 1.800.000 € veranschlagt. Für die Vermarktung von Mietwohnobjekten auf Antrag der CDU-Fraktion (Antrag Nr. 7 der Übersicht der Anträge der Fraktionen u.a. zum Haushalt 2025) wurden im Vorjahr 500.000 € veranschlagt. Einige Objekte konnten vermarktet werden und mit der Vereinbarung der Besitzübergabe und der Eigentumsverschaffung entscheidet sich der Zeitpunkt der Kaufpreisfälligkeit. U.U. sind die Einzahlungen aus diesen Veräußerungen im Jahr 2026 erneut zu veranschlagen.

Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Gewerbe-/Industriegrundstücke

Im „Weinerpark“ bzw. der geplanten Erweiterung und im Bereich der Waldstraße (aufgrund der Fortschreibung des Regionalplanes) befinden sich Flächen in privatem Eigentum. Wie in den Vorjahren wird weiter versucht, diese Flächen bzw. Ersatzflächen zum Tausch zu erwerben. Insgesamt sind 2.000.000 € veranschlagt. Für den Erwerb von Baugrundstücken aufgrund der Möglichkeiten der Fortschreibung des Regionalplanes werden 1.000.000 € eingeplant.

Fonds Grunderwerb

Durch die zeitliche Verlagerung des Inkrafttretens und der Fortschreibung des Regionalplans wurden die Restmittel des Fonds in das Jahr 2025 übertragen. Letztlich braucht die Stadt einigermaßen Planungssicherheit, um Grundstücke für die künftigen Entwicklungen zu sichern und daher wird vorgeschlagen, die Restmittel werden in das nächste Jahr übertragen.

Erwerb von bebauten Grundstücken

Für den Erwerb von bebauten Grundstücken werden 1.650.000 € eingeplant.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Auszahlungen für Erwerb von beweglichem Anlagevermögen

Mühle Langenhorst

Planungskosten sind, wie in den Vorjahren, in Höhe von 10.000 € eingeplant.

Produkt 01.08.01

Produkt Gebäudemanagement	
Produktgruppe Gebäudemanagement	Produktbereich Innere Verwaltung
Verantwortlich FB FB III	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

Sofern Gebäudemanagement nicht konkret Produkten zugeordnet werden kann oder soll, werden die Leistungen über dieses Produkt „Gebäudemanagement“ abgewickelt:

- Technisches Gebäudemanagement (Neu-, Um- und Erweiterungsbauten; Sanierungen, Gebäudeunterhaltung und –sicherheit, Energiemanagement)
- Kaufmännisches Gebäudemanagement (Verwaltung, Bereitstellung (Vermietung) und Bewirtschaftung bebauter Grundstücke)
- Infrastrukturelles Gebäudemanagement (Reinigungsdienst)

Leistungen

Gebäudemanagement

Auftragsgrundlage

Schutzvorschriften, Haushaltsplan, Ratsbeschlüsse, Aufträge aus anderen Produktbereichen, Verträge, Vereinbarungen, BGB, BauGB, BauONW, VOB, VOL, VOF, HOAI, DIN-Normen und Richtlinien

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe

Pflichtaufgabe (Verkehrssicherungspflicht, Gebäudesicherheit u.ä.)

Freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

Mieter
Nutzungsinteressenten
Firmen
Fachbereiche
Rat/Ausschüsse

Personalintensität

1 Stelle E 12, 4 Stellen E 10, 1 Stelle E 7, 9 Stellen E 6, 1 Stelle E 5, 0,78 Stellen E 2
Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 16,78 Stellen, 20 Personen

Kennzahl	Rechnungs- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	2,82 %	2,79 %	3,53 %	3,14 %	3,15 %	3,16 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	3,47 %	2,28 %	1,85 %	2,14 %	2,11 %	2,09 %
Ergebnis pro Einwohner	-81,76 €	-88,56 €	-116,84 €	-100,59 €	-101,28 €	-101,95 €

Teilergebnisplan 2026

01.08.01

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe: 01.08 Gebäudemanagement
Produkt: 01.08.01 Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.256,64	17.770	20.260	20.260	20.260	20.260
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.350,30	10.600	10.600	10.600	10.200	10.200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.433,56	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	11.011,86	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	61.052,36	43.470	45.960	45.960	45.560	45.560
11 - Personalaufwendungen	968.053,18	1.082.900	1.217.450	1.223.550	1.229.700	1.235.800
12 - Versorgungsaufwendungen	1.247,80	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	318.455,33	353.250	593.950	241.550	242.700	243.800
14 - Bilanzielle Abschreibungen	82.436,62	79.360	82.440	82.440	82.440	82.440
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	389.607,12	388.250	593.200	600.000	606.800	613.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.759.800,05	1.903.760	2.487.040	2.147.540	2.161.640	2.175.640
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-1.698.747,69	-1.860.290	-2.441.080	-2.101.580	-2.116.080	-2.130.080
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-1.698.747,69	-1.860.290	-2.441.080	-2.101.580	-2.116.080	-2.130.080
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-1.698.747,69	-1.860.290	-2.441.080	-2.101.580	-2.116.080	-2.130.080
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	400,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.100,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.738.447,69	-1.860.290	-2.441.080	-2.101.580	-2.116.080	-2.130.080
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.738.447,69	-1.860.290	-2.441.080	-2.101.580	-2.116.080	-2.130.080

Teilfinanzplan 2026

01.08.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produktgruppe 01.08 Gebäudemanagement
Produkt 01.08.01 Gebäudemanagement

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.492,24	10.600	10.600	0	10.600	10.200	10.200
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.951,70	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
07 + Sonstige Einzahlungen	4.076,66	5.100	5.100	0	5.100	5.100	5.100
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.520,60	25.700	25.700	0	25.700	25.300	25.300
10 - Personalauszahlungen	939.153,18	1.082.900	1.217.450	0	1.223.550	1.229.700	1.235.800
11 - Versorgungsauszahlungen	1.247,80	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	523.582,15	353.250	593.950	0	241.550	242.700	243.800
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	389.386,68	388.250	593.200	0	600.000	606.800	613.600
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.853.369,81	1.824.400	2.404.600	0	2.065.100	2.079.200	2.093.200
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.825.849,21	-1.798.700	-2.378.900	0	-2.039.400	-2.053.900	-2.067.900
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	100	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	100	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	239.530,04	200.000	50.000	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.372,00	80.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	261.902,04	280.000	51.000	0	1.000	1.000	1.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-261.902,04	-279.900	-51.000	0	-1.000	-1.000	-1.000

Teilfinanzplan 2026

01.08.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung
 Produktgruppe: 01.08 Gebäudemanagement
 Produkt: 01.08.01 Gebäudemanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029		
	1	2	3	4	5	6	7		
in EUR									
Maßnahme: 01080118-000 Kosten Neubau Rathaus									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	239.530,04	200.000	50.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-239.530,04	-200.000	-50.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 01080125-000 Anschaffung von Fahrzeugen, Maschinen und technische Anlagen									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	80.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-80.000	0	0	0	0	0	0	0
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029		
	1	2	3	4	5	6	7		
in EUR									
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	100	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	22.372,00	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-22.372,00	100	-1.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 01.08.01 „Gebäudemanagement“

I. Teilergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Anlagevermögen im Produkt „Gebäudemanagement“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Es handelt sich um die sogenannten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten gehören die Erträge aus den Miet- und Pachtobjekten. Bei diesem Produkt sind die Erträge aus der Villa Winkel und Erträge aus der Vermietung von Dachflächen für Photovoltaikanlagen veranschlagt.

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hierunter sind Erstattungen aufgrund von Schadensfällen an Gebäuden (Wasserschäden, Sturmschäden etc.) veranschlagt.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und tariflich Beschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden. Die Rückstellungen sind in der Bilanz nachgewiesen.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an Gebäuden

Für Sach- und Dienstleistungen fallen Unterhaltungsaufwendungen an. Des Weiteren sind Aufwendungen für die Bewirtschaftungskosten (Heizung, Strom, Wasser) und Versicherungen, Abgaben und Beiträge veranschlagt.

Neben einigen „üblichen“ Sondermaßnahmen wie Schulhofpflasterungen, Ersetzen von Innentüren und Fenstern und kleineren Schallschutzmaßnahmen sind folgende Maßnahmen geplant und führen u.a. zu den geplanten Mehraufwendungen:

- Brandschutztechnische Maßnahmen am Serverraum in der Bahnhofstraße
- Erneuerung der Hauptnetzwerktechnik im Rathaus I
- Schließanlage (gekoppelt über das Personalinfosystem) am neuen Verwaltungsgebäude in der Weinerstraße 26 - 32
- Sanierungsmaßnahmen am Wintergarten Villa Winkel
- Umbau des ehem. Kiosk im Bahnhof Ochtrup für das Töpfermuseum
- Dachsanierung des Heizgebäudes Schulzentrum
- Elektr.-Lautsprecher-Anlage (ELA) in der Feuerwache Ochtrup
- Rauchmelder, Notstromanlage für Schlösser und Melder und Aufbau einer Netzwerkinstallation in den Feuerwehrgerätehäusern Langenhorst und Welbergen
- Reparatur der Trennvorhänge Sporthalle I
- Erneuerung der Beleuchtung und Aufarbeitung der Theke in der Stadthalle
- Sanierung der WC-Anlage im Stadtmusikhaus in der Oster

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Gebäudemanagement“ besteht im Wesentlichen aus den Gebäuden bzw. Gebäudeteilen und der entsprechenden Betriebs- und Geschäftsausstattung:

- Boots- und Clubhaus Haddorfer See
- Heizgebäude Lortzingstraße 2
- Rathaus Prof.-Gärtner-Straße 10
- Villa Winkel
- ehem. DRK-Heim, Piusstraße
- WC und Buswartehalle Marktplatz

Gemäß § 36 KomHVO NRW sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier sind die Mietkosten für die Gebäude Hinterstraße 20 (Rathaus III), Gausebrink 71 (Rathaus II), Weinerstraße 26 – 32 und für die Schreinerei im BBH abgebildet. Der Umzug des Bürgerbüros, des Ordnungs- und Standesamtes und des Fachbereichs III – Planen, Bauen und Umwelt in das Objekt Weinerstraße 26 – 32 ist für das zweite Quartal 2026 geplant. Die Mietkosten lassen sich daher nicht konkret planen.

Analog zu den Kostenerstattungen für Schadensfälle sind hier die Aufwendungen für die Abwicklung von Schadensfällen veranschlagt.

II. Teilfinanzplan

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Planungskosten für das Rathaus wurden im Vorjahr in Höhe von 200.000 € veranschlagt und die Restmittel werden in das Jahr 2026 für den geplanten Investorenwettbewerb übertragen und für das Jahr 2026 zusätzlich 50.000 € einplant.

Produkt 02.01.01

Produkt Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten	
Produktgruppe Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten	Produktbereich Sicherheit und Ordnung
Verantwortlich FB IV	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Erhalt der öffentlichen Sicherheit und Ordnung durch Maßnahmen wie Kontrollen, Verfügungen, Verwarnungen und Bußgeldbescheide
- Gesundheitsschutz
- Verkehrslenkung und –sicherung
- Innenstadtreinigung (manuell)
- Überwachung des ruhenden Verkehrs
- Vorbereiten der Wahl und Betreuen von Schiedspersonen
- Zwangseinweisungen nach dem PsychKG
- Lärm- und Umweltschutzmaßnahmen
- Beseitigung von wildem Müll
- Sonn- und Feiertagsschutz
- Gewerbe- und Gaststättenangelegenheiten
- Festsetzung von Marktveranstaltungen
- Erlaubnisse für Spielhallen
- Fischereiangelegenheiten
- Fundangelegenheiten
- Führerscheinangelegenheiten
- Angelegenheiten für ausländische Mitbürger, Ausweise und sonstige Dokumente
- Öffentliche Beglaubigungen
- Bestattungen Verstorbener ohne Unterhaltsverpflichteter Angehöriger
- Bürgerservice

Leistungen Allg. Ordnungsangelegenheiten
Auftragsgrundlage StVO, StVG, OBG, Polizeigesetz, OWiG, PsychKG, Infektionsschutzgesetz, Abfallrecht, Landesimmissionsschutzgesetz, Sonn- und Feiertagsgesetz, Jugendschutzgesetz, Sprengstoffgesetz, Ordnungsbehördliche VO, GewO, GastG, AHVO, LhundG RW, StAG, NändG, StrG, Be-stattG Straßenverkehrsgesetz, StVO, Gesetz über Ordnungswidrigkeiten, Schiedsamtsgesetz Gerichtsverfassungsgesetz
Freiwillige oder pflichtige Aufgabe Pflichtaufgabe
Zielgruppe Einwohner/innen Verkehrsteilnehmer Gewerbetreibende Grundstückseigentümer Kranke Schiedspersonen Gerichte
Personalintensität 0,33 Stellen A 13, 0,77 Stellen E 10, 1 Stelle E 9c, 4 Stellen E 9a, 3,14 Stellen E 7, 1 Stelle E 6, 2,34 Stellen E 5 Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 0,33 Beamtenstellen, 12,25 Stellen Beschäftigte, 15 Personen

Kennzahl	Rechnungs- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	1,54 %	1,39 %	1,48 %	1,46 %	1,46 %	1,46 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	27,08 %	26,06 %	27,35 %	28,43 %	28,31 %	28,20 %
Ergebnis pro Einwohner	-35,10 €	-33,27 €	-36,15 €	-34,26 €	-34,46 €	-34,66 €

Teilergebnisplan 2026

02.01.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten
Produkt: 02.01.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	282,87	280	280	280	280	280
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	187.898,03	165.000	195.000	195.000	195.000	195.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.968,00	10.000	18.000	18.000	18.000	18.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	61.031,00	71.200	71.200	71.200	71.200	71.200
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	259.179,90	246.480	284.480	284.480	284.480	284.480
11 - Personalaufwendungen	720.584,54	729.550	814.800	818.850	822.900	827.050
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.064,56	94.300	85.000	85.000	85.000	85.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	282,87	280	280	280	280	280
15 - Transferaufwendungen	6.157,72	35.000	45.000	5.000	5.000	5.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	124.057,63	86.600	95.100	91.600	91.600	91.600
17 = Ordentliche Aufwendungen	957.147,32	945.730	1.040.180	1.000.730	1.004.780	1.008.930
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-697.967,42	-699.250	-755.700	-716.250	-720.300	-724.450
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-697.967,42	-699.250	-755.700	-716.250	-720.300	-724.450
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-697.967,42	-699.250	-755.700	-716.250	-720.300	-724.450
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	400	400	400	400	400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	48.400,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-746.367,42	-698.850	-755.300	-715.850	-719.900	-724.050
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-746.367,42	-698.850	-755.300	-715.850	-719.900	-724.050

Teilfinanzplan 2026

02.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten
Produkt	02.01.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	in EUR						
	1	2	3	4	5	6	7
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	187.893,03	165.000	195.000	0	195.000	195.000	195.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.968,00	10.000	18.000	0	18.000	18.000	18.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	62.685,79	71.200	71.200	0	71.200	71.200	71.200
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	260.546,82	246.200	284.200	0	284.200	284.200	284.200
10 - Personalauszahlungen	733.732,07	729.550	814.800	0	818.850	822.900	827.050
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	110.586,81	94.300	85.000	0	85.000	85.000	85.000
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	2.700,99	35.000	45.000	0	5.000	5.000	5.000
15 - Sonstige Auszahlungen	124.958,36	86.600	95.100	0	91.600	91.600	91.600
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	971.978,23	945.450	1.039.900	0	1.000.450	1.004.500	1.008.650
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-711.431,41	-699.250	-755.700	0	-716.250	-720.300	-724.450
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	8.000	5.000	0	0	8.000	0
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	8.000	5.000	0	0	8.000	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	0,00	-8.000	-5.000	0	0	-8.000	0

Teilfinanzplan 2026

02.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten
Produkt: 02.01.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029		
	1	2	3	4	5	6	7		
	in EUR								
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	8.000	5.000	0	0	8.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-8.000	-5.000	0	0	-8.000	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 02.01.01 „Allgemeine Sicherheit und Ordnung, Gewerbe- und Verkehrsangelegenheiten“

I. Teilergebnisplan

4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Verwaltungsgebühren des Fachbereichs II - Ordnung und Sicherheit - sind hier mit einem Betrag in Höhe von 195.000 € veranschlagt.

5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte

Die Fotostation im Foyer des Rathauses I wird sehr gut angenommen und die dort erstellten Lichtbilder stehen bei der weiteren Bearbeitung im Bürgerbüro digital zur Verfügung. Im Jahr 2026 rechnen wir mit Erträgen in Höhe von 18.000 €.

07 Sonstige ordentliche Erträge

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen zählen die allgemeinen Buß- und Zwangsgelder des Ordnungsamtes und die Verwarnungs- und Bußgelder aus Verkehrsordnungswidrigkeiten im Zusammenhang mit der Überwachung des ruhenden Verkehrs.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und tariflich Beschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden. Die Rückstellungen sind in der Bilanz nachgewiesen.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu diesen Aufwendungen zählen unter anderem die Ausgaben für Fundtiere, für die Übernahme von Bestattungskosten von Verstorbenen ohne Unterhaltsverpflichtete und Aufwendungen zur Schädlingsbekämpfung. Insgesamt planen wir mit Aufwendungen in Höhe von 75.000 €.

Der Kirchenkreis Steinfurt-Coesfeld-Borken betreibt in der Stadt Steinfurt seit 1974 eine Psychologische Beratungsstelle für Eltern, Kinder und Jugendliche für die Orte Steinfurt, Altenberge, Horstmar, Laer, Leer, Metelen, Nordwalde und Ochtrup und erhielt bislang von der Stadt Steinfurt einen Zuschuss in Höhe von 2/3 der Sachkosten. Die restlichen Sachkosten trägt der Träger. Personalkosten werden durch Zuschüsse des Landes und des Kreises Steinfurt gedeckt. Der Anteil der Stadt beträgt 6.000 €.

15 Transferaufwendungen

Der Zuschuss für den Bürgerbus wird mit 35.000 € veranschlagt. Darin enthalten ist ein Zuschuss in Höhe von 30.000 € für die Anschaffung eines Ersatzfahrzeugs. Die Anschaffung war ursprünglich für das Jahr 2025 vorgesehen und hatte sich verzögert und erfolgt nun im Jahr 2026. Der Bewilligungsbescheid der Bezirksregierung Münster vom 24.09.2025 sieht eine Zuwendung in Höhe von 70.000 € vor. Die voraussichtlichen Anschaffungskosten abzüglich des Erlöses für das Altfahrzeug ergeben einen voraussichtlichen Zuschuss in Höhe von 30.000 €.

Auf Antrag der Jungen Union Ochtrup (Antrag Nr. 9 der Übersicht der Anträge der Fraktionen u.a. zum Haushalt 2025) hatte der Rat beschlossen, für die Erweiterung der Nachtbuslinie N5 zunächst 10.000 € zur Verfügung zu stellen und alles Weitere mit dem Betreiber und den an der Strecke benachbarten Kommunen abzustimmen. Wie zuletzt in der Sitzung des Rates am 08.10.2025 berichtet, ist die Verwaltung nach wie vor in der Abstimmung und mit einem Ergebnis wird u.U. erst im Jahr 2026 gerechnet. Daher wird der Betrag erneut veranschlagt.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Beschaffungskosten für Pässe und Personalausweise, Entschädigungen für Schiedspersonen und andere Geschäftsaufwendungen der Ordnungsverwaltung sind in Höhe von 95.100 € veranschlagt und liegen damit 8.500 €, wegen der gestiegenen Geschäftsaufwendungen (höhere Aufwendungen für die Bundesdruckerei) über dem Ansatz des Vorjahres.

II. Teilfinanzplan

Betriebs- und Geschäftsausstattung.

Für das Jahr 2026 ist die Anschaffung von Digitalfunk für das Ordnungsamt und für das Jahr 2028 die Ersatzbeschaffung der Geschwindigkeitsmessanlagen geplant.

Produkt 02.03.01

Produkt Personenstandsangelegenheiten und Standesamt	
Produktgruppe Personenstandswesen	Produktbereich Sicherheit und Ordnung
Verantwortlich FB II	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung <ul style="list-style-type: none"> • Führung der Personenstandsbücher • Beurkundung von Geburten, Sterbefällen und Beurkundung von Eheschließungen, Trauungen • Sonstige Beurkundungen • öffentliche Beglaubigungen • Namensänderungen • Einbürgerungen • Familienbücher • Urkunden
Leistungen Personenstandswesen
Auftragsgrundlage DA, BGB, EGBGB (Internationales Privatrecht), Personenstands-VO, PStG
Freiwillige oder pflichtige Aufgabe Pflichtaufgabe
Zielgruppe Einwohner/innen andere Personen überregional Behörden
Personalintensität 1 Stelle E 9a, 0,05 Stellen E 8 Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 1,05 Stellen Beschäftigte, 6 Personen

Kennzahl	Rechnungs- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,15 %	0,14 %	0,15 %	0,15 %	0,15 %	0,15 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	23,63 %	19,45 %	19,12 %	19,05 %	18,96 %	18,87 %
Ergebnis pro Einwohner	-3,38 €	-3,75 €	-4,03 €	-4,05 €	-4,07 €	-4,09 €

Teilergebnisplan 2026

02.03.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.03 Personenstandswesen
Produkt: 02.03.01 Personenstandsangelegenheiten und Standesamt

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.935,50	17.000	18.000	18.000	18.000	18.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.331,52	2.000	1.900	1.900	1.900	1.900
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	22.267,02	19.000	19.900	19.900	19.900	19.900
11 - Personalaufwendungen	90.404,35	94.350	102.450	103.000	103.500	104.000
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	350	450	250	250	250
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.818,81	3.000	1.200	1.200	1.200	1.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	94.223,16	97.700	104.100	104.450	104.950	105.450
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-71.956,14	-78.700	-84.200	-84.550	-85.050	-85.550
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-71.956,14	-78.700	-84.200	-84.550	-85.050	-85.550
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-71.956,14	-78.700	-84.200	-84.550	-85.050	-85.550
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-71.956,14	-78.700	-84.200	-84.550	-85.050	-85.550
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-71.956,14	-78.700	-84.200	-84.550	-85.050	-85.550

Erläuterungen zum Produkt 02.03.01 „Personenstandsangelegenheiten und Standesamt“

I. Teilergebnisplan

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Verwaltungsgebühren des Standesamtes sind hier mit 18.000 € veranschlagt.

06 Kostenerstattungen und Umlagen

Die Erstattungen des Kreises für Aufwendungen der Stadt bei Einbürgerungen sind mit 1.900 € veranschlagt.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und tariflich Beschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden. Die Rückstellungen sind in der Bilanz nachgewiesen.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier sind Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf u.a.) veranschlagt. Zur Unterstützung des Standesamtes hat die Stadt im Rahmen von geringfügigen Beschäftigungen Standesbeamte eingestellt und die Reaktionen nach den ersten „Terminen“ waren ausnahmslos positiv.

Die Nutzung von „Haus Welbergen“ und der „Bergwindmühle“ für Trauungen werden direkt zwischen Nutzern und Eigentümern abgerechnet.

Produkt 02.04.01

Produkt Statistik und Wahlen	
Produktgruppe Statistik und Wahlen	Produktbereich Sicherheit und Ordnung
Verantwortlich FB IV	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung <ul style="list-style-type: none"> • Statistik <ul style="list-style-type: none"> - Erhebung, Zusammenstellung, Analyse und Darstellung von Zahlenmaterial und statistischen Daten (des Einwohner- und Meldewesen) • Wahlen <ul style="list-style-type: none"> - Vorbereitung, Durchführung und Ergebnisermittlung von Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen, Bürgerbegehren, Bürgerentscheide
Leistungen Statistik Wahlen
Auftragsgrundlage Wahlgesetze und Wahlordnungen, Meldegesetz NRW, Bundesstatistikgesetz, Mikrozensusgesetz, Gemeindeordnung
Freiwillige oder pflichtige Aufgabe Pflichtaufgabe
Zielgruppe Einwohner/innen und Bürger/innen Wahlberechtigte Behörden
Personalintensität Kein Personaleinsatz

Kennzahl	Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,06 %	0,04 %	0,00 %	0,04 %	0,00 %	0,06 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	64,46 %	83,33 %	0,00 %	100 %	0,00 %	75 %
Ergebnis pro Einwohner	-0,67 €	-0,24 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-0,48 €

Teilergebnisplan 2026

02.04.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.04 Statistik und Wahlen
Produkt: 02.04.01 Statistik und Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.872,57	25.000	0	25.000	0	30.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	22.872,57	25.000	0	25.000	0	30.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.485,01	30.000	0	25.000	0	40.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	35.485,01	30.000	0	25.000	0	40.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-12.612,44	-5.000	0	0	0	-10.000
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-12.612,44	-5.000	0	0	0	-10.000
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-12.612,44	-5.000	0	0	0	-10.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.600,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-14.212,44	-5.000	0	0	0	-10.000
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-14.212,44	-5.000	0	0	0	-10.000

Erläuterungen zum Produkt 02.04.01 „Statistik und Wahlen“

I. Teilergebnisplan

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen und 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Im Jahr 2026 finden planmäßig keine Wahlen statt.

Produkt 02.05.01

Produkt Brandbekämpfung und Brandschutz, Bevölkerungsschutz	
Produktgruppe Gefahrenabwehr und -vorbeugung	Produktbereich Sicherheit und Ordnung
Verantwortlich FB II	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Mitwirkung an Genehmigungsverfahren
- Brandschauen und Brandsicherheitswachen
- Aus- und Fortbildung für den Bereich Brandschutz und Verhalten bei besonderen Situationen, insbesondere Brandschutzerziehung und Brandschutzaufklärung der Bürger
- Personelle und sächliche Ausrüstung der Freiw. Feuerwehr
- Befreiung von Menschen und Tieren
- Bekämpfung von Bränden und technische Hilfeleistungen im Gebiet der Stadt Ochtrup und nach Aufforderung darüber hinaus
- Bevölkerungsschutz (Katastrophenschutz)
- Abrechnung der kostenpflichtigen Feuerwehreinsätze

Leistungen

Brand- und Bevölkerungsschutz

Auftragsgrundlage

FSHG, LandesbauordnungNW, Sonderbauvorschriften, Baugesetzbuch, Gesetz über den Feuer-
schutz und die Hilfeleistung (FSHG), Feuerwehrsatzung, Vertragliche Vereinbarung mit dem Kreis
Steinfurt

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

Mitglieder der Freiw. Feuerwehr

Einwohner/innen

Bauherren, Architekten

Sachverständige für den Brandschutz

Behörden

Organisationen

Handel

Gewerbetreibende und Eigentümer von besonderen Gebäuden oder Einrichtungen im Sinne der
BauO

Gefährdete Personen sowie Eigentümer von gefährdeten Tieren, Gegenständen und Immobilien
Feuerwehren

Personalintensität

Kein Personaleinsatz

Kennzahl	Rechnungs- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	2,15 %	2,06 %	2,39 %	2,22 %	2,05 %	2,04 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	36,91 %	29,90 %	19,94 %	21,97 %	23,84 %	23,83 %
Ergebnis pro Einwohner	-40,81 €	-46,88 €	-64,32 €	-56,89 €	-51,17 €	-51,20 €

Teilergebnisplan 2026

02.05.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.05 Gefahrenabwehr und -vorbeugung
Produkt: 02.05.01 Brandbekämpfung und Brandschutz, Bevölkerungsschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	364.327,13	376.550	289.160	289.160	289.160	289.160
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.311,90	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.962,83	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.977,26	5.100	7.100	7.100	7.100	7.100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	71.171,59	400	400	400	400	400
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	494.750,71	420.050	334.660	334.660	334.660	334.660
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	636.309,71	682.650	863.750	708.450	589.000	589.550
14 - Bilanzielle Abschreibungen	630.912,78	558.410	630.910	630.910	630.910	630.910
15 - Transferaufwendungen	2.022,80	3.000	3.200	3.200	3.200	3.200
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.025,36	160.812	180.700	180.700	180.700	180.700
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.340.270,65	1.404.872	1.678.560	1.523.260	1.403.810	1.404.360
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-845.519,94	-984.822	-1.343.900	-1.188.600	-1.069.150	-1.069.700
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-845.519,94	-984.822	-1.343.900	-1.188.600	-1.069.150	-1.069.700
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-845.519,94	-984.822	-1.343.900	-1.188.600	-1.069.150	-1.069.700
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.300,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-867.819,94	-984.822	-1.343.900	-1.188.600	-1.069.150	-1.069.700
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-867.819,94	-984.822	-1.343.900	-1.188.600	-1.069.150	-1.069.700

Teilfinanzplan 2026

02.05.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 02.05 Gefahrenabwehr und -vorbeugung
Produkt 02.05.01 Brandbekämpfung und Brandschutz, Bevölkerungsschutz

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	82.130	0	0	0	0	0
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.751,25	35.000	35.000	0	35.000	35.000	35.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.962,83	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	26.247,26	5.100	7.100	0	7.100	7.100	7.100
07 + Sonstige Einzahlungen	1.244,04	400	400	0	400	400	400
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.205,38	125.630	45.500	0	45.500	45.500	45.500
10 - Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	525.908,87	607.650	683.750	0	608.450	489.000	489.550
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	1.522,80	3.000	3.200	0	3.200	3.200	3.200
15 - Sonstige Auszahlungen	158.855,32	160.812	180.700	0	180.700	180.700	180.700
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	686.286,99	771.462	867.650	0	792.350	672.900	673.450
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-618.081,61	-645.832	-822.150	0	-746.850	-627.400	-627.950
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	152.690,33	100.000	115.000	0	120.000	130.000	140.000
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	72.222,12	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	224.912,45	110.000	125.000	0	130.000	140.000	150.000
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	26.450,95	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	694.690,35	177.970	245.000	0	170.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	541.458,24	251.860	469.000	0	135.000	335.000	141.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	1.262.599,54	429.830	714.000	0	305.000	335.000	141.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-1.037.687,09	-319.830	-589.000	0	-175.000	-195.000	9.000

Teilfinanzplan 2026

02.05.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
 Produktgruppe: 02.05 Gefahrenabwehr und -vorbeugung
 Produkt: 02.05.01 Brandbekämpfung und Brandschutz, Bevölkerungsschutz

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029		
	1	2	3	4	5	6	7		
in EUR									
Maßnahme: 02050115-001									
Maßnahmen i.S. Hochwasserschutz									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	170.000	170.000	0	170.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	0,00	-170.000	-170.000	0	-170.000	0	0	0	0
Maßnahme: 02050116-000									
Neubau Feuerwache Ochtrup									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	26.450,95	0	0	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	693.584,69	7.970	75.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-670.035,64	-7.970	-75.000	0	0	0	0	0	0
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher	Gesamt-
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	bereit-	einzah-
	1	2	3	4	5	6	7	gestell-	lungen/ -auszah-
								ungen	lungen
in EUR									
Summe der investiven Auszahlungen	125.266,73	151.860	247.000	0	135.000	135.000	135.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)	-125.266,73	-151.860	-247.000	0	-135.000	-135.000	-135.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 02.05.01 „Brandbekämpfung und Brandschutz, Bevölkerungsschutz“

I. Teilergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Anlagevermögen dieses Produkts ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Es handelt sich um die sogenannten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

Hochwasserschutz

Wie bereits im entsprechenden Fachausschuss und im Rat berichtet, sind die bisherigen Gespräche mit den Eigentümern positiv verlaufen. Darüber hinaus wurden der Stadt und den Stadtwerken alternative Flächen im Vorflutbereich des Feldbaches zwischen Ochtrup und Langenhorst angeboten und das beauftragte Planungsbüro hat diese Möglichkeiten bewertet und für geeignet befunden und die Flächen für die Stadtwerke und die Stadt konnten bereits im Jahr 2025 erworben werden. Der Erwerb der Flächen ist förderfähig. Erbbaurechtsverträge dagegen nicht und die Stadt hat mit der Bezirksregierung Münster abgestimmt, diese Verträge außerhalb einer Förderung zu schließen. Die Verträge sind vorbereitet und nach der Abstimmung mit der Bezirksregierung sind die Vertragsabschlüsse nicht förderschädlich für die geplanten Maßnahmen.

Mit dem Unterhaltungsverband Vechte und Gauxbach, dem WLW, dem Kreis Steinfurt und der Stadt Ochtrup werden weitere Maßnahmen, u.a. an der Stahmstraße in Langenhorst, vorbereitet und die Maßnahme wird in der ersten Jahreshälfte 2026 realisiert.

Sobald das Planungsbüro die weiteren Planungen zum Umgehungsgerinne an der Mühle in Langenhorst und Maßnahmen auf den „Entschädigungsflächen“ abgestimmt und abgeschlossen hat, werden Förderanträge erarbeitet und wir rechnen mit deutlich höheren Zuweisungen und natürlich auch mit erheblich höheren Aufwendungen und Investitionen als bisher veranschlagt.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierzu zählen die Gebühren für die Dienstleistungen der Freiwilligen Feuerwehr.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier wurden bislang die Mieteinnahmen aus den Feuerwehrgerätehäusern verbucht. Künftig werden diese dem Grundstücks- und Liegenschaftsmanagement zugeordnet.

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier sind die Kostenerstattungen des Kreises für Lehrgangsbesuche sowie sonstige Erstattungen von Schadensfällen im Bereich der Feuerwehr erfasst.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier werden die Aufwendungen zur Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen, die Bewirtschaftungskosten (Heizung, Strom, Wasser, Reinigung) veranschlagt und die Aufwendungen für Versicherungen, Abgaben, Beiträge und Verdienstaufschlag, für die Unterhaltung der Fahrzeuge sowie der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für die Brandschutzerziehung und Brandschutzaufklärung, die Kosten der Wasserversorgung für Löschzwecke und die sächlichen Kosten der Brandschau veranschlagt.

Die geplanten Mehraufwendungen zum Vorjahr sind im Wesentlichen auf eine zusätzliche Ausstattung der Feuerwache Ochtrup, der Haltung und Bestückung der Fahrzeuge und der Ausrüstung (u.a. Kleidung einschl. Schutzausrüstung) der Freiwilligen Feuerwehr zurückzuführen.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Für Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, die regelmäßig ersetzt werden und deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, besteht die Möglichkeit, sogenannte Festwerte zu bilden, sofern der Bestand in seiner Größe, seinem Wert und seiner Zusammensetzung nur geringen Schwankungen unterliegt. Es handelt sich dabei um ein Bewertungsvereinfachungsverfahren. Im Produkt „Brandbekämpfung und Brandschutz, Bevölkerungsschutz“ sind Festwerte für die persönlichen Ausrüstungsgegenstände (Dienst- und Schutzkleidung der Feuerwehr) gebildet worden. Im Bereich der Festwerte fallen unmittelbar keine Abschreibungen an. Der Werteverzehr bemisst sich hier anhand des Wertes der Nachbeschaffungen für die in Festwerten bewerteten Vermögensgegenstände. Diese Nachbeschaffungen/Investitionen stellen einerseits in vollem Umfang Aufwand im Anschaffungsjahr dar (Abschreibungsersatzaufwand), sind aber aus Sicht des Finanzplanes und der Finanzrechnung investive Vorgänge, da es sich dem Grunde nach weiterhin um die Beschaffung von Vermögensgegenständen bzw. Investitionen handelt.

Das Anlagevermögen des Produktes besteht aus den Feuerwehrgerätehäusern Ochtrup, Langenhorst und Welbergen, den Feuerwehrfahrzeugen sowie der dazugehörigen Betriebs- und Geschäftsausstattung. Gemäß § 36 KomHVO NRW sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

15 Transferaufwendungen

Der städtische Zuschuss für die Freiwillige Feuerwehr und die Jugendfeuerwehr einschließlich der Ferienfreizeit ist mit 3.200 € veranschlagt.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen der Freiwilligen Feuerwehr zählen Aufwendungen für die Aus- und Fortbildung, Aufwandsentschädigungen für den Wehrführer und Stellvertreter, Geschäftsaufwendungen für Bürobedarf und Post- und Telekommunikationsgebühren.

I. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen

Während bis zum Haushaltsjahr 2002 aus Mitteln der Feuerschutzsteuer Beträge als Anteilsfinanzierung bzw. als Festbetragszuschüsse projektbezogen für die Anschaffung von Fahrzeugen u.a. gewährt wurden, erfolgt nunmehr eine pauschale Zuweisung an die Kommunen. Einzelmaßnahmen werden nicht mehr gefördert. Die Mittel können jährlich ausgegeben werden bzw. sind für größere Maßnahmen anzusparen. Für das Haushaltsjahr 2026 ist ein Betrag in Höhe von 115.000 € eingeplant.

Investitionsauszahlungen

Neubeschaffung Feuerwehrfahrzeuge

Für das Jahr 2026 ist u.a. die Ausstattung des Einsatzleitwagens Och2_ELW, die Ersatzbeschaffung einer Drohne und die Anschaffung eines Einsatz-Pkw geplant. Mittel werden in Höhe von 222.000 € zur Verfügung gestellt und Restmittel übertragen.

Produkt 02.06.01

Produkt Rettungsdienst	
Produktgruppe Rettungsdienst	Produktbereich Sicherheit und Ordnung
Verantwortlich FB IV/Leiter Rettungsdienst	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Durchführung von lebensrettenden Maßnahmen und nach Stabilisierung Transport ins Krankenhaus unter Aufrechterhaltung der lebenswichtigen Funktionen mit oder ohne Notarzt (Notfallrettung)
- Aus- und Fortbildung für den Bereich Rettungsdienst

Leistungen

Rettungsdienst

Auftragsgrundlage

Rettungsdienstgesetz, Bedarfsplan des Kreises Steinfurt als Träger des Rettungsdienstes, vertragliche Vereinbarungen mit dem Kreis Steinfurt

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

Menschen in (medizinischer) Notlage

Personalintensität

1 Stelle E 9c, 1 Stelle E 9b, 3 Stellen E 9a, 22 Stellen N, 8,77 Stellen E 4
Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 35,77 Stellen, Beschäftigte 36 Personen

Kennzahl	Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	3,30 %	3,42 %	3,83 %	3,94 %	3,95 %	3,95 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	95,19 %	99,04 %	97,68 %	97,53 %	97,06 %	96,59 %
Ergebnis pro Einwohner	-4,64 €	-1,04 €	-2,97 €	-3,16 €	-3,79 €	-4,42 €

Teilergebnisplan 2026

02.06.01

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe: 02.06 Rettungsdienst
Produkt: 02.06.01 Rettungsdienst

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	29.166,95	9.720	29.170	29.170	29.170	29.170
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.926.129,71	2.300.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000	2.600.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.955.296,66	2.309.720	2.629.170	2.629.170	2.629.170	2.629.170
11 - Personalaufwendungen	1.918.071,52	2.235.850	2.571.800	2.584.700	2.597.600	2.610.600
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.044,76	59.900	54.600	54.750	54.950	55.100
14 - Bilanzielle Abschreibungen	29.166,95	9.720	29.170	29.170	29.170	29.170
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.781,25	26.560	36.060	27.060	27.060	27.060
17 = Ordentliche Aufwendungen	2.054.064,48	2.332.030	2.691.630	2.695.680	2.708.780	2.721.930
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-98.767,82	-22.310	-62.460	-66.510	-79.610	-92.760
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-98.767,82	-22.310	-62.460	-66.510	-79.610	-92.760
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-98.767,82	-22.310	-62.460	-66.510	-79.610	-92.760
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	400,00	400	400	400	400	400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	300,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-98.667,82	-21.910	-62.060	-66.110	-79.210	-92.360
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-98.667,82	-21.910	-62.060	-66.110	-79.210	-92.360

Erläuterungen zum Produkt 02.06.01 „Rettungsdienst“

I. Teilergebnisplan

Allgemein

Kostenträger des Rettungsdienstes ist der Kreis Steinfurt, der diese Aufgabe auf die Stadt Ochtrup delegiert hat. Die ausgewiesenen Kosten werden vom Kreis erstattet. Für die Stadt verbleibt ein Finanzanteil in Höhe der sog. feuerwehrtechnischen Zulage und die Kosten für eine zusätzliche Stelle, die der Rat der Stadt beschlossen hat.

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier sind die Kostenerstattungen des Kreises Steinfurt für die Kosten der Rettungswache mit 2.600.000 € veranschlagt.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und tariflich Beschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden. Die Rückstellungen sind in der Bilanz nachgewiesen.

Aufgrund der zusätzlichen Leistungen des Rettungsdienstes und der Anforderungen des Rettungsdienstbedarfsplans planen wir mit zusätzlich 2,77 Stellen.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Für die Unterhaltung der Fahrzeuge und der medizinischen Geräte sowie für sonstige Sachleistungen wurde ein Betrag in Höhe von 54.600 €.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen des Rettungsdienstes zählen Aufwendungen für die Aus- und Fortbildung, Unterhaltung der Dienstkleidung, Untersuchungskosten für die Gesundheitsprüfung, Geschäftsaufwendungen für Bürobedarf, Post- und Telekommunikationsgebühren, Bücher und Zeitschriften, Gesetz-, Verordnungs- und Amtsblätter sowie vermischte Aufwendungen. Die Reinigung der Dienst- und Schutzkleidung wird bei anderen Aufwendungen veranschlagt.

Produkt 03.01.01

Produkt Grundschulen	
Produktgruppe Grundschulen	Produktbereich Schulträgeraufgaben
Verantwortlich FB II FB III	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung <ul style="list-style-type: none"> • Allg. Schulverwaltung <ul style="list-style-type: none"> - Bereitstellung von Verwaltungspersonal zur Schaffung der Voraussetzungen für die Beschulung von Schülerinnen und Schülern - Vorbereitung der Mitwirkung an entwicklungsrelevanten Entscheidungsprozessen zur zentralen Steuerung der Schulen • Grundschulen <ul style="list-style-type: none"> - Bereitstellung von Personal- und Sachmitteln in den Schulen • Bau-, Unterhaltungs-, Sanierungs- und Erweiterungsmaßnahmen • OGS, Schule von 8 bis 1
Leistungen Allg. Schulverwaltung Grundschulen
Auftragsgrundlage LMFG, SchulG, Ratsbeschlüsse, Verordnungen des Landes/RdErl. KM, Schulpflichtgesetz, Schulverwaltungsgesetz, BASS (Sammlung schulrechtlicher Vorschriften und Erlasse), SchVG, SchPflG, BGB, BauGB, BauONW, VOB, VOL, VOF, HOAI, DIN-Normen und Richtlinien
Freiwillige oder pflichtige Aufgabe Pflichtaufgabe
Zielgruppe Schülerinnen und Schüler Schulleitungen Lehrerinnen und Lehrer Erziehungsberechtigte Schulaufsicht
Personalintensität 2,50 Stellen E 10, 1,71 Stellen E 6 Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 4,21 Stellen Beschäftigte, 7 Personen

Kennzahl	Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	2,20 %	2,58 %	2,22 %	2,16 %	2,16 %	2,16 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	53,43 %	18,15 %	20,57 %	21,30 %	21,32 %	21,33 %
Ergebnis pro Einwohner	-33,53 €	-68,51 €	-59,52 €	-55,77 €	-55,9 €	-56,03 €

Teilergebnisplan 2026

03.01.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Grundschulen
Produkt: 03.01.01 Grundschulen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	690.875,85	277.230	272.380	273.380	274.380	275.380
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	7.700	200	200	200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	300	300	300	300	300
07 + Sonstige ordentliche Erträge	41.563,26	41.560	41.560	41.560	41.560	41.560
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	732.439,11	319.090	321.940	315.440	316.440	317.440
11 - Personalaufwendungen	216.839,19	310.000	350.100	351.850	353.600	355.350
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	767.115,56	951.030	720.315	633.750	635.700	637.700
14 - Bilanzielle Abschreibungen	333.602,96	338.430	333.600	333.600	333.600	333.600
15 - Transferaufwendungen	0,00	4.000	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.324,16	154.850	161.400	161.400	161.400	161.400
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.370.881,87	1.758.310	1.565.415	1.480.600	1.484.300	1.488.050
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-638.442,76	-1.439.220	-1.243.475	-1.165.160	-1.167.860	-1.170.610
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-638.442,76	-1.439.220	-1.243.475	-1.165.160	-1.167.860	-1.170.610
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-638.442,76	-1.439.220	-1.243.475	-1.165.160	-1.167.860	-1.170.610
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.600,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-713.042,76	-1.439.220	-1.243.475	-1.165.160	-1.167.860	-1.170.610
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-713.042,76	-1.439.220	-1.243.475	-1.165.160	-1.167.860	-1.170.610

Teilfinanzplan 2026

03.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.01 Grundschulen
Produkt 03.01.01 Grundschulen

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.576,98	48.000	42.000	0	43.000	44.000	45.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	7.700	0	200	200	200
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	300	300	0	300	300	300
07 + Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	103.576,98	48.300	50.000	0	43.500	44.500	45.500
10 - Personalauszahlungen	216.839,19	310.000	350.100	0	351.850	353.600	355.350
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	735.951,63	926.030	695.315	0	608.750	610.700	612.700
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	4.000	0	0	0	0	0
15 - Sonstige Auszahlungen	52.590,08	154.850	161.400	0	161.400	161.400	161.400
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.005.380,90	1.394.880	1.206.815	0	1.122.000	1.125.700	1.129.450
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-901.803,92	-1.346.580	-1.156.815	0	-1.078.500	-1.081.200	-1.083.950
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	80.000	160.000	0	500.000	100.000	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	0,00	80.000	160.000	0	500.000	100.000	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	4.665,40	200.000	550.000	0	400.000	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	41.299,77	80.800	51.400	0	45.000	45.000	45.000
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	45.965,17	280.800	601.400	0	445.000	45.000	45.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-45.965,17	-200.800	-441.400	0	55.000	55.000	-45.000

Teilfinanzplan 2026

03.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.01 Grundschulen
Produkt: 03.01.01 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029		
	1	2	3	4	5	6	7		
in EUR									
Maßnahme: 03010124-000 Entwicklung der Von-Galen-Schule									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.165,40	100.000	50.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.165,40	-100.000	-50.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 03010124-001 Errichtung von Photovoltaik-Anlagen (Produkt 03.01.01)									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	5.028,35	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.028,35	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 03010125-000 Umbau / Erweiterung OGS Lambertischule									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	80.000	160.000	0	500.000	100.000	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	100.000	500.000	0	400.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-20.000	-340.000	0	100.000	100.000	0	0	0
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029			
1	2	3	4	5	6	7	8		
in EUR									

Teilfinanzplan 2026

03.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.01 Grundschulen
 Produkt: 03.01.01 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029		
	1	2	3	4	5	6	7		
	in EUR								
Summe der investiven Auszahlungen	37.771,42	80.800	51.400	0	45.000	45.000	45.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-37.771,42	-80.800	-51.400	0	-45.000	-45.000	-45.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.01.01 „Grundschulen“

I. Teilergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Anlagevermögen des Produkts „Grundschulen“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeiträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Es handelt sich um die sogenannten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

Landeszuweisungen für die Schulsozialarbeit an Grundschulen wurden in Höhe von 42.000 € eingeplant.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und tariflich Beschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden. Die Rückstellungen sind in der Bilanz nachgewiesen.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es werden die Aufwendungen zur Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Unterhaltung der Schulgebäude, Instandhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen) sowie die Bewirtschaftungskosten (Heizung, Strom, Wasser, Reinigung) veranschlagt. Weiterhin Aufwendungen für Versicherungen, Abgaben und Beiträge, für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz, für Lehr- und Unterrichtsmittel. Die Budgetverwaltung erfolgt wie bisher durch die jeweilige Schule.

In den letzten Jahren nimmt sowohl der organisatorische als auch der finanzielle Aufwand für die Unterhaltung und Anschaffung der IT-Ausstattung an den Schulen immer mehr zu. Das wird insbesondere für die Stadt als Schulträger immer bedeutender.

Mit den bisherigen Maßnahmen bis zum Jahr 2025 wurde der von den Schulen gewünschte Ausstattungsstandard der Schülerinnen und Schüler in allen Schulen erreicht.

Die von den Schulen eingereichten Mittelanforderungen wurden intensiv abgestimmt und die Schulen können den Unterricht weiterhin auf die Bedürfnisse aller Kinder abstimmen und die Umstellung des Unterrichts weiter vorantreiben. Die Marienschule ist von der Bezirksregierung Münster als Hospitationsschule ausgewählt worden und die Unterrichts- und Raumstruktur ist dem individuellen Lernen weiter anzupassen.

Die Vielzahl von Abstimmungen und Anpassungen darzustellen würde diesen Rahmen sprengen. So wurde z.B. für die Schulsozialarbeit an der Marienschule notwendige Materialwünsche berücksichtigt und der ursprüngliche Ansatz von 500 € auf 1.000 € angepasst. Ein Beispiel von vielen. Insbesondere die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen sind in allen Grundschulen aufgrund der erforderlichen Anpassungen (Lernplattformen, KAAW, IServ u.a.) gestiegen.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Grundschulen“ besteht im Wesentlichen aus den jeweiligen Gebäudeteilen der Lambertischule, der Marienschule sowie der von-Galen-Schule in Langenhorst und Welbergen sowie der dazugehörigen Betriebs- und Geschäftsausstattung

(Büroräume, Lehrerzimmer, Schulklassen und techn. Ausrüstung). Gemäß § 36 KomHVO NRW sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierzu gehören die Geschäftsaufwendungen für Bürobedarf, Post-, Telekommunikations-, Rundfunk- und Fernsehgebühren, Bücher und Zeitschriften, Gesetz-, Verordnungs- und Amtsblätter und sonstige Geschäftsaufwendungen einschl. der Aufwendungen im EDV-Bereich mit insgesamt 63.000 €.

II. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

EDV Ausstattung im Einzelnen:

Marienschule	63 iPad einschl. Hüllen und Lizenzen (40 SuS, 23 Lehrkräfte), 23 Apple Pencil, 3 iPad Ladewagen, 20 Notebooks (Austausch Klassenräume)
Lambertischule	75 iPad einschl. Hüllen und Lizenzen (50 SuS, 25 Lehrkräfte), 25 Apple Pencil, 4 Klassensätze Kopfhörer
Von-Galen-Schule	35 iPad einschl. Hüllen und Lizenzen (20 SuS, 15 Lehrkräfte), 5 iPad Ladewagen, 1 Klassensatz Kopfhörer, 10 Notebooks (Austausch Klassenräume)

Die iPads sind nicht zusätzlich, sondern dienen dem Austausch von Altgeräten. Die Altgeräte werden über einen Serviceanbieter zurückgenommen und vergütet. Die Erträge wurden mit 7.500 € geschätzt.

Planungsleistungen zur zukünftigen Entwicklung der Von-Galen-Schule

Über den baulichen Zustand der beiden Standorte der Von-Galen-Schule wird spätestens seit dem Antrag der Schulleitung vom 28.05.2019 diskutiert. Die Voraussetzung zum Einstieg in die Planungen stellt neben dem Wissen um die anvisierte Größe der neuen Grundschule die Verständigung über den Standort dar. Diese Frage soll zeitnah und unter Berücksichtigung objektiver Kriterien geklärt werden. Für den dann erforderlichen Start der Planung wurden zunächst 100.000 € zur Verfügung gestellt und die nicht benötigten Mittel werden übertragen und zusätzlich 50.000 € eingestellt.

Aktuell werden im Herbst 2025 zwei mögliche Gestaltungen weiter ausgearbeitet und dann mit den Grundstückseigentümern abgestimmt. Auf die regelmäßigen Informationen im Fachausschuss und im Rat wird verwiesen.

Beschleunigter OGS-Infrastrukturausbau

Umbau/Erweiterung OGS Lambertischule

Der Zuschussantrag für Sofortmaßnahmen an der OGS Lambertischule wurde in den Jahren 2023/2024 gestellt und die Zuwendung betrug etwa 62.000 €.

Für die Jahre 2026 bis 2028 sind für die Maßnahmen „Erweiterung Küche und Mitnutzung von 3 Klassen- und 3 Klassennebenräume und Flur im 1. OG der OGS Lambertischule Fördermittel in Höhe von etwa 760.000 € eingeplant. Damit ist das in Aussicht gestellte Schulträgerbudget von etwa 821.000 € vollständig eingesetzt. Die Maßnahmen sind nach heutigem Stand bis zum 31.12.2027 durchzuführen und abzurechnen.

Produkt 03.02.01

Produkt Hauptschule	
Produktgruppe Hauptschule	Produktbereich Schulträgeraufgaben
Verantwortlich FB II FB III	

Produktdefinition

<p>Kurzbeschreibung</p> <ul style="list-style-type: none"> • Allg. Schulverwaltung <ul style="list-style-type: none"> - Bereitstellung von Verwaltungspersonal zur Schaffung der Voraussetzungen für die Beschulung von Schülerinnen und Schülern - Vorbereitung der Mitwirkung an entwicklungsrelevanten Entscheidungsprozessen zur zentralen Steuerung der Schulen • Hauptschulen <ul style="list-style-type: none"> - Bereitstellung von Personal- und Sachmitteln in den Schulen • Bau-, Unterhaltungs-, Sanierungs- und Erweiterungsmaßnahmen
<p>Leistungen Allg. Schulverwaltung Hauptschule</p>
<p>Auftragsgrundlage LMFG, Ratsbeschlüsse, Verordnungen des Landes/RdErl. KM, Schulpflichtgesetz, Schulverwaltungsgesetz, BASS, ASchO, SchVG, SchPflG, Verordnung über die Bildung von Schulbezirken der Stadt Ochtrup u.a., BGB, BauGB, BauONW, VOB, VOL, VOF, HOAI, DIN-Normen und Richtlinien</p>
<p>Freiwillige oder pflichtige Aufgabe Pflichtaufgabe</p>
<p>Zielgruppe Schülerinnen und Schüler Schulleitungen Lehrerinnen und Lehrer Erziehungsberechtigte Schulaufsicht</p>
<p>Personalintensität 0,5 Stelle E 10, 0,78 Stellen E 6, 0,39 E 2 Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 1,67 Stellen Beschäftigte, 4 Personen</p>

Kennzahl	Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,91 %	0,92 %	0,98 %	0,89 %	0,88 %	0,88 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	70,47 %	28,16 %	26,14 %	28,50 %	28,71 %	28,64 %
Ergebnis pro Einwohner	-8,09 €	-21,47 €	-24,37 €	-20,79 €	-20,58 €	-20,66 €

Teilergebnisplan 2026

03.02.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.02 Hauptschule
Produkt: 03.02.01 Hauptschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	372.953,84	148.500	144.630	144.630	144.630	144.630
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.157,19	25.200	32.200	25.200	25.200	25.200
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.048,25	3.000	3.250	3.250	3.250	3.250
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	400.159,28	176.800	180.180	173.180	173.180	173.180
11 - Personalaufwendungen	91.156,53	109.500	158.900	159.700	160.500	161.300
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	313.362,50	342.700	359.400	276.750	271.500	272.350
14 - Bilanzielle Abschreibungen	119.964,96	120.620	119.960	119.960	119.960	119.960
15 - Transferaufwendungen	38.500,00	38.500	33.000	33.000	33.000	33.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.851,39	16.500	18.150	18.150	18.150	18.150
17 = Ordentliche Aufwendungen	567.835,38	627.820	689.410	607.560	603.110	604.760
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-167.676,10	-451.020	-509.230	-434.380	-429.930	-431.580
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-167.676,10	-451.020	-509.230	-434.380	-429.930	-431.580
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-167.676,10	-451.020	-509.230	-434.380	-429.930	-431.580
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.400,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-172.076,10	-451.020	-509.230	-434.380	-429.930	-431.580
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-172.076,10	-451.020	-509.230	-434.380	-429.930	-431.580

Teilfinanzplan 2026

03.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.02 Hauptschule
Produkt 03.02.01 Hauptschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	156.881,90	35.000	32.000	0	32.000	32.000	32.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.157,19	25.200	32.200	0	25.200	25.200	25.200
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
07 + Sonstige Einzahlungen	5.830,88	3.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.869,97	63.300	67.300	0	60.300	60.300	60.300
10 - Personalauszahlungen	91.156,53	109.500	158.900	0	159.700	160.500	161.300
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	314.775,57	334.700	351.400	0	268.750	263.500	264.350
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	38.500,00	38.500	33.000	0	33.000	33.000	33.000
15 - Sonstige Auszahlungen	6.520,82	16.500	18.150	0	18.150	18.150	18.150
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	450.952,92	499.200	561.450	0	479.600	475.150	476.800
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-264.082,95	-435.900	-494.150	0	-419.300	-414.850	-416.500
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.937,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	2.937,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	25.978,00	18.800	25.800	0	15.800	15.800	15.800
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	25.978,00	18.800	25.800	0	15.800	15.800	15.800
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-23.041,00	-18.800	-25.800	0	-15.800	-15.800	-15.800

Teilfinanzplan 2026

03.02.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.02 Hauptschule
 Produkt: 03.02.01 Hauptschule

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029		
	1	2	3	4	5	6	7		
	in EUR								
Summe der investiven Einzahlungen	2.937,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	25.978,00	18.800	25.800	0	15.800	15.800	15.800	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-23.041,00	-18.800	-25.800	0	-15.800	-15.800	-15.800	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.02.01 „Hauptschule“

I. Teilergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Anlagevermögen im Produkt „Hauptschule“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 KomHVO NRW sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Es handelt sich um die sogenannten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

Zuweisungen des Kreises und des Landes für die Schulsozialarbeit wurden in Höhe von 32.000 € eingeplant.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und tariflich Beschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden. Die Rückstellungen sind in der Bilanz nachgewiesen.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

Antrag der Realschule und Gemeinschaftshauptschule auf Einrichtung einer anteiligen Stelle für Schulsozialarbeit

Auf Antrag der FWO-Fraktion in der Haushaltsberatung am 25.02.2026 hat der Rat beschlossen, Anträge mit Bezug zu den Schulen zunächst mit einem Sperrvermerk zu versehen. Diese Anträge werden im Ausschuss für Schulen, Kultur und Sport beraten und für den Rat Empfehlungen ausgesprochen. Die Entscheidung zu den Anträgen wird dann im Rat getroffen.

Im Haushalt für das Jahr 2026 wird hierfür ein Ansatz in Höhe von 50.000 € für anteilige Schulsozialarbeit gebildet und mit einem Sperrvermerk versehen.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es werden die Aufwendungen zur Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Unterhaltung der Schulgebäude, Instandhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen) sowie die Bewirtschaftungskosten (Heizung, Strom, Wasser, Reinigung) veranschlagt. Des Weiteren sind Aufwendungen für Versicherungen, Abgaben und Beiträge, für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz, für Lehr- und Unterrichtsmittel in Ansatz gebracht. Insgesamt werden 342.400 € (- 300 €) veranschlagt.

Die von der Hauptschule eingereichten Mittelanforderungen wurden intensiv abgestimmt und die Hauptschule kann den Unterricht weiterhin auf die Bedürfnisse aller Kinder abstimmen.

Die Vielzahl von Abstimmungen und Anpassungen darzustellen würde den Rahmen sprengen. So wurde z.B. für die Schulsozialarbeit an der Hauptschule zusätzlich 2.000 € eingeplant und der Sonderetat „Fachschaft Informatik Mobiliar“ mit 10.000 € berücksichtigt.

Zwei Beispiele von vielen. Insbesondere die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen sind allen Grundschulen aufgrund der erforderlichen Anpassungen (Lernplattformen, KAAW, IServ u.a.) gestiegen.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Hauptschule“ besteht im Wesentlichen aus den jeweiligen Gebäudeteilen sowie der dazugehörigen Betriebs- und Geschäftsausstattung (Büro, Lehrerzimmer, Schulklassen und techn. Ausrüstung). Gemäß § 36 KomHVO NRW sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierzu gehören die Geschäftsaufwendungen für Bürobedarf, Post-, Telekommunikations-, Rundfunk- und Fernsehgebühren, Bücher und Zeitschriften, Gesetz-, Verordnungs- und Amtsblätter, sonstige Geschäftsaufwendungen und sonstige Aufwendungen.

II. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

EDV-Ausstattung

140 iPad (100 SuS und 40 Lehrkräfte) einschl. Hüllen, Pencils und Lizenzen werden ersatzbeschafft. Darüber hinaus werden 5 Rechner mit Monitoren benötigt.

Die Erträge aus dem Verkauf alter iPads an den Servicedienstleister werden mit 7.000 € geschätzt.

In der Hauptschule wird ein neuer PC-Raum eingerichtet und dafür sind 10.400 € eingeplant.

Produkt 03.03.01

Produkt Realschule	
Produktgruppe Realschule	Produktbereich Schulträgeraufgaben
Verantwortlich FB II FB III	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung <ul style="list-style-type: none"> • Allg. Schulverwaltung <ul style="list-style-type: none"> - Bereitstellung von Verwaltungspersonal zur Schaffung der Voraussetzungen für die Beschulung von Schülerinnen und Schülern - Vorbereitung der Mitwirkung an entwicklungsrelevanten Entscheidungsprozessen zur zentralen Steuerung der Schulen • Realschule <ul style="list-style-type: none"> - Bereitstellung von Personal- und Sachmitteln in den Schulen • Bau-, Unterhaltungs-, Sanierungs- und Erweiterungsmaßnahmen
Leistungen Allg. Schulverwaltung Realschule
Auftragsgrundlage LMFG, Ratsbeschlüsse, Verordnungen des Landes/RdErl. KM, Schulpflichtgesetz, Schulverwaltungsgesetz, BASS, ASchO, SchVG, SchPflG, Verordnung über die Bildung von Schulbezirken der Stadt Ochtrup u.a., BGB, BauGB, BauONW, VOB, VOL, VOF, HOAI, DIN-Normen und Richtlinien
Freiwillige oder pflichtige Aufgabe Pflichtaufgabe
Zielgruppe Schülerinnen und Schüler Schulleitungen Lehrerinnen und Lehrer Erziehungsberechtigte Schulaufsicht
Personalintensität 1,5 Stellen E 10, 1,46 Stellen E 6, 0,49 Stellen E 2 Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 3,45 Stellen Beschäftigte, 6 Personen

Kennzahl	Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	1,89 %	1,75 %	1,86 %	1,71 %	1,71 %	1,71 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	54,25 %	35,83 %	32,84 %	33,31 %	33,49 %	33,65 %
Ergebnis pro Einwohner	-26,05 €	-36,40 €	-42,07 €	-37,33 €	-37,33 €	-37,33 €

Teilergebnisplan 2026

03.03.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Realschule
Produkt: 03.03.01 Realschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	558.544,74	341.330	336.210	304.210	307.210	310.210
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.353,41	80.500	88.550	80.300	80.300	80.300
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	4.886,78	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	637.784,93	426.930	429.860	389.610	392.610	395.610
11 - Personalaufwendungen	250.737,73	253.900	301.600	303.150	304.600	306.150
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	583.249,18	560.050	654.430	513.500	515.000	516.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	210.877,91	234.130	210.880	210.880	210.880	210.880
15 - Transferaufwendungen	38.499,99	38.500	33.000	33.000	33.000	33.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	92.191,66	105.000	109.000	109.000	109.000	109.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.175.556,47	1.191.580	1.308.910	1.169.530	1.172.480	1.175.530
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-537.771,54	-764.650	-879.050	-779.920	-779.870	-779.920
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-537.771,54	-764.650	-879.050	-779.920	-779.870	-779.920
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-537.771,54	-764.650	-879.050	-779.920	-779.870	-779.920
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.200,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-553.971,54	-764.650	-879.050	-779.920	-779.870	-779.920
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-553.971,54	-764.650	-879.050	-779.920	-779.870	-779.920

Teilfinanzplan 2026

03.03.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.03 Realschule
Produkt 03.03.01 Realschule

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.488,85	120.000	136.000	0	104.000	107.000	110.000
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	74.353,41	80.500	88.550	0	80.300	80.300	80.300
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
07 + Sonstige Einzahlungen	12.176,04	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	206.018,30	205.600	229.650	0	189.400	192.400	195.400
10 - Personalauszahlungen	250.737,73	253.900	301.600	0	303.150	304.600	306.150
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	583.190,19	546.050	610.430	0	498.500	500.000	501.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	38.499,99	38.500	33.000	0	33.000	33.000	33.000
15 - Sonstige Auszahlungen	96.478,65	105.000	109.000	0	109.000	109.000	109.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	968.906,56	943.450	1.054.030	0	943.650	946.600	949.650
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-762.888,26	-737.850	-824.380	0	-754.250	-754.200	-754.250
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	123.620,80	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	123.620,80	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	22.004,43	26.800	58.800	0	26.800	26.800	26.800
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	22.004,43	26.800	58.800	0	26.800	26.800	26.800
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	101.616,37	-26.800	-58.800	0	-26.800	-26.800	-26.800

Teilfinanzplan 2026

03.03.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.03 Realschule
Produkt: 03.03.01 Realschule

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	in EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Maßnahme: 03030122-000 DigitalPakt / Realschule									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	123.620,80	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	123.620,80	0	0	0	0	0	0	0	0
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	VE 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
in EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Summe der investiven Auszahlungen	22.004,43	26.800	58.800	0	26.800	26.800	26.800	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-22.004,43	-26.800	-58.800	0	-26.800	-26.800	-26.800	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.03.01 „Realschule“

I. Teilergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Anlagevermögen im Produkt „Realschule“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Es handelt sich um die sogenannten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

Zuweisungen des Kreises und des Landes für die Schulsozialarbeit wurden in Höhe von 101.000 € eingeplant.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um die Verkaufserträge aus dem Betrieb des Kiosks. Siehe hierzu analog die Personalaufwendungen und Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und tariflich Beschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden. Die Rückstellungen sind in der Bilanz nachgewiesen.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

Antrag der Realschule und Gemeinschaftshauptschule auf Einrichtung einer anteiligen Stelle für Schulsozialarbeit

Auf Antrag der FWO-Fraktion in der Haushaltsberatung am 25.02.2026 hat der Rat beschlossen, Anträge mit Bezug zu den Schulen zunächst mit einem Sperrvermerk zu versehen. Diese Anträge werden im Ausschuss für Schulen, Kultur und Sport beraten und für den Rat Empfehlungen ausgesprochen. Die Entscheidung zu den Anträgen wird dann im Rat getroffen.

Im Haushalt für das Jahr 2026 wird hierfür ein Ansatz in Höhe von 50.000 € für anteilige Schulsozialarbeit gebildet und mit einem Sperrvermerk versehen.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es werden die Aufwendungen zur Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Unterhaltung der Schulgebäude, Instandhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen) sowie die Bewirtschaftungskosten (Heizung, Strom, Wasser, Reinigung) veranschlagt, des Weiteren Aufwendungen für Versicherungen, Abgaben und Beiträge, für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz, für Lehr- und Unterrichtsmittel.

Die von der Realschule eingereichten Mittelanforderungen wurden intensiv abgestimmt und die Realschule kann den Unterricht weiterhin auf die Bedürfnisse aller Kinder abstimmen.

Die Vielzahl von Abstimmungen und Anpassungen darzustellen würde den Rahmen sprengen. So wurden die Anforderungen der Fachschaften Physik (Ersatz Elektrik-Kästen und Messgeräte), Musik (Mischpult, Receiver, Ausstattung und Lagermöglichkeiten) und Sport

(Bälle, Tischtennis- und Badmintonschläger, Netze u.ä.) mit insgesamt 24.500 € berücksichtigt.

Drei Beispiele von vielen. Insbesondere die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen sind allen Grundschulen aufgrund der erforderlichen Anpassungen (Lernplattformen, KAAW, IServ u.a.) gestiegen.

Antrag der Realschule Ochtrup auf Umgestaltung des Innenhofs der Realschule Ochtrup zu einem Schulgarten/Grünen Klassenzimmer

Auf Antrag der FWO-Fraktion in der Haushaltsberatung am 25.02.2026 hat der Rat beschlossen, Anträge mit Bezug zu den Schulen zunächst mit einem Sperrvermerk zu versehen. Diese Anträge werden im Ausschuss für Schulen, Kultur und Sport beraten und für den Rat Empfehlungen ausgesprochen. Die Entscheidung zu den Anträgen wird dann im Rat getroffen.

Im Haushalt für das Jahr 2026 wird hierfür ein Ansatz in Höhe von 50.000 € für die Umgestaltung des Innenhofes und ein Ansatz für die EU Zuwendung in Höhe von 35.000 € gebildet und mit Sperrvermerken versehen.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Realschule“ besteht im Wesentlichen aus den jeweiligen Gebäudeteilen sowie der dazugehörigen Betriebs- und Geschäftsausstattung (Büro, Lehrerzimmer, Schulklassen und techn. Ausrüstung). Gemäß § 36 KomHVO NRW sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierzu gehören die Geschäftsaufwendungen für Bürobedarf, Post-, Telekommunikations-, Rundfunk- und Fernsehgebühren, Bücher und Zeitschriften, Gesetz-, Verordnungs- und Amtsblätter, sonstige Geschäftsaufwendungen und sonstige Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit. Für die Miete der Raummodule wurden 75.000 € veranschlagt.

II. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

EDV-Ausstattung

165 iPad (95 SuS und 70 Lehrkräfte) einschl. Hüllen, Pencils und Lizenzen werden ersatzbeschafft. Darüber hinaus werden 10 Rechner und Monitore benötigt. Für die Schulleitung wird ein Notebook angeschafft.

Die Erträge aus dem Verkauf alter iPads an den Servicedienstleister werden mit 8.250 € geschätzt.

Produkt 03.04.01

Produkt Gymnasium	
Produktgruppe Gymnasium	Produktbereich Schulträgeraufgaben
Verantwortlich FB II FB III	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung <ul style="list-style-type: none"> • Allg. Schulverwaltung <ul style="list-style-type: none"> - Bereitstellung von Verwaltungspersonal zur Schaffung der Voraussetzungen für die Beschulung von Schülerinnen und Schülern - Vorbereitung der Mitwirkung an entwicklungsrelevanten Entscheidungsprozessen zur zentralen Steuerung der Schulen • Gymnasium <ul style="list-style-type: none"> - Bereitstellung von Personal- und Sachmitteln in den Schulen • Bau-, Unterhaltungs-, Sanierungs- und Erweiterungsmaßnahmen
Leistungen Allg. Schulverwaltung Gymnasium
Auftragsgrundlage LMFG, Ratsbeschlüsse, Verordnungen des Landes/RdErl. KM, Schulpflichtgesetz, Schulverwaltungsgesetz, BASS, ASchO, SchVG, SchPflG, Verordnung über die Bildung von Schulbezirken der Stadt Ochtrup u.a. BGB, BauGB, BauONW, VOB, VOL, VOF, HOAI, DIN-Normen und Richtlinien
Freiwillige oder pflichtige Aufgabe Pflichtaufgabe
Zielgruppe Schülerinnen und Schüler Schulleitungen Lehrerinnen und Lehrer Erziehungsberechtigte Schulaufsicht
Personalintensität 1,5 Stellen E 10, 1,43 Stellen E 6, 0,97 Stellen E 5, 0,35 Stellen E 2 Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 4,25 Stellen Beschäftigte, 9 Personen

Kennzahl	Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	1,42 %	1,37 %	1,42 %	1,31 %	1,31 %	1,31 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	46,80 %	24,01 %	23,75 %	29,56 %	29,54 %	29,51 %
Ergebnis pro Einwohner	-22,57 €	-33,84 €	-36,34 €	-30,19 €	-30,28 €	-30,38 €

Teilergebnisplan 2026

03.04.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.04 Gymnasium
Produkt: 03.04.01 Gymnasium

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	380.268,63	188.410	196.210	228.710	229.210	229.710
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.717,45	32.500	36.550	32.300	32.300	32.300
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.512,61	3.570	3.590	3.590	3.590	3.590
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	414.498,69	224.580	236.450	264.700	265.200	265.700
11 - Personalaufwendungen	246.235,87	262.900	291.700	293.150	294.600	296.100
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	425.049,62	445.650	475.680	373.950	374.950	376.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	194.255,02	195.460	194.260	194.260	194.260	194.260
15 - Transferaufwendungen	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.105,23	29.500	32.000	32.000	32.000	32.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	885.645,74	935.510	995.640	895.360	897.810	900.360
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-471.147,05	-710.930	-759.190	-630.660	-632.610	-634.660
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-471.147,05	-710.930	-759.190	-630.660	-632.610	-634.660
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-471.147,05	-710.930	-759.190	-630.660	-632.610	-634.660
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.800,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-479.947,05	-710.930	-759.190	-630.660	-632.610	-634.660
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-479.947,05	-710.930	-759.190	-630.660	-632.610	-634.660

Teilfinanzplan 2026

03.04.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.04 Gymnasium
Produkt 03.04.01 Gymnasium

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.696,38	23.000	35.000	0	67.500	68.000	68.500
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.717,45	32.500	36.550	0	32.300	32.300	32.300
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	100	100	0	100	100	100
07 + Sonstige Einzahlungen	4.834,46	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.248,29	57.600	73.650	0	101.900	102.400	102.900
10 - Personalauszahlungen	246.235,87	262.900	291.700	0	293.150	294.600	296.100
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	433.538,59	435.150	437.180	0	363.450	364.450	365.500
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	2.000,00	2.000	2.000	0	2.000	2.000	2.000
15 - Sonstige Auszahlungen	20.473,75	29.500	32.000	0	32.000	32.000	32.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	702.248,21	729.550	762.880	0	690.600	693.050	695.600
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-613.999,92	-671.950	-689.230	0	-588.700	-590.650	-592.700
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	750,00	0	0	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	750,00	0	0	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	17.705,61	23.100	49.300	0	19.300	19.300	19.300
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	17.705,61	23.100	49.300	0	19.300	19.300	19.300
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	-16.955,61	-23.100	-49.300	0	-19.300	-19.300	-19.300

Teilfinanzplan 2026

03.04.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.04 Gymnasium
 Produkt: 03.04.01 Gymnasium

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029		
	1	2	3	4	5	6	7		
	in EUR								
Summe der investiven Einzahlungen	750,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der investiven Auszahlungen	17.705,61	23.100	49.300	0	19.300	19.300	19.300	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.955,61	-23.100	-49.300	0	-19.300	-19.300	-19.300	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.04.01 „Gymnasium“

I. Teilergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Anlagevermögen im Produkt „Gymnasium“ ist teilweise mit Zuwendungen Dritter finanziert worden. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW sind entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes diese Zuwendungen aufzulösen. Die Auflösungsbeiträge stellen einen zahlungsunwirksamen Ertrag dar. Es handelt sich um die sogenannten Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

Zuweisungen des Landes für die Schulsozialarbeit wurden in Höhe von 23.000 € eingeplant. Für den Belastungsausgleich G9 wurden ab dem Jahr 2024 Landeszuweisungen gezahlt und für das Jahr 2026 sind 12.000 € eingeplant. Nach dem Gesetz zur Regelung des Belastungsausgleichs werden ab dem Jahr 2027 deutlich höhere Zuweisungen erwartet.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um die Verkaufserträge aus dem Betrieb des Kiosks.

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und tariflich Beschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden. Die Rückstellungen sind in der Bilanz nachgewiesen.

Zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es werden die Aufwendungen zur Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Unterhaltung der Schulgebäude, Instandhaltungs- und Modernisierungsmaßnahmen) sowie die Bewirtschaftungskosten (Heizung, Strom, Wasser, Reinigung) veranschlagt, des Weiteren Aufwendungen für Versicherungen, Abgaben und Beiträge, für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung, für Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz, für Lehr- und Unterrichtsmittel. Die Budgetverwaltung erfolgt wie bisher durch die Schule.

Die vom Gymnasium eingereichten Mittelanforderungen wurden intensiv abgestimmt und das Gymnasium kann den Unterricht weiterhin auf die Bedürfnisse aller Kinder abstimmen.

Die Vielzahl von Abstimmungen und Anpassungen darzustellen würde den Rahmen sprengen. So wurde die Anforderung der Fachschaft Biologie (Mikroskope für den Unterricht) mit 28.000 € berücksichtigt.

Ein Beispiel von vielen. Insbesondere die Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen sind allen Grundschulen aufgrund der erforderlichen Anpassungen (Lernplattformen, KAAW, IServ u.a.) gestiegen.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Gymnasium“ besteht im Wesentlichen aus den jeweiligen Gebäudeteilen sowie der dazugehörigen Betriebs- und Geschäftsausstattung (Büro, Lehrerzimmer, Schulklassen und techn. Ausrüstung). Gemäß § 36 KomHVO NRW sind die Anschaffungs- und Herstellungskosten der Vermögensgegenstände des Anlagevermögens zur

Abbildung des Ressourcenverbrauchs um planmäßige Abschreibungen zu vermindern. Die Abschreibungsbeträge stellen zahlungsunwirksame Aufwendungen dar.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierzu gehören die Geschäftsaufwendungen für Bürobedarf, Post-, Telekommunikations-, Rundfunk- und Fernsehgebühren, Bücher und Zeitschriften, Gesetz-, Verordnungs- und Amtsblätter und sonstige Geschäftsaufwendungen.

II. Teilfinanzplan

Zu den im Teilfinanzplan B (Planung einzelner Investitionsvorhaben) erfassten Auszahlungen ist folgendes festzustellen:

EDV-Ausstattung

185 iPad (120 SuS und 65 Lehrkräfte) einschl. Hüllen, Pencils und Lizenzen werden ersatzbeschafft. Darüber hinaus werden 10 Rechner und Monitore benötigt. Für die Anschaffung von Tischtelefonen und Mobiltelefonen einschl. Headsets sind insgesamt 3.000 € eingeplant. Für den Informatik-Unterricht werden 20 Notebooks angeschafft.

Von den 185 iPads werden 100 iPads für den 8. Jahrgang und die restlichen 85 iPads als Ersatz beschafft.

Die Erträge aus dem Verkauf alter iPads an den Servicedienstleister werden mit 4.250 € geschätzt.

Produkt 03.06.01

Produkt Sonstige schulische Aufgaben	
Produktgruppe Sonstige schulische Aufgaben	Produktbereich Schulträgeraufgaben
Verantwortlich FB II	

Produktdefinition

<p>Kurzbeschreibung</p> <ul style="list-style-type: none"> • Schulische Aufgaben, die einer Schulform nicht eindeutig zugeordnet sind • sonstige und allg. schulische Aufgaben • Schülerbeförderung • Schulwegsicherung (Schülerlotsen etc.) • Sofern nicht einer konkreten Schulform zugewiesen: <ul style="list-style-type: none"> - OGS - Schule von 8 bis 1 - Schule 13 Plus
<p>Leistungen</p> <p>Schulentwicklungsplanung/Schulorganisation Serviceleistungen für Schüler und Schulen Schülerbeförderung Schulwegsicherung</p>
<p>Auftragsgrundlage</p> <p>LMFG, Ratsbeschlüsse, Verordnungen des Landes/RdErl. KM, Schulpflichtgesetz, Schulverwaltungsgesetz, BASS, ASchO, SchVG, SchPflG, s. BASS</p>
<p>Freiwillige oder pflichtige Aufgabe</p> <p>Pflichtaufgabe</p>
<p>Zielgruppe</p> <p>Schülerinnen und Schüler Schulleitungen Lehrerinnen und Lehrer Erziehungsberechtigte sonstige öffentliche und private Nutzer wie Vereine, Institutionen vornehmlich aus den Bereichen Sport, Kultur und Weiterbildung</p>
<p>Personalintensität</p> <p>0,33 Stelle A 13, 1 Stelle A 12, 1 Stelle A 10, 0,92 Stellen E 8, 1 Stelle E 7, 1 Stelle E 6, 2,04 Stellen E 3, 2,56 Stellen E 2, 1,64 Stellen S 9, 2 Stelle S 8b, 9,69 Stellen S 8a, 0,69 Stellen S 4, 4,35 Stellen S 3, 10,26 Stellen S 2 Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 2,33 Beamtenstellen, 3 Personen, 36,15 Stellen Beschäftigte, 88 Personen</p>

Kennzahl	Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	5,52 %	5,30 %	5,78 %	6,01 %	6,10 %	6,18 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	36,88 %	32,25 %	33,43 %	34,06 %	34,52 %	34,94 %
Ergebnis pro Einwohner	-102,14 €	-116,44 €	-129,49 €	-129,89 €	-131,15 €	-132,60 €

Teilergebnisplan 2026

03.06.01

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe: 03.06 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt: 03.06.01 Sonstige schulische Aufgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	in EUR					
	1	2	3	4	5	6
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	758.528,78	710.150	819.120	847.120	875.120	903.120
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	365.485,42	385.000	390.000	405.000	420.000	435.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	143.813,46	68.100	148.400	148.400	148.400	148.400
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	796,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
08 + Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09 +/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 = Ordentliche Erträge	1.268.623,66	1.164.250	1.358.520	1.401.520	1.444.520	1.487.520
11 - Personalaufwendungen	2.043.302,43	2.154.900	2.356.700	2.368.290	2.380.325	2.392.075
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	846.156,26	965.300	1.050.100	1.086.800	1.139.120	1.193.580
14 - Bilanzielle Abschreibungen	52.886,31	45.690	52.880	52.880	52.880	52.880
15 - Transferaufwendungen	186.111,55	198.000	204.800	194.800	199.800	204.800
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	311.670,95	246.500	399.500	412.500	412.500	414.500
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.440.127,50	3.610.390	4.063.980	4.115.270	4.184.625	4.257.835
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-2.171.503,84	-2.446.140	-2.705.460	-2.713.750	-2.740.105	-2.770.315
19 + Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 = Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
22 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 18 und 21)	-2.171.503,84	-2.446.140	-2.705.460	-2.713.750	-2.740.105	-2.770.315
23 + Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 - Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 = Außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
26 = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 22 und 25)	-2.171.503,84	-2.446.140	-2.705.460	-2.713.750	-2.740.105	-2.770.315
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	300,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-2.171.803,84	-2.446.140	-2.705.460	-2.713.750	-2.740.105	-2.770.315
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-2.171.803,84	-2.446.140	-2.705.460	-2.713.750	-2.740.105	-2.770.315

Teilfinanzplan 2026

03.06.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 03.06 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 03.06.01 Sonstige schulische Aufgaben

Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029
	1	2	3	4	5	6	7
in EUR							
Laufende Verwaltungstätigkeit							
01 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	0
02 + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	673.868,34	676.400	779.400	0	807.400	835.400	863.400
03 + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	378.329,07	385.000	390.000	0	405.000	420.000	435.000
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	128.244,62	68.100	148.400	0	148.400	148.400	148.400
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
07 + Sonstige Einzahlungen	796,00	1.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.181.238,03	1.130.500	1.318.800	0	1.361.800	1.404.800	1.447.800
10 - Personalauszahlungen	2.046.369,88	2.154.900	2.356.700	0	2.368.290	2.380.325	2.392.075
11 - Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12 - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	835.114,00	957.800	1.043.600	0	1.078.300	1.132.620	1.187.080
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	190.911,55	198.000	204.800	0	194.800	199.800	204.800
15 - Sonstige Auszahlungen	307.386,28	246.500	399.500	0	412.500	412.500	414.500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.379.781,71	3.557.200	4.004.600	0	4.053.890	4.125.245	4.198.455
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.198.543,68	-2.426.700	-2.685.800	0	-2.692.090	-2.720.445	-2.750.655
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
18 + aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	176.280,55	150.000	225.000	0	0	0	0
19 + aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
20 + aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
21 + aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0
22 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23 = Summe: (invest. Einzahlungen)	176.280,55	150.000	225.000	0	0	0	0
Auszahlungen							
24 - für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
25 - für Baumaßnahmen	1.958.539,73	4.500.000	11.400.000	27.900.000	13.700.000	10.200.000	4.000.000
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	92.066,32	51.300	96.500	0	101.500	44.500	71.500
27 - für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
28 - von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
30 = Summe: (invest. Auszahlungen)	2.050.606,05	4.551.300	11.496.500	27.900.000	13.801.500	10.244.500	4.071.500
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-1.874.325,50	-4.401.300	-11.271.500	-27.900.000	-13.801.500	-10.244.500	-4.071.500

Teilfinanzplan 2026

03.06.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben
 Produktgruppe: 03.06 Sonstige schulische Aufgaben
 Produkt: 03.06.01 Sonstige schulische Aufgaben

Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit- gestellt	Gesamt- einzah- lungen/ -auszah- lungen
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029		
	1	2	3	4	5	6	7		
	in EUR								
Summe der investiven Auszahlungen	16.439,81	31.300	66.500	0	81.500	24.500	51.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-16.439,81	-31.300	-66.500	0	-81.500	-24.500	-51.500	0	0

Erläuterungen zum Produkt 03.06.01 „Sonstige schulische Aufgaben“

I. Teilergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Es sind die folgenden Landeszuwendungen veranschlagt:

• Bundesamt für Familie und zivilgesellschaftliche Aufgaben	14.400 €
• Schule von 8 bis 1	30.000 €
• Geld oder Stelle	75.000 €
• Landeszuweisung zu den Kosten der OGS	650.000 €
• Budgetierung von Fortbildungsmitteln für Lehrer	10.000 €

04 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte und 05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich hierbei um die Elternbeiträge

• zur OGS	245.000 €
• zur Schule von 8 bis 1 einschl. Ferienbetreuung	135.000 €
• zum Projekt Dreizehn Plus	10.000 €
• für die Frühbetreuung	8.000 €

11 Personalaufwendungen

Zu den Personalaufwendungen gehören Dienstaufwendungen für die Beamten und tariflich Beschäftigten, Beiträge zu Versorgungskassen und zur gesetzlichen Sozialversicherung, Rückstellungen für künftige Pensionsansprüche der aktiven Beamten sowie für Altersteilzeit, Urlaub und Überstunden. Die Rückstellungen sind in der Bilanz nachgewiesen.

Zu den allgemeinen Personal- und Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen im Vorbericht verwiesen.

Antrag der Realschule, der Gemeinschaftshauptschule und des Gymnasiums auf Einrichtung einer schulpsychologischen Fachkraft im Schulzentrum

Auf Antrag der FWO-Fraktion in der Haushaltsberatung am 25.02.2026 hat der Rat beschlossen, Anträge mit Bezug zu den Schulen zunächst mit einem Sperrvermerk zu versehen. Diese Anträge werden im Ausschuss für Schulen, Kultur und Sport beraten und für den Rat Empfehlungen ausgesprochen. Die Entscheidung zu den Anträgen wird dann im Rat getroffen.

Im Haushalt für das Jahr 2026 wird hierfür ein Ansatz in Höhe von 60.000 € für eine schulpsychologische Fachkraft im Schulzentrum gebildet und mit einem Sperrvermerk versehen.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter fallen die Schülerbeförderungskosten sowie die Kosten für die Beförderung von Schülern zu Schulen außerhalb von NRW und allgemeine Kosten, die keiner Schulform konkret zugewiesen werden können.

Wesentliche Maßnahmen:

• Kosten der OGS Lamberti- u. Marienschule	140.000 €
• Ausbildung/Fortbildung für Lehrer	10.000 €
• Kosten der Schülerbeförderung/Linienverkehr	800.000 €

Kosten der Schülerbeförderung/Linienverkehr

Gemäß Ratsbeschluss ist seit 2023 ein Vorteilsbetrag an die Schulen zur freien Verfügung für schulische Unterrichtsfahrten und Gleichbehandlung der SuS bei Klassenfahrten weitergeleitet worden. In den Jahren 2024/2025 haben 3 Schulen den Vorteilsbetrag beim Schulträger angefragt. Würden alle 6 Schulen die Mittel abrufen, läge der Gesamtbetrag bei rd. 36.000 €

Die letzte Preiserhöhung beim Deutschlandticket von 49 € auf 58 € hat das Budget der Stadt Ochtrup um rd. 100.000 €/Jahr zusätzlich belastet. Die Anpassung des Bezugspreises für das Deutschlandticket ab dem Jahr 2026 auf 63 € verursacht Mehraufwendungen von rd. 55.000 €/Jahr. Daneben sind auch die sonstigen Beförderungsleistungen für die Schulen (Stadtfahrten, Schwimmfahrten, Nutzung Sportwerk, Individualfahrten/Taxi u.a.) häufiger und kostenintensiver geworden.

Zwar sind für den Schulträger die Aufwendungen für das Deutschlandticket immer noch geringer als die Gesamtaufwendungen bei Rückkehr zum vorherigen System der Schulwegjahreskarten, dennoch wird vorgeschlagen, den Beschluss des Rates, einen Vorteilsbetrag an die Schulen auszuschütten, zu überdenken/zu beraten und ggfls. zurückzunehmen. Die Verwaltung wird einen entsprechenden Beschlussvorschlag mit einer Vorlage dazu erarbeiten. Das Budget der Schülerbeförderung könnte dann auf 765.000 € reduziert werden.

Antrag der Gemeinschaftshauptschule auf Zuweisung eines festen Fahrtenbudgets für Schulfahrten

Auf Antrag der FWO-Fraktion in der Haushaltsberatung am 25.02.2026 hat der Rat beschlossen, Anträge mit Bezug zu den Schulen zunächst mit einem Sperrvermerk zu versehen. Diese Anträge werden im Ausschuss für Schulen, Kultur und Sport beraten und für den Rat Empfehlungen ausgesprochen. Die Entscheidung zu den Anträgen wird dann im Rat getroffen.

Im Haushalt für das Jahr 2026 wird der Ansatz der Schülerfahrtkosten um 10.000 € für ein festes Schülerfahrtkostenbudget erhöht und mit einem Sperrvermerk versehen.

15 Transferaufwendungen:

- | | |
|---|-----------|
| • Zuschuss zu Aufwendungen OGS von-Galen-Schule | 185.000 € |
| • Zuschuss Projekte an Schulen (u.a. Bigband Gymnasium) | 4.800 € |

Antrag der SPD-Fraktion zur Demokratiebildung an den Ochtruper Schulen

Auf Antrag der FWO-Fraktion in der Haushaltsberatung am 25.02.2026 hat der Rat beschlossen, Anträge mit Bezug zu den Schulen zunächst mit einem Sperrvermerk zu versehen. Diese Anträge werden im Ausschuss für Schulen, Kultur und Sport beraten und für den Rat Empfehlungen ausgesprochen. Die Entscheidung zu den Anträgen wird dann im Rat getroffen.

Im Haushalt für das Jahr 2026 wird ein Ansatz in Höhe von 15.000 € zur Demokratiebildung an den Ochtruper Schulen gebildet und mit Sperrvermerk versehen.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen gehören die Schülerunfallversicherungen (188.000 €) und die Kosten des Schwimmunterrichts (60.000 €).

Die Miete für Raummodule an der OGS von-Galen-Schule wurde mit 103.000 € veranschlagt.

Die Miete für Raummodule für Sprachkurse der VHS sind mit 22.000 € eingeplant. Hierbei wurde berücksichtigt, dass diese voraussichtlich erst ab Frühjahr des Jahres 2026 errichtet werden können und der Mietaufwand für ein komplettes Jahr entsprechend höher liegt.

Ob die Module für die VHS an der Piusstraße errichtet werden, wird derzeit von der Verwaltung geprüft, da sich kurzfristig Alternativen ergeben könnten.

II. Teilfinanzplan

Für die Anschaffung von Hard- und Software für Kinder mit sonderpädagogischem Förderbedarf an allen Schulen sind 3.000 € eingeplant. Für die notwendigen Erweiterungen/Anschaffungen für das Rechenzentrum der Schule stehen 30.000 € zur Verfügung.

Für die OGS Lambertischule und die 13+ Frühbetreuung werden 3 Laptops angeschafft.

Entwicklung Schulzentrum

Haushaltsrechtlich stellt sich die Situation wie folgt dar:

2021 (Ergebnis)	12.909,45 €
2022 (Ergebnis)	10.629,09 €
2023 (Ergebnis)	352.562,64 €€
2024 (Ergebnis)	1.958.539,73 €
2025	4.500.000,00 €
2026	11.400.000,00 €
2027	13.700.000,00 €
2028	10.200.000,00 €
2029	4.000.000 €
2030	3.600.000 €

Die Ansatzbildung erfolgte auf der Grundlage der Ermittlungen der beauftragten Planungsbüros und Zusammenstellung durch das Planungsbüro Assmann. Nicht verbrauchte Mittel aus Vorjahren werden übertragen.

Die 3. Sporthalle (08.01.01) wurde durch den Beschluss des Rates aus dem Jahr 2025 zunächst zurückgestellt.

Diese Investitionen können nicht ohne die Aufnahme von Darlehen ermöglicht werden. Aktuell wird geprüft, die angekündigten Mittel aus dem Investitionsfonds des Bundes einzusetzen. Insgesamt erwartet die Stadt Ochtrup etwa 9,85 Mio. € und die Mittel könnten hierfür eingesetzt werden.

Antrag der Fraktion Bündnis90/Die Grünen – Sitzgelegenheiten auf den Schulhöfen des Schulzentrums

Auf Antrag der FWO-Fraktion in der Haushaltsberatung am 25.02.2026 hat der Rat beschlossen, Anträge mit Bezug zu den Schulen zunächst mit einem Sperrvermerk zu versehen. Diese Anträge werden im Ausschuss für Schulen, Kultur und Sport beraten und für den Rat Empfehlungen ausgesprochen. Die Entscheidung zu den Anträgen wird dann im Rat getroffen.

Im Haushalt für das Jahr 2026 wird hierfür ein Ansatz in Höhe von 30.000 € für die Anschaffung von Sitzgelegenheiten auf den Schulhöfen des Schulzentrums gebildet und mit einem Sperrvermerk versehen.