

Produkt 04.01.01

Produkt Kulturförderung und -veranstaltungen	
Produktgruppe Kulturelle Angebote und Einrichtungen	Produktbereich Kultur und Wissenschaft
Verantwortlich FB II	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
<ul style="list-style-type: none"> • Planung, Organisation und Durchführung von Theater- und Kulturveranstaltungen • Förderung von kulturellen Vereinen und Initiativen • Schwerpunkt Bücherei (finanzielle Unterstützung)
Leistungen
Kulturförderung und –veranstaltungen
Auftragsgrundlage
Ratsbeschlüsse, vertragliche Regelungen
Freiwillige oder pflichtige Aufgabe
Freiwillige Aufgabe
Zielgruppe
Öffentlichkeit Region
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	0,72 %	0,76 %	0,80 %	0,83 %	0,84 %	0,90 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	4,48 %	8,45 %	4,88 %	4,59 %	4,77 %	4,19 %
Ergebnis pro Einwohner	-20,42 €	-22,71 €	-25,68 €	-25,85 €	-26,25 €	-28,48 €

Teilergebnisplan 2026

04.01.01

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.01 Kulturelle Angebote und Einrichtungen
Produkt: 04.01.01 Kulturförderung und -veranstaltungen

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	8.940,10	28.000	8.500	8.500	8.500	8.500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.028,00	13.500	15.000	15.000	15.000	15.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
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	20.246,10	44.000	27.500	26.000	27.500	26.000
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.552,12	53.000	68.000	68.000	68.000	68.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	410.944,56	428.000	481.000	483.000	493.000	503.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	11.959,40	40.000	15.000	15.000	15.000	50.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	451.456,08	521.000	564.000	566.000	576.000	621.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-431.209,98	-477.000	-536.500	-540.000	-548.500	-595.000
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)	-431.209,98	-477.000	-536.500	-540.000	-548.500	-595.000
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)	-431.209,98	-477.000	-536.500	-540.000	-548.500	-595.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.900,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-434.109,98	-477.000	-536.500	-540.000	-548.500	-595.000
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-434.109,98	-477.000	-536.500	-540.000	-548.500	-595.000

Erläuterungen zum Produkt 04.01.01 „Kulturförderung und Kulturveranstaltungen“

I. Teilergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Zuschüsse für das Veranstaltungen (z.B. für das Kindertheater) sind mit 1.500 € veranschlagt.

Für das Projekt „Kulturrucksack“ des Kreises Steinfurt wird eine Landesförderung in Höhe von 7.000 € erwartet.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten gehören die Erlöse aus dem Verkauf von Eintrittskarten aus Theater- und Konzertveranstaltungen.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierzu zählen sämtliche Aufwendungen zur Realisierung von kulturellen Veranstaltungen außerhalb der Initiative der OST und wir planen für die Theater- und Kulturveranstaltungen und für die Ochtruper Kulturtage mit geschätzt 50.000 €.

15 Transferaufwendungen

Hierzu zählen die Förderung von kulturellen Vereinen und Initiativen (Stadtkapelle, Musikzüge). Die Erstattung der VHS für die Übungsleiter der Stadtkapelle wird als Einnahme verbucht.

Der Zuschuss an die Schwerpunktbücherei in Höhe von 470.000 € (+ 60.000 €) setzt sich aus den Betriebskosten (einschl. Personalkostenanteil) und den Mietkosten zusammen.

Die Aufwendungen für Städtepartnerschaften werden mit 15.000 € geplant. Da sich das Kulturforum aufgelöst hat, entfällt an dieser Stelle der Zuschuss.

Die VWO wird aufgrund des Beschlusses des Rates vom 25.02.2026 für die Veranstaltung „Pottbäckermarkt 2026“ mit 3.000 € unterstützt.

Produkt 04.01.02

Produkt Volkshochschule und Musikschule	
Produktgruppe Kulturelle Angebote und Einrichtungen	Produktbereich Kultur und Wissenschaft
Verantwortlich FB II	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung <ul style="list-style-type: none"> • Finanzielle Beteiligung und Mitgliedschaft im VHS-Zweckverband der Stadt Ochtrup und der Gemeinden Metelen, Neuenkirchen und Wettringen • Finanzielle Beteiligung und Mitgliedschaft im Musikschulzweckverband der Stadt Ochtrup und der Gemeinden Metelen, Neuenkirchen und Wettringen
Leistungen Volkshochschule Musikschule
Auftragsgrundlage Weiterbildungsgesetz (WbG), Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit, öffentlich-rechtliche Vereinbarung, Verbandssatzung
Freiwillige oder pflichtige Aufgabe Pflichtige Aufgabe – Volkshochschule Freiwillige Aufgabe - Musikschule
Zielgruppe an allgemeiner Weiterbildung interessierte Personen Personengruppen, die Schulabschlüsse nachholen möchten Seminarteilnehmer/innen Interessenten Organisationen und Unternehmen Kinder, Jugendliche und Erwachsene
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	0,39 %	0,47 %	0,51 %	0,53 %	0,55 %	0,57 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Ergebnis pro Einwohner	-11,42 €	-15,23 €	-17,02 €	-17,26 €	-17,98 €	-18,70 €

Teilergebnisplan 2026

04.01.02

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.01 Kulturelle Angebote und Einrichtungen
Produkt: 04.01.02 Volkshochschule und Musikschule

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	0,00	0	0	0	0	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	242.736,59	320.000	355.650	360.650	375.650	390.650
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	242.736,59	320.000	355.650	360.650	375.650	390.650
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-242.736,59	-320.000	-355.650	-360.650	-375.650	-390.650
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)	-242.736,59	-320.000	-355.650	-360.650	-375.650	-390.650
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)	-242.736,59	-320.000	-355.650	-360.650	-375.650	-390.650
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)	-242.736,59	-320.000	-355.650	-360.650	-375.650	-390.650
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-242.736,59	-320.000	-355.650	-360.650	-375.650	-390.650

Erläuterungen zum Produkt 04.01.02 „Volkshochschule und Musikschule“

I. Teilergebnisplan

15 Transferaufwendungen

Die Zuweisungen an den Volkshochschulzweckverband und den Musikschulzweckverband ergeben sich aus den jeweiligen Beschlüssen der Verbandsversammlungen zur Umlagenhöhe.

Bei der VHS wird mit einer Kostensteigerung gerechnet. Das Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF) hat bereits für November 2025 die Kostenerstattungsansätze für Integrationskurse erheblich gesenkt. Diese Senkung führt zu Mindererträgen. Darüber hinaus hat das Land NRW den Haushaltsplan für das Jahr 2026 beschlossen und darin sind keine prozentualen Steigerungen des Zuschlags für zertifizierte Einrichtungen der Weiterbildung vorgesehen. Die sog. Dynamisierung, die bereits für das Jahr 2025 halbiert wurde, ist nun für das Jahr 2026 vollständig entfallen.

Die geplanten Mindereinnahmen für das Jahr 2026 werden je zur Hälfte aus der Entnahme der Ausgleichsrücklage und der Erhöhung der Verbandsumlage ausgeglichen.

Vorbehaltlich der Entscheidung der Zweckverbandsversammlung, ob zur Deckung des Fehlbetrages eine einmalige Entnahme aus der Rücklage ganz oder teilweise beschlossen wird, wurde der Zuschuss der Stadt Ochtrup für die Musikschule mit 245.000 € eingeplant.

Für das Haushaltsjahr 2026 wird daher mit den nachstehenden Umlagen gerechnet:

VHS	120.000 €	(+ 15.000 €)
Musikschule	235.650 €	(+ 20.650 €)

Produkt 04.01.03

Produkt Heimat- und sonstige Kulturpflege	
Produktgruppe Kulturelle Angebote und Einrichtungen	Produktbereich Kultur und Wissenschaft
Verantwortlich FB II	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung <ul style="list-style-type: none"> • Konzeption, Planung, Organisation und Durchführung von Veranstaltungen • Töpfereimuseum • Stadthalle (Veranstaltungen) • Spieker in Langenhorst
Leistungen Heimat- und sonstige Kulturpflege Töpfereimuseum Stadthalle Spieker in Langenhorst
Auftragsgrundlage Ratsbeschlüsse, Satzungen, Haushaltsplan
Freiwillige oder pflichtige Aufgabe Freiwillige Aufgabe
Zielgruppe Potenzielle Besucher der Veranstaltungen (Ochtruper Bürger und auswärtige Gäste)
Personalintensität 1,64 Stellen E 6, 0,17 Stellen E 2 Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 1,81 Stellen Beschäftigte, 7 Personen

Kennzahl	Rechnungs- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,22 %	0,19 %	0,23 %	0,22 %	0,22 %	0,22 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	0,05 %	18,59 %	14,57 %	15,8 %	15,74 %	15,68 %
Ergebnis pro Einwohner	-5,67 €	-5,09 €	-6,68 €	-6,07 €	-6,10 €	-6,13 €

Teilergebnisplan 2026

04.01.03

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe: 04.01 Kulturelle Angebote und Einrichtungen
Produkt: 04.01.03 Heimat- und sonstige Kulturpflege

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	15.305,18	15.410	15.310	15.310	15.310	15.310
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.660,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.410,85	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
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	28.376,03	24.410	23.810	23.810	23.810	23.810
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	25.191,77	18.200	31.400	18.150	18.200	18.250
14 - Bilanzielle Abschreibungen	13.741,95	13.840	13.740	13.740	13.740	13.740
15 - Transferaufwendungen	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.114,72	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	135.447,99	131.340	163.440	150.690	151.290	151.890
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-107.071,96	-106.930	-139.630	-126.880	-127.480	-128.080
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)	-107.071,96	-106.930	-139.630	-126.880	-127.480	-128.080
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)	-107.071,96	-106.930	-139.630	-126.880	-127.480	-128.080
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.600,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-120.671,96	-106.930	-139.630	-126.880	-127.480	-128.080
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-120.671,96	-106.930	-139.630	-126.880	-127.480	-128.080

Teilfinanzplan 2026

04.01.03

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 04.01 Kulturelle Angebote und Einrichtungen
Produkt 04.01.03 Heimat- und sonstige Kulturpflege

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	5.000,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000
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	7.179,00	7.000	7.000	0	7.000	7.000	7.000
06 + Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.410,85	2.000	1.500	0	1.500	1.500	1.500
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	17.589,85	14.000	13.500	0	13.500	13.500	13.500
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	29.373,60	18.200	31.400	0	18.150	18.200	18.250
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	0,00	4.000	4.000	0	4.000	4.000	4.000
15 - Sonstige Auszahlungen	7.093,96	7.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125.867,11	117.500	149.700	0	136.950	137.550	138.150
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-108.277,26	-103.500	-136.200	0	-123.450	-124.050	-124.650
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

Teilfinanzplan 2026

04.01.03

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe: 04.01 Kulturelle Angebote und Einrichtungen
 Produkt: 04.01.03 Heimat- und sonstige Kulturpflege

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	1.500	11.500	0	1.500	1.500	1.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-1.500	-11.500	0	-1.500	-1.500	-1.500	0	0

Erläuterungen zum Produkt 04.01.03 „Heimat- und sonstige Kulturpflege“

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.

Heimatpreis NRW

Im Jahr 2022 wurde erstmals in Ochtrup der Heimatpreis für herausragende ehrenamtliche Leistungen in Ochtrup vergeben. Dies war ein voller Erfolg. Die Vergabe des Heimatpreises wird daher auch für das Jahr 2026 eingeplant. Die Zuwendung wird an dieser Stelle und die Mittel bei den Sonstigen Aufwendungen (Ziffer 16) veranschlagt.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Eintrittsgelder des Töpfereimuseums sind mit 7.000 € veranschlagt.

06 Kostenerstattungen- und Kostenumlagen

Bei den Erstattungen handelt es sich um Nebenkosten des Spiekers im Stadtteil Langenhorst.

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 sowie die Bewirtschaftungskosten (Heizung, Strom, Wasser, Reinigung) veranschlagt. Des Weiteren Aufwendungen für Versicherungen, Abgaben und Beiträge.

Nach Abstimmung mit dem Töpfereimuseum und dem Betreiber des Kiosks im Bahnhofsgelände in Ochtrup wird der Betrieb des Kiosks zum Jahresende 2025 eingestellt.

Aufgrund der hohen Nachfrage nach Kursen und Veranstaltungen wird auch der Kiosk, nachdem bereits das ehem. Atelier der Töpferin im Bahnhofsgelände das Angebot des Töpfereimuseums ergänzt hat, dem Töpfereimuseum zur Verfügung gestellt.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes besteht im Wesentlichen aus den Gebäuden bzw. Gebäudeteilen des Spiekers in Langenhorst und des Töpfereimuseums in Ochtrup 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

Für Projekte und Veranstaltungen der Dorfentwicklung/Diek Langenhorst und Welbergen werden 4.000 € veranschlagt.

Produkt 05.01.01

Produkt Soziale Leistungen	
Produktgruppe Soziale Leistungen	Produktbereich Soziale Leistungen
Verantwortlich FB II	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Grundsicherung für Arbeitsuchende
- Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
- Hilfe zum Lebensunterhalt und besondere Hilfen (bei Krankheit, Behinderung etc.)
- Betreuung und Versorgung von Asylbewerbern und ausländischen Mitbürgern
- Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
- Kostenerstattung nach Flüchtlingsaufnahmegesetz
- Beratung, Hilfestellung und Entgegennahme von Rentenanträgen
- Kontenklärung in Rentenangelegenheiten
- Anträge Kindererziehungs- und Berücksichtigungszeiten
- Beratung, Hilfestellung und Entgegennahme von Anträgen bei Heimunterbringung
- Bezuschussung der in Ochtrup tätigen Träger der Senioren-, Behinderten-, Arbeitslosen- und Ausländerarbeit
- Wehr- und Zivildienstleistende nach dem Unterhaltssicherungsgesetz (Weiterleitung der Anträge)
- Bundesausbildungsförderungsgesetz
- Angelegenheiten des Schwerbehindertengesetzes, Verlängerung von Schwerbehindertenausweisen
- Betreuung von behinderten Mitbürgerinnen und Mitbürgern
- Leistungen der Kriegsofopferfürsorge nach dem Bundesversorgungsgesetz
- Rundfunkgebührenbefreiungen (Weiterleitung der Anträge)
- Wohngeld/Lastenzuschuss
- Beratung, Hilfestellung und Entgegennahme von Anträgen auf Blinden- und Gehörlosengeld

Leistungen

Soziale Sicherung und soziale Leistungen
 Hilfen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)
 Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege
 Rentenversicherungsangelegenheiten
 Wohngeld/Lastenzuschuss

Auftragsgrundlage

Sozialgesetzbücher, Asylbewerberleistungsgesetz, Flüchtlingsaufnahmegesetz, Ordnungsbehörden-gesetz, Landesaufnahmegesetz, Aufenthaltsgesetz, Asylverfahrensgesetz, Ausführungsgesetz AsylbLG, Zuwanderungsgesetz, Bürgerliches Gesetzbuch, Durchführungs-VO zur Rentenordnung a.R., Bundesvertriebenen- und Flüchtlingsgesetz, Kriegsfolgenbereinigungsgesetz, Unterhaltssicherungsgesetz, Unterhaltsvorschussgesetz, Bundesausbildungsförderungsgesetz, Bundeskindergeldgesetz, Bundeselterngeldgesetz, Schwerbehindertengesetz, Bundesversorgungsgesetz, Kriegsofopferfürsorgeverordnung, Verordnung über die Befreiung von der Rundfunkgebührenpflicht, Wohngeldgesetz, Wohngeldverordnung, Hinweise der Bundesagentur für Arbeit zum SGB II, Empfehlungen des LWL zum SGB XII, Düsseldorfer Tabelle, Ratsbeschlüsse, Satzungen, Verträge

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

Personen, die nicht in der Lage sind, ihren notwendigen Lebensunterhalt oder die erforderliche Hilfe in besonderen Lebenslagen selbst sicherzustellen, und diese Hilfe auch nicht von anderen, besonders von Angehörigen oder Trägern anderer Sozialleistungen erhalten können

Flüchtlinge

Aussiedler

Einwohner/innen 65 Jahre und älter

Behinderte Menschen

Arbeitslose, Arbeitsuchende

ausländische Mitbürger/innen

Versicherte und Rentenbezieher/innen

Personen aus den Nachfolgestaaten der ehemaligen UdSSR u.a. osteuropäischen Staaten

Bürger/innen

Mieter von Wohnraum und Eigentümer von selbstgenutztem Wohnraum

Personalintensität

0,34 Stelle A 13, 1 Stelle E 11, 11 Stellen E 9c, 4,03 Stellen E 9a, 1,62 Stellen E 8

Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 0,34 Beamtenstellen, 1 Person, 17,65 Stellen Beschäftigte, 19 Personen

Kennzahl	Rechnungs- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	6,35 %	5,70 %	5,57 %	4,81 %	4,82 %	4,80 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	11,25 %	18,16 %	18,93 %	22,49 %	22,42 %	22,41 %
Ergebnis pro Einwohner	-165,03 €	-151,41 €	-152,07 €	-122,24 €	-122,77 €	-122,81 €

Teilergebnisplan 2026

05.01.01

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.01 Soziale Leistungen
Produkt: 05.01.01 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	16.150,00	31.000	31.200	31.200	31.200	31.200
03 + Sonstige Transfererträge	37.921,85	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	389.109,25	675.000	710.000	710.000	710.000	710.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.675,33	0	1.000	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	444.856,43	706.000	742.200	741.200	741.200	741.200
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	162.134,23	220.000	170.000	0	5.000	0
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
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	445.062,50	640.200	490.200	40.200	40.200	40.200
17 = Ordentliche Aufwendungen	3.954.889,11	3.887.100	3.919.850	3.295.650	3.306.600	3.307.450
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-3.510.032,68	-3.181.100	-3.177.650	-2.554.450	-2.565.400	-2.566.250
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)	-3.510.032,68	-3.181.100	-3.177.650	-2.554.450	-2.565.400	-2.566.250
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)	-3.510.032,68	-3.181.100	-3.177.650	-2.554.450	-2.565.400	-2.566.250
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	800,00	400	400	400	400	400
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-3.509.232,68	-3.180.700	-3.177.250	-2.554.050	-2.565.000	-2.565.850
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-3.509.232,68	-3.180.700	-3.177.250	-2.554.050	-2.565.000	-2.565.850

Erläuterungen zum Produkt 05.01.01 „Soziale Leistungen“

I. Teilergebnisplan

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Seit 2005 nimmt der Kreis Steinfurt als sog. Optionskreis die Aufgaben der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II (sog. Hartz IV-Gesetz) wahr und hat die Aufgaben des sog. ersten persönlichen Ansprechpartners (insbesondere die Leistungsgewährung) auf die Kommunen delegiert. Die in den Kommunen anfallenden Personalkosten werden erstattet. Für das Jahr 2026 wird eine Erstattung von 710.000 € erwartet.

Die Aufgabenwahrnehmung der Leistungsgewährung nach dem SGB II wird seit der Einführung 2005 durch die Stadt Ochtrup als übertragene Aufgabe durch den Kreis Steinfurt wahrgenommen. Der Kreis hat diese Aufgaben durch die Heranziehungssatzung auf die Kommunen im Kreis delegiert. Seit dem Jahr 2024 erfolgt zwischen dem Vorstand der Jobcenter Kreis Steinfurt AöR und den kreisangehörigen Städten und Gemeinden ein sehr intensiver Austausch dazu, auf welche Weise die Aufgabenwahrnehmung nach dem SGB II im Kreis Steinfurt langfristig stabiler und ressourcenorientierter erfolgen kann. Der Kreis Steinfurt hat beschlossen, die Leistungserbringung nach dem SGB II in Dienstleistungszentren auszuführen und die damit verbundene Heranziehungssatzung der Kommunen zurückzunehmen. Es wurde mit den Bürgermeisterinnen und Bürgermeistern sowie dem Jobcenter Kreis Steinfurt keine verbindliche Frist zur Umstellung für einzelne Kommunen vereinbart, sondern es wird je Kommune ein individueller Zeitpunkt besprochen. Die ersten Kommunen haben eine organisatorische Umstellung zum 01.01.2026 vereinbart. Die Stadt Ochtrup sieht aktuell keine Notwendigkeit einer zeitnahen Umstellung und wird sich diesbezüglich mit den benachbarten Kommunen abstimmen.

Die Leistungsbeteiligung bei Teilhabeleistungen wird über das örtliche Jobcenter abgewickelt und unverändert mit 30.000 € veranschlagt und stellt im Ergebnis einen durchlaufenden Posten dar. Die Integrationspauschale nach dem Gesetz zur Förderung der gesellschaftlichen Teilhabe und Integration in NRW wird in Höhe von 25.000 € 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

Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der baulichen Anlagen i.S. Ukraine/Asyl werden 165.000 € eingeplant. Der Rat hat in seiner Sitzung am 14.12.2023 die Verwaltung beauftragt, den Bedarf einer Sozialmesse bei den entsprechenden Gruppen vor Ort abzufragen und, sofern Bedarf besteht, dies zu begleiten bzw. umzusetzen. Hierfür werden erneut 5.000 € bereitgestellt.

15 Transferaufwendungen

Die Städte und Gemeinden sind seit dem 01.01.1995 zuständige Stelle für die Wahrnehmung der Aufgaben zur Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes und damit auch Kostenträger. Die Städte und Gemeinden des Kreises Steinfurt haben einen Solidarfond zur Abrechnung der Krankenhilfenaufwendungen für den Bereich Asylbewerber gegründet. Die im gesam-

ten Kreis Steinfurt anfallenden Krankenhilfearaufwendungen für Asylbewerber werden entsprechend den Fallzahlen auf die Städte und Gemeinden verteilt, unabhängig von der Höhe der Krankenhilfearaufwendungen im Einzelfall.

Für das Jahr 2026 werden folgende Beträge bereitgestellt:

Hilfe zum Lebensunterhalt Asyl	850.000 €
Krankenhilfe (Solidarfonds Asyl)	150.000 €
Kostenbeteiligung § 6 SGB II (Grundsicherung für Arbeitsuchende)	1.000.000 €

Hilfen für Familien und Bürger in Not sind mit 1.000 € vorgesehen. Die anteiligen Personalkosten der Drogenberatungsstelle wurden mit 24.250 € veranschlagt und der Zuschuss für die Verwaltungskraft des Vereins Miteinander e.V. beträgt 30.750 €.

Damit dauerhaft sowohl die Ochtruper Tafel als auch die Kleiderkammer ihre wichtige Arbeit erledigen können, wurde der Zuschuss für die freien Wohlfahrtsverbände auf 25.000 € angehoben.

Der Stadtrat hat dem Antrag des MHD auf Bezuschussung der Aus- und Weiterbildung, der Wartung und Instandhaltung des Materials und der Fahrzeuge und der Bereitstellung von Räumlichkeiten für die ehrenamtlichen Helfer und die Malteser Jugend in seiner Sitzung am 25.02.2026 zugestimmt und für das Jahr 2026 werden ab März 2026 monatlich 1.000 € als Zuschuss gezahlt.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Die Leistungsbeteiligung bei Teilhabeleistungen wird über das örtliche Jobcenter abgewickelt und mit 40.000 € veranschlagt. Die Mietkosten im Zusammenhang mit der Ukraine-Krise werden mit 450.000 € geplant.

Produkt 05.01.02

Produkt Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber	
Produktgruppe Soziale Leistungen	Produktbereich Soziale Leistungen
Verantwortlich FB II	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung <ul style="list-style-type: none"> • Unterbringung von Obdachlosen und Nichtsesshaften in Obdachlosenunterkünften sowie von Flüchtlingen und Aussiedlern in Unterkünften • Bewirtschaftung der angemieteten und städt. Unterkünfte • Kontaktaufnahme mit Räumungsbetroffenen nach Mitteilung der Gerichtsvollzieher über bevorstehende Zwangsräumung, um evtl. die Obdachlosigkeit zu verhindern • Einweisung von Wohnungslosen in Obdachlosenunterkünfte • Wiedereinweisungen von Räumungsschuldern nach § 19 OBG • Wohnungsvermittlung und Beratung
Leistungen Soziale Einrichtungen für Wohnungslose Soziale Einrichtungen für Aussiedler Soziale Einrichtungen für Asylbewerber
Auftragsgrundlage OBG, Flüchtlingsaufnahmegesetz, Landesaufnahmegesetz, Satzung über die Erhebung von Benutzungsgebühren
Freiwillige oder pflichtige Aufgabe Pflichtaufgabe
Zielgruppe Obdachlose Nichtsesshafte Flüchtlinge Aussiedler von Zwangsräumung Betroffene
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	2,54 %	2,40 %	2,23 %	2,29 %	2,29 %	2,28 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	226,20 %	230,20 %	231,20 %	231,20 %	231,20 %	231,20 %
Ergebnis pro Einwohner	93,71 €	101,55 €	98,64 €	98,64 €	98,64 €	98,64 €

Teilergebnisplan 2026

05.01.02

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen
Produktgruppe: 05.01 Soziale Leistungen
Produkt: 05.01.02 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber

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	1.465.867,66	1.289.660	1.139.660	1.139.660	1.139.660	1.139.660
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	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	68.427,70	30.000	40.000	40.000	40.000	40.000
07 + Sonstige ordentliche Erträge	3.274,85	2.000	2.000	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	3.580.787,60	3.771.660	3.631.660	3.631.660	3.631.660	3.631.660
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	555.011,51	504.500	504.500	504.500	504.500	504.500
14 - Bilanzielle Abschreibungen	66.313,78	33.930	66.310	66.310	66.310	66.310
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	961.664,83	1.100.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	1.582.990,12	1.638.430	1.570.810	1.570.810	1.570.810	1.570.810
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	1.997.797,48	2.133.230	2.060.850	2.060.850	2.060.850	2.060.850
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)	1.997.797,48	2.133.230	2.060.850	2.060.850	2.060.850	2.060.850
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)	1.997.797,48	2.133.230	2.060.850	2.060.850	2.060.850	2.060.850
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.200,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	1.992.597,48	2.133.230	2.060.850	2.060.850	2.060.850	2.060.850
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	1.992.597,48	2.133.230	2.060.850	2.060.850	2.060.850	2.060.850

Erläuterungen zum Produkt 05.01.02 „Soziale Einrichtungen für Wohnungslose, Aussiedler und Asylbewerber“

I. Teilergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Für das Jahr 2026 wird wegen der aktuellen Situation mit Landeszuweisungen nach dem FlüAG in Höhe von 1.100.000 € gerechnet.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Hierbei handelt es sich um die von den Bewohnern (Obdachlose/Asylbewerber) zu zahlenden Nutzungsentschädigungen in Höhe von 2.450.000 €.

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

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu den Sach- und Dienstleistungen zählen die Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten. Für den baulichen Unterhalt und für die Bewirtschaftungskosten sind unverändert zum Vorjahr 504.500 € veranschlagt.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Mietkosten einschl. Nebenkosten für die Asylbewerber- und Obdachlosenunterkünfte werden mit 1.000.000 € veranschlagt.

II. Teilfinanzplan

Erwerb von Unterkünften für Wohnungslose und Flüchtlinge

Damit möglichst zeitnah und flexibel auf die Bedürfnisse zur Unterbringung reagiert werden kann, wurden im Jahr 2024 für den Erwerb von Unterkünften Finanzmittel in Höhe von 1.000.000 € eingeplant.

Da z.Zt. die Errichtung von Unterkünften diskutiert wird und sich zur Anschaffung von Wohnmodulen Alternativen ergeben könnten, wird vorgeschlagen, die Finanzmittel in das Jahr 2026 zu übertragen. Die Verwaltung erwartet bis spätestens zur Haushaltsverabschiedung am 25.02.2026 Ergebnisse, wie die Situation zur Unterbringung zeitnah und ausreichend Rechnung getragen werden kann.

Produkt 06.01.01

Produkt Tageseinrichtungen für Kinder	
Produktgruppe Tageseinrichtungen für Kinder	Produktbereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Verantwortlich FB II	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung <ul style="list-style-type: none"> • Förderung von Bau-, Einrichtungs- und Betriebskosten • Erhebung von Elternbeiträgen
Leistungen Bereitstellung von Plätzen in Tageseinrichtungen für Kinder
Auftragsgrundlage KJHG i. V. mit GTK, BKVO sowie ergänz. Vorschriften
Freiwillige oder pflichtige Aufgabe Pflichtaufgabe
Zielgruppe Kinder und Eltern (Erziehungsberechtigte) Träger Jugendamt
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	1,40 %	1,41 %	1,49 %	1,61 %	1,68 %	1,74 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	9,35 %	7,29 %	6,68 %	6,38 %	6,10 %	5,84 %
Ergebnis pro Einwohner	-37,52 €	-42,51 €	-46,96 €	-49,35 €	-51,75 €	-54,14 €

Teilergebnisplan 2026

06.01.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.01 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt: 06.01.01 Tageseinrichtungen für Kinder

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	24.210,35	24.210	24.210	24.210	24.210	24.210
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.459,39	46.000	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	81.605,91	70.210	70.210	70.210	70.210	70.210
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.804,03	8.400	6.640	6.650	6.700	6.750
14 - Bilanzielle Abschreibungen	34.668,95	34.670	34.670	34.670	34.670	34.670
15 - Transferaufwendungen	831.289,23	920.050	1.010.004	1.060.004	1.110.004	1.160.004
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	872.762,21	963.120	1.051.314	1.101.324	1.151.374	1.201.424
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-791.156,30	-892.910	-981.104	-1.031.114	-1.081.164	-1.131.214
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)	-791.156,30	-892.910	-981.104	-1.031.114	-1.081.164	-1.131.214
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)	-791.156,30	-892.910	-981.104	-1.031.114	-1.081.164	-1.131.214
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.600,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-797.756,30	-892.910	-981.104	-1.031.114	-1.081.164	-1.131.214
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-797.756,30	-892.910	-981.104	-1.031.114	-1.081.164	-1.131.214

Teilfinanzplan 2026

06.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 06.01 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 06.01.01 Tageseinrichtungen für Kinder

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	45.459,39	46.000	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	54.848,02	46.000	46.000	0	46.000	46.000	46.000
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	6.881,08	8.400	6.640	0	6.650	6.700	6.750
13 - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
14 - Transferauszahlungen	967.970,70	900.000	1.025.000	0	1.040.000	1.090.000	1.140.000
15 - Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	974.851,78	908.400	1.031.640	0	1.046.650	1.096.700	1.146.750
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-920.003,76	-862.400	-985.640	0	-1.000.650	-1.050.700	-1.100.750
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	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	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	0	0	0	0	0	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./.Auszahlungen)	0,00	0	150.000	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 06.01.01 „Tageseinrichtungen für Kinder“

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.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Aus Vermietungen von Gebäuden für Kindergärten werden insgesamt 46.000 € erwartet.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

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

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes besteht im Wesentlichen aus den Gebäuden bzw. Gebäudeteilen

- Kindergarten Kinderkiste, Weidenstraße
- Kindergarten St. Michael, Langenhorst

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

Hierzu zählen die Zuschüsse zu den Betriebskosten für Kindergärten freier Träger mit 990.000 € (+ 90.000 €).

II. Teilfinanzplan

Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden

Aufgrund der aktuellen Diskussion sind hier pauschal 150.000 € eingeplant.

Produkt 06.02.01

Produkt Förderung der Jugendarbeit	
Produktgruppe Einrichtungen der Jugendarbeit	Produktbereich Kinder-, Jugend-, Familienhilfe
Verantwortlich FB II	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung <ul style="list-style-type: none"> Förderung von Einrichtungen zur Förderung der Entwicklung von jungen Menschen außerhalb von Schule und Familie
Leistungen Förderung der Jugendarbeit
Auftragsgrundlage KJHG, Landesjugendplan, städt. Förderrichtlinien, Ratsbeschlüsse
Freiwillige oder pflichtige Aufgabe Freiwillige Aufgabe
Zielgruppe junge Menschen, Eltern/Erziehungsberechtigte, freie und kirchliche Träger von Angeboten der Kinder- und Jugendarbeit
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	0,22 %	0,21 %	0,23 %	0,20 %	0,20 %	0,20 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	0,91 %	0,36 %	0,31 %	0,00 %	0,00 %	0,36 %
Ergebnis pro Einwohner	-6,35 €	-6,64 €	-7,63 €	-6,56 €	-6,56 €	-6,68 €

Teilergebnisplan 2026

06.02.01

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.02 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.02.01 Förderung der Jugendarbeit

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	500	0	0	500
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.222,00	500	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	1.222,00	500	500	0	0	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	3.985,96	5.000	5.000	2.000	2.000	5.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	131.000,00	135.000	155.000	135.000	135.000	135.000
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	134.985,96	140.000	160.000	137.000	137.000	140.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-133.763,96	-139.500	-159.500	-137.000	-137.000	-139.500
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)	-133.763,96	-139.500	-159.500	-137.000	-137.000	-139.500
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)	-133.763,96	-139.500	-159.500	-137.000	-137.000	-139.500
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.200,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-134.963,96	-139.500	-159.500	-137.000	-137.000	-139.500
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-134.963,96	-139.500	-159.500	-137.000	-137.000	-139.500

Erläuterungen zum Produkt 06.02.01 „Förderung der Jugendarbeit“

I. Teilergebnisplan

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sachkosten (Sitzungen, Werbung, Besichtigungsfahrten, kleinere Maßnahmen u.ä.) für die Arbeit des Jugendparlaments sind mit 5.000 € veranschlagt.

15 Transferaufwendungen

Zu den Transferaufwendungen zählen Zuschüsse an Jugendgruppen und Jugendeinrichtungen (KOT-Heime, Stadtjugendring, offene Jugendarbeit) in Höhe von 130.000 €.

Darüber hinaus werden für das Jahr 2026 für die aufsuchende Sozialarbeit zunächst 20.000 € bereitgestellt und mit dem Anbieter Lernen fördern aus Steinfurt alles Weitere abgestimmt.

Produkt 06.02.02

Produkt Spiel- und Freizeitflächen	
Produktgruppe Einrichtungen der Jugendarbeit	Produktbereich Kinder-, Jugend-, Familienhilfe
Verantwortlich FB III	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
<ul style="list-style-type: none"> Bau, Unterhaltung und Bereitstellung von öffentlichen Spiel- und Bolzplätzen zur Förderung der Entwicklung von Kindern und jungen Menschen außerhalb von Schule und Familie
Leistungen
Öffentliche Spielplätze Öffentliche Bolzplätze
Auftragsgrundlage
KJHG, Landesjugendplan, städt. Förderrichtlinien, DIN-Normen und Richtlinien, Sicherheitsvorschriften
Freiwillige oder pflichtige Aufgabe
Freiwillige Aufgabe
Zielgruppe
Kinder und junge Menschen Eltern/Erziehungsberechtigte
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	0,22 %	0,11 %	0,10 %	0,11 %	0,11 %	0,11 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	30,78 %	65,39 %	56,94 %	56,94 %	56,94 %	56,94 %
Ergebnis pro Einwohner	-7,43 €	-1,24 €	-1,50 €	-1,50 €	-1,50 €	-1,50 €

Teilergebnisplan 2026

06.02.02

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe: 06.02 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt: 06.02.02 Spiel- und Freizeittflächen

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	41.565,50	49.140	41.570	41.570	41.570	41.570
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	41.565,50	49.140	41.570	41.570	41.570	41.570
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.312,84	6.000	2.300	2.300	2.300	2.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	70.206,73	68.650	70.210	70.210	70.210	70.210
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	510,24	500	500	500	500	500
17 = Ordentliche Aufwendungen	135.029,81	75.150	73.010	73.010	73.010	73.010
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-93.464,31	-26.010	-31.440	-31.440	-31.440	-31.440
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)	-93.464,31	-26.010	-31.440	-31.440	-31.440	-31.440
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)	-93.464,31	-26.010	-31.440	-31.440	-31.440	-31.440
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.600,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-158.064,31	-26.010	-31.440	-31.440	-31.440	-31.440
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-158.064,31	-26.010	-31.440	-31.440	-31.440	-31.440

Teilfinanzplan 2026

06.02.02

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 06.02 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 06.02.02 Spiel- und Freizeiflächen

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	5.000	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	5.000	0	0	0	0	0
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	64.312,84	6.000	2.300	0	2.300	2.300	2.300
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	510,24	500	500	0	500	500	500
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.823,08	6.500	2.800	0	2.800	2.800	2.800
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-64.823,08	-1.500	-2.800	0	-2.800	-2.800	-2.800
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	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	-115.000	0	-30.000	-30.000	-30.000

Erläuterungen zum Produkt 06.02.02 „Spiel- und Freizeitflächen“

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.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Mit Eingliederung des BBH in die SWO wird hier noch die Steuer für die Grundstücke der Kinderspiel- und Bolzplätze veranschlagt.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Öffentliche Spiel- und Freizeitflächen“ besteht im Wesentlichen aus den Spielgeräten. 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

Die Pachtzahlungen für Spiel- und Freizeitflächen betragen 500 €.

II. Teilfinanzplan

Für die Anschaffung von Spielgeräten und Zäunen einschl. jugendfördernder Maßnahmen sind 40.000 € eingeplant. Für den Neubau von Kinderspiel- und Bolzplätzen sind unverändert zum Vorjahr 75.000 € eingeplant.

Auch nach der Eingliederung des BBH in die SWO werden künftig die Anschaffungen auf Kinderspiel- und Bolzflächen weiterhin von der Stadt verantwortet und bleiben im Eigentum der Stadt Ochtrup.

Produkt 08.01.01

Produkt Förderung und Bereitstellung von Sportstätten	
Produktgruppe Förderung und Bereitstellung von Sportstätten und Bäder	Produktbereich Allgemeine Sportförderung
Verantwortlich FB II FB III	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung <ul style="list-style-type: none"> • Förderung und Unterstützung des Sports durch finanzielle Leistungen sowie Dienst- und Sachleistungen • Bau, Unterhaltung und Betrieb der Sportanlagen einschl. Nebenanlagen • Beschaffung und Unterhaltung der Einrichtungen und Geräte • Bereitstellung, Entwicklung und Unterhaltung von Grünanlagen innerhalb der Sportanlagen • Hallenbenutzungspläne • Hallenordnungen
Leistungen Allgemeine Sportförderung Eigene Sportstätten
Auftragsgrundlage Allgemeine und besondere Zuschussrichtlinien sowie Rats- und Schul-, Kultur- und Sportausschussbeschlüsse, DIN-Normen und Richtlinien, Sicherheitsvorschriften.
Freiwillige oder pflichtige Aufgabe Freiwillige Aufgabe
Zielgruppe Schulen gemeinnützige Sportvereine Verbände sonst. Nutzer und Sportinteressierte
Personalintensität Kein Personaleinsatz

Kennzahl	Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	2,58 %	1,92 %	1,82 %	1,71 %	1,71 %	1,71 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	47,15 %	24,04 %	24,49 %	26,58 %	26,70 %	26,47 %
Ergebnis pro Einwohner	-45,39 €	-47,13 €	-46,12 €	-41,05 €	-41,09 €	-41,31 €

Teilergebnisplan 2026

08.01.01

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Förderung und Bereitstellung von Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.01.01 Förderung und Bereitstellung von Sportstätten

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

08.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 08 Sportförderung
Produktgruppe 08.01 Förderung und Bereitstellung von Sportstätten und Bäder
Produkt 08.01.01 Förderung und Bereitstellung von Sportstätten

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	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

Teilfinanzplan 2026

08.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
 Produktgruppe: 08.01 Förderung und Bereitstellung von Sportstätten und Bäder
 Produkt: 08.01.01 Förderung und Bereitstellung von Sportstätten

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: 08010121-000 Sportanlage Witthagen einschl. Nebenanlagen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	715.641,03	225.000	300.000	0	200.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-715.641,03	-225.000	-300.000	0	-200.000	0	0	0	0
Maßnahme: 08010121-001 Zäune für Sportplätze (Maßnahmen ab 2021 - oberh. Wertgrenze Fin.Pl. B)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	30.155,95	20.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-30.155,95	-20.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 08010122-000 Neubau Sporthalle im Schulzentrum (Halle 3)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	529.828,41	700.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-529.828,41	-700.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 08010123-000 Erweiterung Sporthalle Langenhorst									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	250.000	0	250.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	195.299,20	800.000	400.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-195.299,20	-800.000	-150.000	0	250.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

08.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 08 Sportförderung
Produktgruppe: 08.01 Förderung und Bereitstellung von Sportstätten und Bäder
Produkt: 08.01.01 Förderung und Bereitstellung von Sportstätten

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: 08010123-001									
Zuschuss - Kapitaldienst (08.01.01) - oberhalb der Wertgrenze									
+ Zuschüsse für Investitionen an übrige Bereiche	40.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-40.000,00	0	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 Auszahlungen	34.379,42	13.000	119.000	0	15.000	27.000	15.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-34.379,42	-13.000	-119.000	0	-15.000	-27.000	-15.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 08.01.01 „Förderung und Bereitstellung von Sportstätten“

I. Teilergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Anlagevermögen im Produkt „Förderung und Bereitstellung von Sportstätten“ 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.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Der Rat hat die Satzung zur Erhebung der Gebühren für die Nutzung der Sporthallen ab dem Jahr 2025 aufgehoben. Die Benutzungsgebühren für die Stadthalle wurden mit 12.000 € veranschlagt.

06 Kostenerstattungen- und Kostenumlagen

Hier sind Kostenerstattungen von Schadensfällen in der Stadthalle veranschlagt.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Es werden u.a. die Aufwendungen zur Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie die Bewirtschaftungskosten (Heizung, Strom, Wasser, Reinigung), Aufwendungen für Versicherungen, Abgaben und Beiträge sowie die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung veranschlagt.

Gegenüber dem Vorjahr erhöhen sich die Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen um 12.100 € auf 690.300 €. Die Mehraufwendungen begründen sich mit den erhöhten Aufwendungen für die Heizung in der Stadthalle (Ersatz in der Übergangszeit und Neuanschaffung).

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Sportstätten“ besteht im Wesentlichen aus den Gebäuden bzw. Gebäudeteilen

- Sporthalle I und II, Lortzingstraße
- Umkleidegebäude, Lortzingstraße
- Kassenhäuschen, Lortzingstraße
- Sporthalle Langenhorst-Welbergen
- Sporthalle Marienschule
- Sporthalle Lambertischule
- Stadthalle
- Sportplätze einschließlich Aufbauten, Einrichtungen und Zubehör

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 und 16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierbei handelt es sich u.a. um Zuschüsse an Sportvereine/-verbände für laufende Betriebskosten auf der Grundlage der Sportförderrichtlinien und um die Pacht- und Mietzahlungen für die Sportplätze innerhalb des Stadtgebietes und die Abwicklung von Schadensfällen (siehe 06 Kostenerstattungen).

Die Raummodule an der Sporthalle Langenhorst während der Umbauphase werden zum Herbst 2025 abgebaut.

II. Teilfinanzplan

Neubau Sporthalle im Schulzentrum (Halle 3)

Auf der Grundlage der aktuellen Beschlusslage des Rates wird über die Realisierung der 3. Sporthalle zu einem späteren Zeitpunkt beraten und entschieden.

Erweiterung Sporthalle Langenhorst

Mit der notwendigen Erweiterung der Sporthalle Langenhorst (Umkleidebereich und Sanitäreinrichtungen) wurde im Frühjahr 2024 (vor den Sommerferien) begonnen und haushaltsrechtlich stellt sich die Situation wie folgt dar:

Jahr	Haushaltsmittel
2023 (Ergebnis)	10.063,83 €
2024 (Ergebnis)	195.299,20 €
2025	800.000,00 €
2026	400.000,00 €

Es liegen zwei Zuwendungsbescheide für diese Maßnahme aus KfW-Mitteln vor. Da die Zuwendungshöhe von den tatsächlichen Baukosten abhängt, wurde hier ein Mittelwert eingestellt. Darüber hinaus ist der Zeitpunkt der Auszahlung nicht exakt vorhersehbar, so dass die Mittel auf die Jahre 2026 und 2027 aufgeteilt wurden.

Kunstrasenplätze Sportanlage Witthagen und FC SW Weiner

Auf der Grundlage eines Antrags des FSV Ochtrup e.V. vom 30.06.2023 zur Errichtung eines Kunstrasenplatzes hat sich der Ausschuss für Schulen, Kultur und Sport in seinen Sitzungen am 29.09.2023 und 21.11.2023 mit der Thematik beschäftigt und aufgrund der Beantwortung der Fragen am 21.11.2023 dafür ausgesprochen, einen Kunstrasenplatz zu errichten.

Die Bauleitplanung für den Bereich ist noch nicht abgeschlossen und daher werden für das Jahr 2026 und für das Planjahr 2027 insgesamt 500.000 € eingestellt. Es wird im Jahr 2026 mit der Rechtskraft gerechnet, aber die Maßnahme wird sich dann sicherlich bis in das Jahr 2027 „ziehen“.

Im Rahmen der Übernahme der Sportanlage des FC SW Weiner hatte der Verein schon vor einigen Jahren die Errichtung eines Kunstrasenplatzes in Erwägung gezogen. Da zwischenzeitlich weitere Investitionen in anderen Bereichen erfolgte und wegen der noch nicht abschließend geregelten Situation zur Überführung der Anlage in eine städtische Sportanlage, wurde das Ansinnen zunächst zurückgestellt.

Im Rahmen der Diskussion zur Errichtung eines Kunstrasenplatzes auf der Sportanlage Witthagen und der Situation, dass dieser Kunstrasenplatz nicht förderfähig ist, hat der FC SW Weiner die Errichtung eines Kunstrasenplatzes in der Weiner als Ersatz für einen bestehenden Platz erneut vorgetragen und mit Datum vom 02.12.2025 einen Antrag gestellt.

Nach einer ersten Einschätzung wäre die Errichtung eines Kunstrasenplatzes in der Weiner als Ersatz förderfähig mit aktuell 45 % Förderung.

Der Rat hat am 25.02.2026 beschlossen, die Entscheidung zum Kunstrasenplatz für den FC SW Weiner in die Haushaltsplanberatungen für das Jahr 2027 zu verschieben.

Produkt 09.01.01

Produkt Räumliche Planung- und Entwicklung, Geoinformationen	
Produktgruppe Räumliche Planung- und Entwicklung, Geoinformationen	Produktbereich Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Verantwortlich FB III	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung <ul style="list-style-type: none"> • Ziel- und Handlungskonzepte als Planungsgrundlage einer geordneten städtebaulichen Entwicklung • Gebietsentwicklung (Mitwirkung bei Landes-, Regional- und Raumplanung) • Orts- und Stadtentwicklungsplanung (Flächennutzungsplanung, Bebauungsplanung) • Verkehrsplanung • Rad- und Reitwegeplanung • Geoinformation • Dorferneuerung
Leistungen Räumliche Planung und Entwicklung Geoinformationssysteme Verkehrsplanung
Auftragsgrundlage BauGB, BauO NRW, BauNVO, Gesetze der Landes- und Bundesplanung (LePro usw.), GO NRW, KomHVO, HOAI, Ortsrecht, DIN-Normen und Richtlinien, Erlasse, aktuelle Rechtsprechung, Ratsbeschlüsse, Entwicklungspläne
Freiwillige oder pflichtige Aufgabe Pflichtaufgabe (Träger der Bauleitplanung: städtebauliche Entwicklung, Gebietsentwicklung, Orst- und Stadtentwicklung, Verkehrsplanung) Freiwillige Aufgabe (z.B. GIS, Reitwegeplanung u.a.)
Zielgruppe Bürger/innen / Einwohner/innen / Besucher Grundstückseigentümer Nutzungsberechtigte Planer/Investoren Versorgungsträger 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	0,17 %	0,23 %	0,22 %	0,23 %	0,23 %	0,22 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	-8,06 %	1,29 %	1,29 %	1,29 %	1,29 %	1,29 %
Ergebnis pro Einwohner	-5,46 €	-7,28 €	-7,32 €	-7,32 €	-7,32 €	-7,32 €

Teilergebnisplan 2026

09.01.01

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produktgruppe: 09.01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produkt: 09.01.01 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation

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

Erläuterungen zum Produkt 09.01.01 „Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen“

I. Teilergebnisplan

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelt und 06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Hier sind Verwaltungsgebühren Dritter und die Erstattungen für die Bauleitplanung veranschlagt.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierzu gehören die Kosten für die Aufstellung und Änderung von Bauleitplänen einschließlich der Kosten für die öffentlichen Bekanntmachungen sowie Planungs- und Vermessungskosten, artenschutzrechtliche Vorprüfungen und Gutachten, Konzeptentwicklungen für die Innenstadt, Planung Entwicklung Grundstück der bisherigen Feuer- und Rettungswache, Projektentwickler für innenstadtnahe Gewerbeflächen, Stadtentwicklungs- und Vermarktungskonzept, Entwicklung Gelände Dränke, Kompensationsflächenuntersuchungen, die Aktualisierung des Verkehrskonzeptes und juristische Beratungen. Hierfür stehen insgesamt 150.000 € zur Verfügung.

Für den Sanierungsberater werden 5.000 € veranschlagt und die Beratung erfolgt auf konkrete Anfrage vor Ort bzw. in den Räumen des Bauamtes.

Produkt 10.01.01

Produkt Bauen und Wohnen	
Produktgruppe Bauen und Wohnen	Produktbereich Bauen und Wohnen
Verantwortlich FB III	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Beratung von Bauwilligen und Investoren
- Stellungnahmen zu genehmigungspflichtigen Bauanträgen
- Genehmigungsfreistellungen
- Unterstützung anderer Behörden
- Stellungnahmen zu Bauvoranfragen
- Straßenbezeichnungen und Nummerierungen (mit Unterstützung des Heimatvereins)
- Denkmalschutz und Denkmalpflege
- Eintragungen in Denkmalliste (Unterschutzstellung)
- Unterhaltung und Pflege gemeindlicher Denkmäler
- Vorkaufsrechte
- Förderung von Mietwohnungen (Neu-, Aus- und Umbau) mit Bundes- und Landesmitteln
- Förderung von Wohneigentum (Bau und Erwerb) mit Bundes-, Landesmitteln
- Erfassung der Bebauungsmöglichkeiten im Bestand und Ermittlung des Wohnungsbedarfs
- Bescheinigungen in sämtlichen baurechtlichen Angelegenheiten

Leistungen

Bauverwaltung
Bauordnung
Denkmalschutz und -pflege
Wohnbauförderung

Auftragsgrundlage

Bauordnung NRW, BauGB, BauNVO, Denkmalschutzgesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Wohnungsbauförderungsbestimmungen, DIN-Normen und Richtlinien, VOB, VOL, VOF, Erlasse, Verordnungen, NachbarschaftsG, Satzungsrecht, Rats- und Ausschussbeschlüsse, Vereinbarungen und Verträge

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

Bauwillige
Bauträger
Eigentümer
Architekten
Gutachter
Finanzbehörden
Behörden
Mieter
Vermieter
Baubetreuer

Personalintensität

1 Stelle A 12, 1 Stelle E 14, 2 Stellen E 12, 3 Stellen E 11, 1 Stelle 9c, 1 Stelle E 9a, 1 Stelle E 8, 1 Stelle E 7, 3 Stellen E6
Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 1 Beamtenstelle, 1 Person, 13 Stellen Beschäftigte, 13 Personen

Kennzahl	Rechnungs- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	1,48 %	1,49 %	1,53 %	1,59 %	1,58 %	1,55 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	0,83 %	0,95 %	0,80 %	0,97 %	0,98 %	0,99 %
Ergebnis pro Einwohner	-42,96 €	-47,84 €	-51,21 €	-51,76 €	-51,29 €	-50,52 €

Teilergebnisplan 2026

10.01.01

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen
Produktgruppe: 10.01 Bauen und Wohnen
Produkt: 10.01.01 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

Erläuterungen zum Produkt 10.01.01 „Bauen und Wohnen“

I. Teilergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Für das Jahr 2026 werden keine Zuschüsse für die Denkmalpflege (15 – Transferaufwendungen) erwartet.

Bei den Zuschüssen für laufende Zwecke in Höhe von 2.500 € handelt es sich um Zuschüsse für die Restaurierung von Kreuzen, Bildstöcken u.ä., die nicht unter Denkmalschutz bestehen. Die entsprechenden Aufwendungen sind mit 5.000 € bei der Ziffer 13 – Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen veranschlagt.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Bei der Durchführung von Genehmigungsfreistellungsverfahren sind unter bestimmten Voraussetzungen vom Antragsteller Verwaltungsgebühren zu zahlen.

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

Für die Fortführung der Digitalisierung der Bauakten werden 30.000 € eingeplant. Zu den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen siehe Erläuterungen zu Ziffer 02.

15 Transferaufwendungen

Zuschüsse für die Denkmalpflege werden in Höhe von 1.800 € veranschlagt.

Für die Übernahme des Aufgabenbereichs „Denkmalschutz und Denkmalpflege“ durch den Kreis Steinfurt (vom LWL) erfolgt auf der Grundlage der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung eine Kostenerstattung für die Personal- und Sachkosten.

Produkt 11.01.01

Produkt Abfallbeseitigung	
Produktgruppe Abfallwirtschaft	Produktbereich Ver- und Entsorgung
Verantwortlich FB III	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung <ul style="list-style-type: none"> • Müllabfuhr/Stadtreinigung • Fäkalienabfuhr
Leistungen Abfallbeseitigung
Auftragsgrundlage Landesabfallgesetz NRW, Kreislaufwirtschaftsgesetz, Abfallentwicklungskonzept, Ortsrecht (Abfallentsorgungssatzung, Gebührensatzung)
Freiwillige oder pflichtige Aufgabe Pflichtaufgabe
Zielgruppe Einwohner/innen und Bürger/innen Besucher Allgemeinheit
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	2,03 %	1,65 %	1,56 %	1,60 %	1,60 %	1,59 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	97,33 %	104,58 %	108,17 %	108,17 %	108,17 %	108,17 %
Ergebnis pro Einwohner	-6,89 €	-0,72 €	1,06 €	1,06 €	1,06 €	1,06 €

Teilergebnisplan 2026

11.01.01

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe: 11.01 Abfallwirtschaft
Produkt: 11.01.01 Abfallbeseitigung

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

Erläuterungen zum Produkt 11.01.01 „Abfallbeseitigung“

I. Teilergebnisplan

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Überprüfung der Kalkulation für 2026 hat ergeben, dass sich gegenüber der Gebührenbedarfsberechnung 2025 aufgrund der veränderten Gebühren des Kreises Steinfurt die Gebühr für den Restabfall im Mittel um etwa 3 % erhöht und die Gebühr für den Bioabfall unverändert bleibt.

Die Kalkulation, die Gebührenbedarfsberechnung und die Gebührenfestsetzung werden dem Rat am 18.12.2025 zur Beratung und Beschlussfassung vorgelegt.

Es werden Gebühren in Höhe von 1.064.000 € erwartet.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Zu den privatrechtlichen Leistungsentgelten zählt u.a. die Vergütung des Dualen Systems Deutschland für Abfallberatung und Unterhaltung von Containerstandorten in Höhe von 24.000 €. Auf der Grundlage der durchschnittlichen Altpapiermengen der Vorjahre und der Ausschreibungsergebnisse wird mit Erlösen von 95.000 € gerechnet.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gehören Unternehmerentgelt, die Deponiekosten des Kreises Steinfurt, die Kosten für Schadstoffmobil, Entsorgung der Elektrogeräte, Grünabfälle, Sperrgutabfuhr und die sonstigen Entsorgungskosten.

Veranschlagt wurden beim Unternehmerentgelt 334.000 € und bei der Abfall- und Wertstoffentsorgung ein Betrag von 762.000 €.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Die Personalkostenanteile für Mitarbeiter der Fachbereiche „Finanzmanagement“ und „Umweltschutz“ werden den Fachbereichen erstattet.

Produkt 12.01.01

Produkt Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe Öffentliche Straßen und Verkehrsanlagen	Produktbereich Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV
Verantwortlich FB III	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung						
<ul style="list-style-type: none"> • Planung, Neubau, Ausbau, Umbau und Widmung von Straßen und Wirtschaftswegen sowie von Geh- und Radwegen (Bauprogramm, Finanzierung, Auftragsvergabe, Controlling) • Planung und Umsetzung von Verkehrsberuhigungsmaßnahmen • Unterhaltung und Reinigung sämtlicher Verkehrsflächen (Straßen, Rad- und Gehwege, Wirtschafts- und Interessentenwege, Parkplätze, Haltestellen, sonstige Plätze, Brücken, Durchlässe) • Unterhaltung von Grün im Verkehrsraum (Verkehrinseln, Straßenbegleitgrün, Bäume, Straßen- und Wegeseitengräben) • Straßenbeleuchtung (Finanzierung) • Angelegenheiten des Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz • Möblierung des städtischen Verkehrsraums • Aufstellen und Unterhalten von Verkehrszeichen und Verkehrseinrichtungen an Gemeindestraßen • Straßen- und Wegekataster • Planung des Winterdienstes (Inanspruchnahme interner Leistungen BBH und ext. Leistungen) • Verkehrsentwicklungsplanung • Verkehrssicherung und Schulwegsicherung • Schülerhaltestellen (Bereitstellung, Unterhaltung, Beleuchtung) 						
Leistungen						
Verkehrsflächen Verkehrsentwicklung Verkehrssicherung Schulwegsicherung						
Auftragsgrundlage						
Allg. und spezielle Vergabe- und Baurichtlinien, Straßenreinigungsgesetz Nordrhein-Westfalen, Straßenreinigungssatzung, aktuelle Rechtsprechung, Satzungen, DIN-Normen und Richtlinien, VOB, VOL, VOF, Ausschuss- und Ratsbeschlüsse						
Freiwillige oder pflichtige Aufgabe						
Pflichtaufgabe als auch freiwillige Aufgabe						
Zielgruppe						
Einwohner/innen und Bürger/innen Behörden Allgemeinheit Verkehrsteilnehmer						
Personalintensität						
Kein Personaleinsatz						
Kennzahl	Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	5,70 %	4,74 %	4,27 %	4,36 %	4,39 %	4,32 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	54,61 %	49,02 %	51,25 %	51,56 %	50,93 %	51,22 %
Ergebnis pro Einwohner	-136,39 €	-78,84 €	-70,55 €	-69,69 €	-71,34 €	-69,96 €

Teilergebnisplan 2026

12.01.01

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.01.01 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

12.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 12.01 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 12.01.01 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

Teilfinanzplan 2026

12.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 12.01 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produkt: 12.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

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: 12010109-010 Beiträge und ähnliche Entgelte									
+ Beiträge und ähnliche Entgelte	134.606,05	901.000	625.000	0	110.000	110.000	110.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	134.606,05	901.000	625.000	0	110.000	110.000	110.000	0	0
Maßnahme: 12010111-005 Ausbau von Wirtschaftswegen (ab 2011)									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	500.000	500.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	90.760,47	950.000	450.000	0	450.000	450.000	450.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-90.760,47	-450.000	50.000	0	-450.000	-450.000	-450.000	0	0
Maßnahme: 12010111-006 Maßnahmen integriertes Handlungskonzept									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	0,00	8.000	8.000	0	8.000	8.000	8.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-8.000	-8.000	0	-8.000	-8.000	-8.000	0	0
Maßnahme: 12010117-007 Weihnachtsbeleuchtung Innenstadt									
- Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen	7.426,51	0	15.000	0	2.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-7.426,51	0	-15.000	0	-2.000	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

12.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

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									
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-178.541,44	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12010122-003 Straßenendausbau An den Wiesen (Laurenzstraße bis Haus-Nr. 18)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	590.000	590.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-590.000	-590.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12010122-005 Baustraße Baugebiet nördlich der Gronauer Straße (B'Plan 4)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	125.000	50.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-125.000	-50.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12010122-006 Deckensanierung Horststraße (Pottbäckerplatz bis Overbergstraße)									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	100.000	100.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.718,23	300.000	50.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.718,23	-200.000	50.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12010122-007 Ausbau Fahrradstraßen									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	118.800	118.800	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

12.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 12.01 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produkt: 12.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

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								
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.646,02	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-28.646,02	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12010123-006									
Investitionszuschuss - Eigenanteil Triangel u.a.									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	43.527,39	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-43.527,39	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12010123-009									
Kurvenbereinigung L573 Nienborger Damm									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	14.000	14.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	103.987,32	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-103.987,32	14.000	14.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12010124-001									
Umgestaltung Bahnhofsumfeld									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	8.093,14	0	35.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-8.093,14	0	-35.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12010124-002									
Ausbau Weinerstraße									

Teilfinanzplan 2026

12.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produktgruppe: 12.01 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 Produkt: 12.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

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									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.545,00	550.000	820.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.545,00	-550.000	-820.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12010124-003									
Ausbau Parkplatz Pötterhorst									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	19.951,68	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-19.951,68	0	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12010125-000									
Erschließung von Industrie- und Gewerbeflächen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000	25.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-300.000	-25.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12010125-002									
Umgestaltung Wallanlagen									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	100.000	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	0	-100.000	0	0	0
Maßnahme: 12010125-003									
Straßenendausbau Buschlandweg (Laurenzstraße - Farnweg)									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	640.000	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

12.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

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									
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-640.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12010125-004 Straßenendausbau Lammertshook									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	280.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	0	0	-280.000	0	0	0	0
Maßnahme: 12010125-005 Straßenendausbau Feldstraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	300.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-300.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12010125-006 Straßenendausbau Spinnereistraße									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	190.000	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-190.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12010125-007 Deckensanierung Grüner Weg (Augustin-Wibbelt-Str. - Prof.-Gärtner-Str.)									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	54.000	0	0	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	153.000	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzplan 2026

12.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe: 12.01 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt: 12.01.01 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

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
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-99.000	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 12010125-008									
Deckensanierung Schillerstraße									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	126.000	0	126.000	0	0	0	0
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	210.000	0	210.000	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-84.000	0	-84.000	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	161.706,86	49.300	24.500	0	24.500	24.500	24.500	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-161.706,86	-49.300	-24.500	0	-24.500	-24.500	-24.500	0	0

Erläuterungen zum Produkt 12.01.01 „Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV“

I. Teilergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Das Anlagevermögen im Produkt „Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV“ 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.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um die Einnahmen aus Nutzungsgestattungen und aus dem Entgelt von Dritten für ausgeführte Arbeiten u.a. sind hier die Gebühren für die Straßenreinigung veranschlagt.

Die Überprüfung der Kalkulation der Straßenreinigungsgebühren für 2026 hat Veränderungen zum Vorjahr ergeben und die Gebühr erhöht sich sowohl im Innenstadtbereich als auch im übrigen Bereich um etwa 3 %.

Die Kalkulation wird dem Rat am 18.12.2025 zur Beratung und Beschlussfassung vorgelegt.

06 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Für die Unterhaltung der Straße zum Gerätedepot erstattet der Bund einen Teil der anfallenden Kosten.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zählen die Unterhaltung und Instandsetzung von Gemeindestraßen, Wirtschaftswegen, Bürgersteigen und die Kosten der Straßenbeleuchtung und der Straßenentwässerung.

Bei der Unterhaltung und Instandsetzung handelt es sich nach der Eingliederung des BBH in die Stadtwerke im Vergleich zu den Vorjahren um geringe Beträge, da sämtliche Unterhaltung und Bewirtschaftung ab dem 01.01.2025 in der Verantwortung der Stadtwerke liegt und die Vergütung über das Gesamtentgelt erfolgt. Insgesamt ist hier ein Betrag von 946.000 € veranschlagt.

Im Wesentlichen handelt es sich um folgende Ansätze:

Unterhaltung der Straßen einschl. Gehwege und Wirtschaftswegen	15.000 €
Bewirtschaftung der Straßenbeleuchtung	510.000 €
Kosten der Straßenentwässerung	208.000 €
Kosten der Straßenreinigung	156.000 €
Maßnahmen Fahrradstraßen	10.000 €

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV“ besteht im Wesentlichen aus Gemeindestraßen, Wirtschaftswegen, Wegen und Plätzen sowie Brückenbauwerken. 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.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hierunter fallen die Kosten für den Winterdienst sowie die Personalkostenanteile des Bauhofes und sind der kostenrechnenden Einrichtung „Straßenreinigung“ zuzuordnen.

II. Teilfinanzplan

Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

Im Rahmen der Abrechnung von Erschließungsmaßnahmen werden Erschließungsbeiträge in Höhe von 615.000 € erwartet. Ablösebeträge für Stellplätze sind mit 10.000 € veranschlagt.

Auszahlungen für Baumaßnahmen

Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen aus Vorjahren, die noch nicht abgeschlossen wurden, bleiben bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar und können gemäß § 22 KomHVO NRW übertragen werden.

Im Jahr 2026 sind folgende Maßnahmen geplant:

• Wirtschaftswege einschl. Maßnahmen Wirtschaftswegekonzept und Förderung der zusätzlichen Maßnahmen	950.000 €
• Weihnachtsbeleuchtung Innenstadt	15.000 €
• An den Wiesen (Laurenzstraße bis Hausnummer 18)	590.000 €
• Buschlandweg (Laurenzstraße bis Farnweg)	640.000 €
• Feldstraße	300.000 €
• Spinnereistraße	190.000 €
• Deckensanierung Horststraße (Ermächtigungsübertragung, kurz EÜ)	50.000 €
• Deckensanierung Grüner Weg (Zuschuss SWO 54.000 €)	153.000 €
• Deckensanierung Schillerstraße (Zuschuss SWO 126.000 € für 2026 und 126.000 € für 2027, Gesamtkosten 420.000 €)	210.000 €
• Weinerstraße (EÜ)	820.000 €
• Baustraße nördliche Gronauer Straße (EÜ)	50.000 €
• Fahrradstraßen (LZ 118.800 €)	150.000 €
• Verkehrsversuch R2, R3 und R4	50.000 €
• Erschließung von Industrie- und Gewerbeflächen (EÜ)	25.000 €
• Umgestaltung Bahnhofsumfeld	35.000 €

Einige Maßnahmen aus den Vorjahren konnten tlw. aus Kapazitätsgründen nicht begonnen werden, so dass die Maßnahmen erneut veranschlagt werden. Bei bereits begonnenen Maßnahmen werden die noch zur Verfügung stehenden Mittel als Haushaltsreste (kurz EÜ) übertragen und ggfls. zusätzliche Mittel (aufgrund der Ausschreibungsergebnisse oder Neukalkulationen) veranschlagt.

Aufgrund des Ratsbeschlusses vom 25.02.2026 wird die Umgestaltung der Laurenzstraße in das Jahr 2028 und der Ausbau des Lammertshook in das Jahr 2027 verschoben.

Im Übrigen werden die im Jahr 2025 bereitgestellten Mittel für noch nicht abgeschlossene Maßnahmen dem Rat zur Übertragung vorgelegt und stehen bei den genannten Maßnahmen zusätzlich zu den Mitteln des Jahres 2026 zur Verfügung.

Zum Kreisverkehr Rosenstraße/Postdamm hat der Rat am 03.07.2025 entschieden, den Kreisverkehr zu bauen und die Entscheidung zur zeitlichen Umsetzung in den Haushaltsberatungen für das Jahr 2026 zu treffen. Der Rat hat am 25.02.2026 beschlossen, die Maßnahme in die Haushaltsplanberatungen für das Jahr 2027 zu verschieben.

Allgemeine Maßnahmen

Beleuchtung und Bau Schülerwartehäuschen	14.500 €
--	----------

Produkt 13.01.01

Produkt Grünflächen, Forst- und Landwirtschaft	
Produktgruppe Öffentliches Grün, Forst- und Landwirtschaft	Produktbereich Natur- und Landschaftspflege
Verantwortlich FB III FB I - Waldflächen	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung <ul style="list-style-type: none"> Planung, Bau, Erweiterung, Unterhaltung und Pflege von Grünanlagen und -flächen Unterstützung der Forst- und Landwirtschaft
Leistungen Öffentliche Grünflächen Waldflächen
Auftragsgrundlage Landschaftsplan, Rahmenpläne, Landschaftsgesetz, Naturschutzgesetz, Waldgesetz, Baugesetzbuch, Ratsbeschlüsse
Freiwillige oder pflichtige Aufgabe Freiwillige Aufgabe Pflichtige Aufgabe (Verkehrssicherungspflicht)
Zielgruppe Bürger/innen Jugendliche und Kinder Sportler Urlauber/Erholungssuchende Verwaltungsleitung Fachbereiche Rat/Ausschüsse Landwirtschaft Forstwirtschaft
Personalintensität Kein Personaleinsatz

Kennzahl	Rechnungsergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,61 %	0,04 %	0,07 %	0,06 %	0,06 %	0,06 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	8,37 %	57,31 %	50,89 %	64,53 %	64,53 %	64,53 %
Ergebnis pro Einwohner	-39,17 €	-0,60 €	-1,22 €	-0,70 €	-0,70 €	-0,70 €

Teilergebnisplan 2026

13.01.01

Produktbereich: 13
Produktgruppe: 13.01
Produkt: 13.01.01

Natur- und Landschaftspflege
Öffentliches Grün, Forst- und Landwirtschaft
Grünflächen, Forst- und Landwirtschaft

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	17.216,18	5.750	12.220	12.220	12.220	12.220
03 + Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.680,93	9.500	12.500	12.500	12.500	12.500
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
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	31.668,77	17.020	26.490	26.490	26.490	26.490
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	174.097,28	16.750	26.750	15.750	15.750	15.750
14 - Bilanzielle Abschreibungen	25.296,35	12.950	25.300	25.300	25.300	25.300
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	179.079,90	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	378.473,53	29.700	52.050	41.050	41.050	41.050
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-346.804,76	-12.680	-25.560	-14.560	-14.560	-14.560
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)	-346.804,76	-12.680	-25.560	-14.560	-14.560	-14.560
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)	-346.804,76	-12.680	-25.560	-14.560	-14.560	-14.560
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	486.200,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-833.004,76	-12.680	-25.560	-14.560	-14.560	-14.560
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-833.004,76	-12.680	-25.560	-14.560	-14.560	-14.560

Teilfinanzplan 2026

13.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13.01 Öffentliches Grün, Forst- und Landwirtschaft
Produkt 13.01.01 Grünflächen, Forst- und Landwirtschaft

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	5.000,00	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	12.680,93	9.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500
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	17.680,93	9.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500
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	188.222,32	16.750	26.750	0	15.750	15.750	15.750
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	188.222,32	16.750	26.750	0	15.750	15.750	15.750
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-170.541,39	-7.250	-14.250	0	-3.250	-3.250	-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	535.814,50	780.000	752.000	0	750.000	500.000	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	10.006,28	2.000	8.900	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)	545.820,78	782.000	760.900	0	750.000	500.000	0
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-535.028,53	-782.000	-235.900	0	-225.000	-150.000	0

Erläuterungen zum Produkt 13.01.01 „Grünflächen, Forst- und Landwirtschaft“

I. Teilergebnisplan

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier sind die Einnahmen aus Holzverkäufen und der Jagdpachtanteil mit 12.500 € veranschlagt.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Auch in diesem Produkt wirkt sich die Eingliederung des BBH in die Stadtwerke nicht unerheblich aus und für die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verbleibt mit 26.750 € ein geringer Teil.

Erfasst werden hier die Aufwendungen für folgende Maßnahmen:

Sonstige Einrichtungen der öffentlichen Grünanlagen und des Stadtparkes	21.500 €
Unterhaltung und Bewirtschaftung des städtischen Waldbestandes	5.000 €

II. Teilfinanzplan

Umgestaltung Stadtpark

Auf der Grundlage der umfassenden Beratungen und Beschlüsse des Rates nach Vorbereitung in den Fachausschüssen wurde mit der Maßnahme zur Umgestaltung des Stadtparks und Errichtung eines Spielplatzes begonnen.

Der Eingang Nord und die Wegeführung an der Villa sind im Jahr 2024 neugestaltet worden.

Für die nächsten Maßnahmen (Teichanlage, Soccercage, Boulebahn) werden 750.000 € für das Jahr 2026 und insgesamt 1.250.000 € für die Planjahre 2027 und 2028 eingeplant. Sollte der in diesem Jahr begonnene Spielplatz nicht zum Jahresende 2025 fertiggestellt werden, werden die Restmittel des Jahres 2025 in das Jahr 2026 übertragen.

Im Rahmen der Haushaltsplanberatungen in der Sitzung des Rates am 25.02.2026 hat der Rat beschlossen, Maßnahmen im Stadtpark nur dann durchzuführen, wenn entsprechende Fördermittel bewilligt wurden.

Insofern werden für die Jahre 2026 und 2027 jeweils 525.000 € und für das Jahr 2028 350.000 € Fördermittel eingeplant.

Produkt 13.02.01

Produkt Friedhöfe	
Produktgruppe Friedhof- und Bestattungswesen	Produktbereich Natur- und Landschaftspflege
Verantwortlich FB III	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Friedhofsverwaltung (Bereitstellung von Grabstellen, Verkehrssicherungen, Standfestigkeitsüberprüfungen, Kalkulation und Veranlagung von Gebühren)
- Anlegung, Erweiterung und Neugestaltung von Friedhöfen
- Pflege und Unterhaltung der Friedhöfe
- Jüdischer Friedhof und Gedenkstätte (Zuschussangelegenheiten und Unterhaltung)
- Kriegsgräber

Leistungen

Friedhof

Auftragsgrundlage

Bestattungsgesetz, Ratsbeschlüsse, Friedhofssatzung, Gebührenordnung, KAG, Gesetz über Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

Bürger/innen
Hinterbliebene
Kirchen
Bestatter
Steinmetze

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	0,09 %	0,12 %	0,07 %	0,07 %	0,07 %	0,07 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	76,76 %	55,28 %	90,46 %	90,28 %	90,19 %	90 %
Ergebnis pro Einwohner	-6,59 €	-2,29 €	-0,81 €	-0,82 €	-0,82 €	-0,82 €

Teilergebnisplan 2026

13.02.01

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe: 13.02 Friedhof- und Bestattungswesen
Produkt: 13.02.01 Friedhöfe

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	3.468,21	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
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	300,00	300	300	300	300	300
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	44.081,41	44.200	44.200	44.200	44.200	44.200
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.719,89	74.050	43.050	43.150	43.200	43.300
14 - Bilanzielle Abschreibungen	5.707,02	5.710	5.710	5.710	5.710	5.710
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200	100	100	100	100
17 = Ordentliche Aufwendungen	57.426,91	79.960	48.860	48.960	49.010	49.110
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-13.345,50	-35.760	-4.660	-4.760	-4.810	-4.910
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)	-13.345,50	-35.760	-4.660	-4.760	-4.810	-4.910
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)	-13.345,50	-35.760	-4.660	-4.760	-4.810	-4.910
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	126.700,00	12.300	12.300	12.300	12.300	12.300
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-140.045,50	-48.060	-16.960	-17.060	-17.110	-17.210
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-140.045,50	-48.060	-16.960	-17.060	-17.110	-17.210

Teilfinanzplan 2026

13.02.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 13.02 Friedhof- und Bestattungswesen
Produkt 13.02.01 Friedhöfe

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	2.669,15	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	600,00	300	300	0	300	300	300
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	43.294,01	43.400	43.400	0	43.400	43.400	43.400
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	48.719,09	74.050	43.050	0	43.150	43.200	43.300
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	48.719,09	74.250	43.150	0	43.250	43.300	43.400
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.425,08	-30.850	250	0	150	100	0
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	4.985,95	35.000	216.000	0	141.500	0	0
26 - für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.000	4.000	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)	4.985,95	37.000	220.000	0	143.500	2.000	2.000
31 = Saldo: der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./Auszahlungen)	-4.985,95	-37.000	-220.000	0	-143.500	-2.000	-2.000

Teilfinanzplan 2026

13.02.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 13.02 Friedhof- und Bestattungswesen
 Produkt: 13.02.01 Friedhöfe

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: 13020114-000 Herstellung Urnenwand - Kommunalfriedhof									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000	74.500	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-15.000	-74.500	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 13020124-000 Erweiterung Kommunalfriedhof									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.985,95	20.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.985,95	-20.000	0	0	0	0	0	0	0
Maßnahme: 13020125-000 Umgestaltung Friedhofskapelle Kommunalfriedhof									
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	141.500	0	141.500	0	0	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	0	-141.500	0	-141.500	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	8		
in EUR									

Teilfinanzplan 2026

13.02.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe: 13.02 Friedhof- und Bestattungswesen
 Produkt: 13.02.01 Friedhöfe

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	2.000	4.000	0	2.000	2.000	2.000	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0,00	-2.000	-4.000	0	-2.000	-2.000	-2.000	0	0

Erläuterungen zum Produkt 13.02.01 „Friedhöfe“

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.

Ferner gehören hierzu u.a. die Zuschüsse für die Gedenkstätte an der Hellstiege und für den jüdischen Friedhof.

04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Gebühren für den Erwerb von Nutzungsrechten an Grabstätten, für die Beisetzung, Ausgrabung und Umbettung, für die Nutzung der Halle und Friedhofskapelle des Kommunalfriedhofes am Nienborger Damm sind unverändert in Höhe von 40.000 € veranschlagt.

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier sind die Entgelte für die Nutzung der Geräte des Friedhofs durch den Unternehmer für Grabaushubarbeiten veranschlagt.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Zu den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gehören die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Friedhöfe, Aussegnungshalle), Stromkosten, Versicherungen, Abgaben und Beiträge sowie für die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung und die Kosten für die Vergabe der Grabaushubarbeiten an einen Unternehmer.

Im Einzelnen stellen sich die Aufwendungen wie folgt dar:

Baulicher Unterhalt der Friedhofskapelle Kommunalfriedhof	5.000 €
Bewirtschaftung der Friedhofskapelle Kommunalfriedhof	6.550 €
Unterhaltung Kommunalfriedhof, Gedenkstätte und jüdischer Friedhof	31.500 €

Der Unterhalt des Kommunalfriedhofs beinhaltet auch die Sanierung der Gehwege mit 16.500 €.

14 Bilanzielle Abschreibungen

Das Anlagevermögen des Produktes „Friedhöfe“ besteht im Wesentlichen aus dem Friedhofsgebäude (Aussegnungshalle), den Maschinen und Fahrzeugen 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.

28 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen

Hier sind die Erstattungen der anteiligen Personalkosten des Produkts 01.05.01 „Baubetriebshof“ gebucht.

II. Teilfinanzplan

Weitere Einrichtungen und Erweiterung der Urnenwände

Für die Errichtung einer weiteren Urnenwand wurden für das Jahr 2026 bereits zum Haushalt 2025 insgesamt 65.000 € eingeplant. Einschließlich der Abstellflächen neben den Urnenwänden und die Pflasterung des Bereichs werden die Kosten für die 4. Urnenwand auf 74.500 € geschätzt und eingeplant.

Muslimisches Grabfeld

Der Rat hat in seiner Sitzung am 03.07.2025 nach Vorberatungen im Ausschuss für Stadtplanung, Stadtentwicklung und Wirtschaftsförderung vom 25.06.2025 beschlossen, der Errichtung eines muslimischen Grabfeldes neben dem Kommunalfriedhof grundsätzlich zuzustimmen. Die Entscheidung zur zeitlichen Umsetzung soll in den Haushaltsberatungen für das Jahr 2026 getroffen werden.

Der Rat hat am 25.02.2026 beschlossen, die Maßnahme in die Haushaltsplanberatungen für das Jahr 2027 zu verschieben.

Produkt 14.01.01

Produkt Umweltschutz	
Produktgruppe Umweltschutz	Produktbereich Umweltschutz
Verantwortlich FB III	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Allgemeine Aufgaben des Umwelt- und Naturschutzes (Erarbeitung von Handlungsschwerpunkten im Umwelt- und Naturschutz)
- Mitwirkung und Stellungnahmen zu Planungen und Bauvorhaben
- Berücksichtigung von Umweltfaktoren bei Beschaffungen
- Ausgleichs- und Ersatzflächenmanagement
- Landschaftsplanung (städtische Maßnahmen)
- Öffentlichkeitsarbeit
- Immissionsschutz

Leistungen

Umweltschutz

Auftragsgrundlage

Bundesnaturschutzgesetze, Landschaftsgesetz, Baugesetzbuch, LandesimmissionsschutzG, Gesetz über die Umweltverträglichkeitsprüfung, Wasserrecht, Satzungen, Ausschuss- und Ratsbeschlüsse

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

Einwohner/innen
Bürger/innen
Behörden
Wasser- und Bodenverbände
Planer
Fachbereiche

Personalintensität

3 Stellen E 11

Vollzeitverrechnete Stellenanteile: 3 Stellen Beschäftigte, 3 Personen

Kennzahl	Rechnungs- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,43 %	0,71 %	0,72 %	0,55 %	0,55 %	0,55 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	59,43 %	61,63 %	34,63 %	36,04 %	30,61 %	20,30 %
Ergebnis pro Einwohner	-3,93 €	-7,60 €	-14,51 €	-10,16 €	-11,18 €	-13,08 €

Teilergebnisplan 2026

14.01.01

Produktbereich: 14 Umweltschutz
Produktgruppe: 14.01 Umweltschutz
Produkt: 14.01.01 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

14.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produktgruppe 14.01 Umweltschutz
Produkt 14.01.01 Umweltschutz

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	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

Erläuterungen zum Produkt 14.01.01 „Umweltschutz“

I. Teilergebnisplan

02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Für das integrierte Quartierskonzept für die Bergsiedlung stehen für das Jahr 2026 20.000 € zur Verfügung. Für die Umsetzung der kommunalen Wärmeplanung werden Zuweisungen in Höhe von 78.546 € erwartet.

Für die Beteiligung der Windenergiebetreiber werden 65.000 € eingeplant, da es sich, je nach Voraussetzung, um eine freiwillige Abgabe handelt und das max. Volumen aufgrund der Freiwilligkeit nicht zur Verfügung steht.

Wir erwarten 10.115 € aus der Beteiligung nach dem Einwegkunststofffondsgesetz.

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

Auch dieses Produkt ist von der Eingliederung des BBH in die Stadtwerke betroffen und einige Aufgaben, z.B. die Maßnahmen der Landschaftspflege, werden zukünftig über das Gesamtentgelt vergütet und werden von den Stadtwerken verantwortet.

Die Aufwendungen für Sachleistungen und Aufwendungen für Dienstleistungen für den Klimaschutz und Umweltschutz werden mit 193.500 € eingeplant.

15 Transferaufwendungen

Für Förderprogramme (Umweltpreis und Zuschüsse Klimaschutz) stehen 76.000 € zur Verfügung.

27 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen

Hier ist der Anteil der Personalkosten des Produkts 11.01.01 „Abfallbeseitigung“ gebucht.

II. Teilfinanzplan

Maßnahmen der Klimafolgenanpassung

Auf der Grundlage des Zuwendungsbescheides der Zukunft – Umwelt – Gesellschaft (ZUG) werden die Einzahlungen mit 116.067 € und die Auszahlungen mit 64.000 € eingeplant.

Produkt 15.01.01

Produkt Wirtschaftsförderung	
Produktgruppe Wirtschaftsförderung	Produktbereich Wirtschaft und Tourismus
Verantwortlich FB I	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Verbesserung der Standortfaktoren für Handel und Gewerbe
- Pflege und Förderung ansässiger Unternehmer
- Gewerbeansiedlung
- Zusammenarbeit mit der Wirtschaftsförderung Kreis Steinfurt
- Wirtschaftsförderungsbezogene Öffentlichkeitsarbeit
- Wirtschaftliche Betätigungen, die nicht anderen Produkten zuzuordnen sind

Leistungen

Wirtschaftsförderung

Auftragsgrundlage

Ausschuss- und Ratsbeschlüsse

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe

Freiwillige Aufgabe

Zielgruppe

Alle Unternehmen und Personen, die ein wirtschaftliches Interesse am Standort Ochtrup haben aus Industrie, Handwerk, Handel und Dienstleistung

Personalintensität

1,0 Stelle E 10

Vollzeitverrechneter Stellenanteil: 1,0 Stelle Beschäftigte, 1 Person

Kennzahl	Rechnungs- ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
Anteil ordentl. Aufwand an ordentl. Aufwand aller Produkte	0,26 %	0,34 %	0,24 %	0,26 %	0,26 %	0,26 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	3,43 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Ergebnis pro Einwohner	-7,95 €	-11,02 €	-8,02 €	-8,53 €	-8,55 €	-8,58 €

Teilergebnisplan 2026

15.01.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.01 Wirtschaftsförderung
Produkt: 15.01.01 Wirtschaftsförderung

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	0,00	0	0	0	0	0
06 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07 + Sonstige ordentliche Erträge	1.627,19	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	5.625,59	0	0	0	0	0
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	49.330,91	105.000	52.000	62.000	62.000	62.000
14 - Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 - Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 - Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.073,35	25.000	10.000	10.000	10.000	10.000
17 = Ordentliche Aufwendungen	164.030,02	231.450	167.650	178.200	178.700	179.250
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-158.404,43	-231.450	-167.650	-178.200	-178.700	-179.250
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)	-158.404,43	-231.450	-167.650	-178.200	-178.700	-179.250
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)	-158.404,43	-231.450	-167.650	-178.200	-178.700	-179.250
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.600,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-169.004,43	-231.450	-167.650	-178.200	-178.700	-179.250
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-169.004,43	-231.450	-167.650	-178.200	-178.700	-179.250

Teilfinanzplan 2026

15.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 15.01 Wirtschaftsförderung
Produkt 15.01.01 Wirtschaftsförderung

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	1.627,19	0	0	0	0	0	0
08 + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
09 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.627,19	0	0	0	0	0	0
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	45.332,51	105.000	52.000	0	62.000	62.000	62.000
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	14.177,52	25.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000
16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	159.135,79	231.450	167.650	0	178.200	178.700	179.250
17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-157.508,60	-231.450	-167.650	0	-178.200	-178.700	-179.250
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

Erläuterungen zum Produkt 15.01.01 „Wirtschaftsförderung“

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

Die Aufwendungen für allgemeine Maßnahmen und die Maßnahmen „AUF“ und „Berufe Begreifen“ werden mit 52.000 € eingeplant.

Für die Fortführung der Blumendekoration und weiterer Maßnahmen in der Innenstadt werden 42.000 € zur Verfügung gestellt.

16 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hier sind allgemeine Wirtschaftsfördermittel (u.a. für Werbemaßnahmen) in Höhe von 10.000 € veranschlagt.

Die bisher hier veranschlagten Mittel für die Weihnachtsbeleuchtung mit 15.000 € sind im Produkt 12.01.01 veranschlagt.

Produkt 15.02.01

Produkt Märkte und Kirmes	
Produktgruppe Märkte und Kirmes	Produktbereich Wirtschaft und Tourismus
Verantwortlich FB II Ordnung	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
<ul style="list-style-type: none"> • Planung, Durchführung und Überwachung von Märkten aller Art • Planung, Durchführung und Überwachung von Kirmesveranstaltungen
Leistungen
Märkte Krammärkte Kirmes
Auftragsgrundlage
Gewerbeordnung, Gemeindeordnung, Ortssatzungen, Ratsbeschlüsse
Freiwillige oder pflichtige Aufgabe
Freiwillige Aufgabe
Zielgruppe
Einwohner/innen Marktbesucher
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	0,01 %	0,02 %	0,02 %	0,02 %	0,02 %	0,02 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	232,26 %	24 %	11,33 %	11,33 %	11,33 %	11,33 %
Ergebnis pro Einwohner	-0,09 €	-0,54 €	-0,64 €	-0,64 €	-0,64 €	-0,64 €

Teilergebnisplan 2026

15.02.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.02 Märkte und Kirmes
Produkt: 15.02.01 Märkte und Kirmes

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	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	6.138,10	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	11.992,10	3.600	1.700	1.700	1.700	1.700
11 - Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 - Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.163,20	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
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	5.163,20	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	6.828,90	-11.400	-13.300	-13.300	-13.300	-13.300
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)	6.828,90	-11.400	-13.300	-13.300	-13.300	-13.300
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)	6.828,90	-11.400	-13.300	-13.300	-13.300	-13.300
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.700,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-1.871,10	-11.400	-13.300	-13.300	-13.300	-13.300
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-1.871,10	-11.400	-13.300	-13.300	-13.300	-13.300

Erläuterungen zum Produkt 15.02.01 „Märkte und Kirmes“

I. Teilergebnisplan

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Es handelt sich um die Standgelder für Märkte und Kirmes in Höhe von 1.600 €.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hier sind die Kosten für Strom und Wasser mit einem Betrag von 15.000 € veranschlagt.

Produkt 15.03.01

Produkt Stadtmarketing und Tourismus	
Produktgruppe Stadtmarketing und Tourismus	Produktbereich Wirtschaft und Tourismus
Verantwortlich FB II	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
<ul style="list-style-type: none"> Abwicklung von finanzwirksamen Vorgängen zwischen der Stadt und der Veranstaltungs- und Werbegemeinschaft Allg. Stadtmarketing und Tourismusangelegenheiten
Leistungen
Stadtmarketing und Tourismus
Auftragsgrundlage
Ratsbeschlüsse, Verträge und Vereinbarungen
Freiwillige oder pflichtige Aufgabe
Freiwillige Aufgabe
Zielgruppe
Bürger/innen Gäste
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	0,82 %	0,73 %	0,80 %	0,74 %	0,74 %	0,74 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Ergebnis pro Einwohner	-25,34 €	-23,80 €	-26,80 €	-24,41 €	-24,41 €	-24,41 €

Teilergebnisplan 2026

15.03.01

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe: 15.03 Stadtmarketing und Tourismus
Produkt: 15.03.01 Stadtmarketing 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	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	168.204,47	155.000	215.000	165.000	165.000	165.000
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	0,00	0	0	0	0	0
17 = Ordentliche Aufwendungen	513.204,47	500.000	560.000	510.000	510.000	510.000
18 = Ordentliches Ergebnis (= Zeilen 10 und 17)	-513.204,47	-500.000	-560.000	-510.000	-510.000	-510.000
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)	-513.204,47	-500.000	-560.000	-510.000	-510.000	-510.000
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)	-513.204,47	-500.000	-560.000	-510.000	-510.000	-510.000
27 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
28 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.700,00	0	0	0	0	0
29 = Teilergebnis (= Zeilen 26, 27, 28)	-538.904,47	-500.000	-560.000	-510.000	-510.000	-510.000
30 + globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 = Teilergebnis nach Berücksichtigung globaler Minderaufwand (= Zeilen 29 und 30)	-538.904,47	-500.000	-560.000	-510.000	-510.000	-510.000

Erläuterungen zum Produkt 15.03.01 „Stadtmarketing und Tourismus“

I. Teilergebnisplan

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Im Rahmen der Geschäftsbesorgung wird die OST für die Stadt Ochtrup tätig. Hierzu erfolgten bereits in den verschiedensten Gremien umfangreiche Informationen und Beratungen mit dem Ergebnis, dass der Rat beschlossen hat, hierfür entsprechende Mittel auf der Basis des Geschäftsbesorgungsvertrages zu bewilligen.

Für das Jahr 2026 werden 65.000 € mehr und somit 210.000 € zur Verfügung gestellt, da im Rahmen des Dienstleistungsvertrages mit der OST für die Jahre 2026 bis 2029 auch die geplanten Sonderveranstaltungen, wie die im Jahr 2026 geplante Gewerbeschau – EXPO, berücksichtigt sind.

Für die gutachterliche Begleitung i.S. Tourismus- und Stadtmarketingprozess sind 5.000 € eingeplant.

15 Transferaufwendungen

Für das Jahr 2026 ist der Zuschuss an die OST unverändert mit 345.000 € veranschlagt.

Produkt 16.01.01

Produkt Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe Allgemeine Finanzwirtschaft	Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft
Verantwortlich FB I	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Verwaltung der Finanzmittel aus Steuern, allg. Zuweisungen und allg. Umlagen, Grundsteuer A und B, Wasser- und Bodenverbandsgebühren, Hunde- und Vergnügungssteuer, Gewerbesteuer, Müllabfuhrgebühren
- Allgemeine Umlagen
- Krankenhausinvestitionsumlage
- Darlehensverwaltung
- Konzessionsabgaben u.a.

Leistungen

Steuern
allgemeine Zuweisungen
allgemeine Umlagen

Auftragsgrundlage

Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Zwangsversteigerungsgesetz, Insolvenzordnung, OWiG, KAG, AO, BGB, Bodenschätzungsgesetz, Vergnügungssteuergesetz, Satzungen, Dienst-anweisungen

Freiwillige oder pflichtige Aufgabe

Pflichtaufgabe

Zielgruppe

Behörden
Fachbereiche
Einwohner/innen
Grundstückseigentümer
Gewerbetreibende
Automatenaufsteller

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	36,93 %	39,94 %	38,30 %	39,45 %	39,46 %	39,38 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	191,59 %	173,84 %	200,36 %	204,64 %	210,45 %	215,93 %
Ergebnis pro Einwohner	972,58 €	943,49 €	1.255,54 €	1.316,52 €	1.396,76 €	1.472,79 €

Teilergebnisplan 2026

16.01.01

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe: 16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt: 16.01.01 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

16.01.01

A. Zahlungsübersicht

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	16.01	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01.01	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

Teilfinanzplan 2026

16.01.01

B. Planung einzelner Investitionsmaßnahmen

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe: 16.01 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt: 16.01.01 Allgemeine Finanzwirtschaft

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: 16010100-000 Investitionspauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.902.061,03	1.970.543	2.127.966	0	2.127.966	2.127.966	2.127.966	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	1.902.061,03	1.970.543	2.127.966	0	2.127.966	2.127.966	2.127.966	0	0
Maßnahme: 16010100-001 Schulpauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	969.770,00	995.932	1.057.772	0	1.057.772	1.057.772	1.057.772	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	969.770,00	995.932	1.057.772	0	1.057.772	1.057.772	1.057.772	0	0
Maßnahme: 16010100-002 Sportpauschale									
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	74.899,00	77.773	84.559	0	84.559	84.559	84.559	0	0
Saldo: (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	74.899,00	77.773	84.559	0	84.559	84.559	84.559	0	0

Erläuterungen zum Produkt 16.01.01 „Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen“

I. Teilergebnisplan

- 01 Steuern und ähnliche Abgaben**
- 02 Zuwendungen und allgemeine Umlagen**
- 04 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**
- 07 Sonstige ordentliche Erträge**

Hebesätze

Der Rat der Stadt Ochtrup hat in seiner Sitzung am 12.12.2024 beschlossen, die Hebesätze ab dem 01.01.2025 wie folgt festzusetzen:

Steuerart	Hebesatz	Hebesatz fiktiv GFG 2026 kreisangehörige Städte und Gemeinde
Grundsteuer A	325 v.H.	345v.H.
Grundsteuer B für Wohngrundstücke	612 v.H.	639 v.H.
Grundsteuer B für Nichtwohngrundstücke	775 v.H.	639 v.H.
Gewerbsteuer	450 v.H.	421 v.H.

Fiktive Hebesätze

Mit den fiktiven Hebesätzen wird verhindert, dass Gemeinden durch spezifisches Verhalten hinsichtlich der tatsächlichen Ausschöpfung ihrer Finanzierungsquellen die Höhe der staatlichen Zuweisungen beeinflussen können. Zudem dienen fiktive Hebesätze der Wahrung der gemeindlichen Hebesatzautonomie, da eine Veränderung der tatsächlichen Hebesätze keine Auswirkungen auf die Schlüsselzuweisungen hat.

Bei der von Gutachtern vorgenommenen Betrachtung der Hebesätze wurde festgestellt, dass die der kreisfreien Städte statistisch und ökonomisch signifikant oberhalb jener der kreisangehörigen Gemeinden liegen. In diesem Zusammenhang ließ sich jedoch eine Einwohnerprogression bei der Setzung der Hebesätze der Realsteuern empirisch nicht nachweisen. Vielmehr ist die Rechtsstellung ein signifikanter Indikator für die Höhe der Hebesätze. Eine Differenzierung nach der institutionellen Stellung der Gemeinden wäre demnach sachgerecht. Finanzwissenschaftlicher Zweck der Nivellierungshebesätze ist es, strategisches Verhalten von Gemeinden zu vermeiden. Umso stärker der tatsächlich gesetzte Hebesatz jedoch vom Nivellierungshebesatz abweicht, desto stärker verzerrt der Nivellierungshebesatz die ermittelte Steuerkraft und damit die gemeindespezifische Bedarfsermittlung. Grundsätzlich sind darum realitätsgerechte Nivellierungshebesätze vorzugswürdig.

Um eine realitätsgerechte Abbildung der Einnahmekraft zu ermitteln, werden im GFG daher nach der Rechtsstellung differenzierte fiktive Hebesätze verwendet. Hierbei wird die Differenz zwischen den gewogenen Durchschnittsätzen der kreisfreien Städte und der kreisangehörigen Gemeinden zum gewogenen Landesdurchschnitt ermittelt. Für die Festsetzung der differenzierten Hebesätze wird im Rahmen des GFG zunächst die Hälfte dieser Differenz von den nach Rechtsstellung ermittelten gewogenen Durchschnittsätzen abgezogen bzw. hinzuaddiert. Diese Vorgehensweise ist vergleichbar mit der schrittweisen Umsetzung von Veränderungen der Systematik aufgrund von Gutachterempfehlungen in der Vergangenheit, um daraus resultierende Verteilungseffekte abzumildern.

Grundsteuer A

Das Aufkommen aus der Grundsteuer A (für land- und forstwirtschaftliche Grundstücke) in Höhe von 130.000 € wurde mit dem Hebesatz von 325 v.H. auf der Basis der Summe der vom Finanzamt erteilten Grundsteuermessbescheide ermittelt.

Grundsteuer B

Auf der Grundlage der Hebesätze von 612 v.H. für Wohngrundstücke und 775 v.H. für Nichtwohngrundstücke beträgt das geschätzte Aufkommen für das Jahr 2026 für die Grundsteuer B 4.075.000 €.

Gewerbsteuer

Die Ansatzbildung stellt sich nach wie vor schwierig dar.

Wie in den vergangenen Jahren erläutert, ist die Wirtschaft in Ochtrup entweder besonders robust oder verhält sich wegen des unvergleichlichen Branchenmixes antizyklisch. Oder beides trifft zu und daher haben wir eine eher positive Situation zu verzeichnen.

Nach Gesprächen mit Unternehmen in Ochtrup sind wir noch einigermaßen optimistisch, diese gesamtwirtschaftlich schwierige Zeit ohne dramatische Einbrüche zu überstehen. Aber auch das ist wenig beeinflussbar. Daher wird die Sorge um die aktuelle Lage sehr ernst genommen.

Wir verzeichnen für das Jahr 2025 hohe Erträge bei der Gewerbesteuer und erwarten auch noch einige Nachzahlungen.

Auf der Grundlage der aktuellen Daten und der Einschätzung der künftigen Lage, siehe hierzu auch die Erläuterungen in der Vorlage 2026/0027.1 vom 23.02.2026, planen wir für das Jahr 2026 auf der Basis eines unveränderten Hebesatzes von 450 v.H. mit 27,4 Mio. €.

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer gehört zu den wichtigsten Einnahmequellen der Städte und Gemeinden. Die Kommunen erhalten 15 % des Landesanteils an der Lohn- und Einkommensteuer sowie 12 % an dem Aufkommen der Zinsabschlagssteuer.

Die Aufteilung dieses Steueraufkommens erfolgt jeweils entsprechend der für drei Jahre festgesetzten Schlüsselzahl, die aufgrund des örtlichen Steueraufkommens vom Land ermittelt wird.

Die Entwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer für Ochtrup im Jahr 2025 war eher positiv und daher veranschlagen wir auf der Grundlage der vorliegenden schwierigen Steuerschätzungen und der Schlüsselzahl den Anteil an der Einkommensteuer mit 11.650.000 €.

Anteil an der Umsatzsteuer

Beim Aufkommen aus den Steuern vom Umsatz wurde eine leichte Abwärtskorrektur gegenüber der Mai-Steuerschätzung vorgenommen, da sich die Kassenentwicklung bis September 2025 etwas schlechter darstellt als wie im Mai erwartet und eine schwächere Zunahme des staatlichen Konsums unterstellt wird.

Dagegen steigt der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ab dem Jahr 2026 infolge der Kompensation des Bundes für Belastungen aus dem steuerlichen Investitionsprogramm deutlich und die Steigerung wird aktuell mit 18 % prognostiziert.

Angesichts dieser Erwartungen kalkulieren wir für das Jahr 2026 mit einem Anteil von 2.200.000 €.

Leistungen nach dem Familienlastenausgleich

Die steuerliche Freistellung des Existenzminimums, die Neuregelung des Familienlastenausgleichs im Jahre 1996 und die Kindergeldsonderzahlung 2009 ziehen unmittelbare Steuermindereinnahmen auch bei den gemeindlichen Anteilen an der Lohn- und Einkommensteuer nach sich. Zur Kompensation dieser Steuermindereinnahmen überlässt der Bund den Ländern jeweils 5,5 Punkte an der Umsatzsteuer. Das Land leitet diesen Ausgleich anteilig an die Kommunen weiter. Die Bemessung erfolgt entsprechend der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und die Leistungen werden mit 1.115.000 € veranschlagt.

Schlüsselzuweisungen

Nach dem Gemeindefinanzierungsgesetzes 2023 war Ochtrup erstmals in ihrer „finanziellen“ Geschichte abundant und erhielt keine Schlüsselzuweisungen des Landes. Im Jahr 2024 sah das wieder anders aus und die Schlüsselzuweisungen betragen etwa 2,4 Mio. € und im Jahr 2025 war Ochtrup wieder abundant.

Das ist einerseits sehr erfreulich, dass unsere Bürgerinnen und Bürger und die Wirtschaft in Ochtrup unseren eigenen Bedarf decken können, auch wenn das im GFG lediglich Rechenmodelle sind und diese Situation den Zeitraum vom 01.07. des Vorjahres bis zum 30.06. in diesem Jahr widerspiegelt.

Nach der aktuellen Modellrechnung des GFG 2026 erhalten wir wieder Schlüsselzuweisungen in Höhe von 2.903.033 €.

Vergnügungssteuer

Das Aufkommen der Vergnügungssteuer ergibt sich durch die Aufstellung von Geldspiel- und Unterhaltungsgeräten und wird mit 65.000 € veranschlagt.

Hundesteuer

Das Aufkommen der Hundesteuer ergibt sich aus der Anzahl der angemeldeten Hunde. Das Steueraufkommen wird mit 106.000 € veranschlagt. Diese Berechnung fußt auf die im Frühjahr 2025 beendete Hundebestandsaufnahme.

Erstattung von Beiträgen an Unterhaltungsverbände

Die Stadt Ochtrup legt die zu zahlenden Beiträge an die Unterhaltungsverbände auf die einzelnen Grundstückseigentümer nach den Bestimmungen des § 8 Kommunalabgabengesetz (KAG) um. Es wurde ein Ansatz in Höhe von 293.000 € gebildet.

Konzessionsabgaben u.a.

In Abstimmung mit der Geschäftsführung der Stadtwerke hinsichtlich der Konzessionsabgaben werden 905.000 € Konzessionsabgaben veranschlagt. Zuzüglich der Konzessionsabgaben der RWE in Höhe von 14.000 € werden insgesamt 919.000 € veranschlagt.

Nachzahlungszinsen/Mahngebühren u.a.

Hierunter fallen Mahngebühren, Säumniszuschläge auf städt. Abgaben sowie Nachzahlungszinsen für Gewerbesteueranlagen in Höhe von 103.000 €.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Beiträge Unterhaltungsverbände

Die Unterhaltung der Gewässer II. Ordnung wird im Bereich der Stadt Ochtrup durch die rechtlich selbständigen Unterhaltungsverbände „Vechte und Gauxbach“, „Eileringsbeeke“, „Hornerbach“, „Goorbach“, „Oster-Brechte“ und „Vechte-Steinfurter-Aa“ wahrgenommen. Die Stadt Ochtrup hat entsprechend der Größe des jeweiligen im Stadtgebiet von Ochtrup liegenden Verbandsgebietes und den Beitragsfestsetzungen der Unterhaltungsverbände an diese Beiträge zu entrichten. Für das Jahr 2025 wird ein Betrag in Höhe von 293.000 € veranschlagt.

15 Transferaufwendungen

Gewerbsteuerumlage

Von der Summe des Gewerbesteuer-Istaufkommens, geteilt durch den jeweiligen Hebesatz, ist im Haushaltsjahr 2026 eine Umlage von 35 % an das Land abzuführen. Unter Berücksichtigung des veranschlagten Gewerbesteueraufkommens errechnet sich eine Umlage in Höhe von 2.130.000 €.

Allgemeine Kreisumlage und Kreisumlage Mehrbelastung (sog. Jugendamtsumlage)

Die Situation der Kreisumlagen und die Abstimmung mit dem Kreis Steinfurt ist jedes Jahr ein besonderes Thema und gestaltet sich aus Sicht der kreisangehörigen Kommunen oftmals schwierig. Die gemeinsame Stellungnahme der Bürgermeisterinnen und Bürgermeister im Kreis Steinfurt wurde den Fraktionen zur Verfügung gestellt und daher wird an dieser Stelle auf den Abdruck verzichtet.

Der Kreis plant mit einem Hebesatz für die allgemeine Kreisumlage von 34,6 v.H. (bisher 33,5 v.H.) und für die sog. Jugendamtsumlage mit einem Hebesatz von 28,19 v.H. (bisher 27,92 v.H.). Wegen der verbesserten Finanzsituation des Kreises und den Großteil seiner Kommunen kalkuliert der Kreiskämmerer aktuell neu. Darüber hinaus stehen auch noch Verbesserungen bei der Landschaftsverbandsumlage an. Weitere Informationen dazu werden im neuen Jahr erwartet und können aktuell bei der Einbringung des Haushalts der Stadt Ochtrup noch nicht berücksichtigt werden.

Aufgrund der Situation in Ochtrup mit geringeren Steuereinnahmen im Referenzzeitraum haben wir im Vergleich eher geringe Umlagegrundlagen zur Berechnung der Kreisumlagen.

Nach umfangreichen Abstimmungen im Rahmen der Benehmensherstellung des Kreishaushalts mit den Bürgermeisterinnen und Bürgermeistern im Kreis Steinfurt und aktuellen Berechnungen des Landschaftsverbandes zur Landschaftsverbandsumlage beträgt der Hebesatz für die allgemeine Kreisumlage 33,5 v.H. und für die sog. Jugendamtsumlage 27,99 v.H..

Die allg. Kreisumlage beträgt danach 13.195.000 € (- 305.000 €) und die differenzierte Umlage, also die sog. Jugendamtsumlage, 11.025.000 € (- 175.000 €).

Zusammen sind das 24.220.000 € und die Veranlagung stellt eine Verringerung gegenüber dem Vorjahr von 480.000 € oder etwa 2 % dar.

19 Finanzerträge

Zu den Finanzerträgen zählen die Zinserträge und die Zinsen aus dem Kontokorrentverkehr (Festgeldzinsen u.a.).

Weiterhin zählen die Gewinnanteile verbundener Unternehmen zu diesen Erträgen und die Gewinnausschüttung der Stadtwerke Ochtrup ist hier mit 450.000 € veranschlagt. Hiervon sind noch die anteilige Kapitalertragssteuer und der Solidaritätszuschlag (intern) abzusetzen, so dass letztlich der Gewinnanteil geringer ausfällt.

20 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Hierunter fallen die Zinsaufwendungen an Kreditinstitute für Kreditmarktmittel und Liquiditätskredite.

II. Teilfinanzplan

Die Pauschalen werden wie folgt veranschlagt:

Investitionspauschale	2.127.966 €
Sportpauschale	84.559 €
Schulpauschale	1.057.772 €

Produkt 17.01.01

Produkt Bernhard Eilers Stiftung	
Produktgruppe Rechtlich unselbständige Stiftung	Produktbereich Stiftung
Verantwortlich FB I	

Produktdefinition

Kurzbeschreibung

- Die örtliche Stiftung ist nach dem Stiftungsgesetz des Landes NRW eine rechtlich unselbständige Stiftung. Das Stiftungsvermögen ist nach dem Willen der Stifter sowie entsprechend dem Stiftungszweck wirtschaftlich zu verwalten.
- Die Verantwortung obliegt:
Kuratorium: Bürgermeisterin Christa Lenderich
Schulleiter Städt. Gymnasium Olaf Reitenbach
Rechtsanwältin und Notarin Alexandra Hewing
Vorstand: Roland Frenkert
Alien Schmitz

Leistungen

Erbringung von Förderbeträgen

Auftragsgrundlage

Stiftungsgesetz NRW

Zielgruppe

Junge Menschen

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	0,02 %	0,03 %	0,02 %	0,02 %	0,02 %	0,02 %
Deckung ordentl. Aufwand durch ordentl. Ertrag des Produkts	175,57 %	120,31 %	159,35 %	159,35 %	159,35 %	159,35 %
Ergebnis pro Einwohner	0,56 €	0,21 €	0,47 €	0,47 €	0,47 €	0,47 €

Teilergebnisplan 2026

17.01.01

Produktbereich: 17 Stiftung
Produktgruppe: 17.01 Rechtlich unselbständige Stiftung
Produkt: 17.01.01 Bernhard Eilers 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

Erläuterungen zum Produkt 17.01.01 „Bernhard Eilers Stiftung“

I. Teilergebnisplan

05 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier sind die Mieteinnahmen für das Objekt Schillerstraße 19 eingeplant.

13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Kosten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung sind mit einem Betrag von 10.000 € veranschlagt.